



# J A A R S T U K K E N 2 0 2 0

# I N H O U D S O P G A V E

|                                                          |     |
|----------------------------------------------------------|-----|
| JAARVERSLAG 2020                                         | 4   |
| AANBIEDINGSBRIEF                                         | 5   |
| Aanbiedingsbrief                                         | 5   |
| Leeswijzer                                               | 12  |
| DE PROGRAMMA'S                                           | 15  |
| 1 Publieksdiensten                                       | 16  |
| 2 Samenleving                                            | 19  |
| 3 Wonen                                                  | 33  |
| 4 Milieu                                                 | 36  |
| 5 Bereikbaarheid                                         | 42  |
| 6 Beheer openbare ruimte                                 | 45  |
| 7 Ruimtelijke ordening                                   | 49  |
| 8 Veiligheid                                             | 56  |
| 9 Economie                                               | 60  |
| 10 Bestuur en concern                                    | 65  |
| FINANCIËLE OVERZICHTEN                                   | 67  |
| 1 Algemene dekkingsmiddelen                              | 67  |
| 2 Het financieel resultaat 2020                          | 73  |
| 3 Overzicht overhead, VPB en onvoorzien                  | 79  |
| DE PARAGRAFEN                                            | 81  |
| 1 Lokale heffingen                                       | 81  |
| 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing                 | 85  |
| 3 Onderhoud kapitaalgoederen                             | 93  |
| 4 Grondbeleid                                            | 95  |
| 5 Financiering                                           | 99  |
| 6 Bedrijfsvoering                                        | 104 |
| 7 Verbonden partijen                                     | 108 |
| JAARREKENING 2020                                        | 113 |
| BIJLAGEN                                                 | 114 |
| 1 Balans en toelichting                                  | 114 |
| 2 Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld | 129 |
| 3 Overzicht baten en lasten per taakveld/programma       | 131 |
| 4 SiSa                                                   | 134 |
| 5 Overzicht reserves en voorzieningen                    | 140 |
| 6 Beleidsindicatoren                                     | 147 |
| 7 Overzicht kredieten                                    | 152 |
| 8 WNT-verantwoording 2020                                | 157 |
| 9 Coronavirus/COVID-19                                   | 159 |
| 10 Verslag Auditcommissie                                | 162 |
| 11 Controleverklaring                                    | 163 |



# J A A R V E R S L A G    2 0 2 0

# A A N B I E D I N G S B R I E F

## Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de gemeenteraad,

Het jaar 2020 gaat de boeken in als het jaar waarin we als samenleving met een enorme uitdaging te maken kregen. Het coronavirus gooide in maart 2020 alles wat vanzelfsprekend was, volledig in de war. Ook het aanpassingsvermogen van de Purmerenders werd, en wordt nog altijd, flink op de proef gesteld.

Waar voor bijna 'heel' Nederland thuiswerken de norm werd, stonden naast onze medewerkers die thuis werkten, sommige collega's voor de opgave om het werk zo goed mogelijk buitenshuis door te laten gaan: het afval werd opgehaald, de paspoorten werden uitgegeven, collega's werden ingezet in de Veiligheidsregio en sommigen legden huisbezoeken af waar dat nodig was. Inwoners van onze stad, onze ondernemers, vrijwilligers, hulpdiensten en onze mensen van de gemeente Purmerend hebben ons de afgelopen tijd, misschien wel juist door de Corona maatregelen, laten zien dat zij veerkrachtig zijn en oog hebben voor een ander. Trots zijn wij om te besturen in een stad waar de menselijke maat het uitgangspunt is. In deze tijd is een dergelijke houding goud waard. En dan krijg je al snel te maken met vraagstukken zoals: hoe ondersteunen we onze kwetsbare bewoners & ondernemers nog beter en hoe kunnen we in deze tijd goed contact met de samenleving blijven houden?

Het college heeft ontzettend veel bewondering voor de wijze waarop de samenleving met deze uitdaging is omgegaan. De viering van het jubileumjaar 75 jaar vrijheid viel door de coronacrisis in het water, maar bepaalde onderdelen konden alsnog doorgaan, zij het in een aangepaste vorm. Een oorlogswandeling door het centrum van Purmerend langs markante oorlogspunten. Het 4 en 5 mei Comité Purmerend en de gemeente hebben samen met de winkeliers van de Peperstraat het initiatief genomen om vanaf 5 mei de Peperstraat weer vol te hangen met onze nationale driekleur, net zoals 75 jaar geleden. Maar ook werden er in de binnenstad tot 1 oktober 25 spandoeken opgehangen met de tekst: Samen stilstaan bij 75 jaar vrijheid. Ondanks alle uitdagingen, of misschien wel dankzij, is het ook een tijd geweest waarin we veel hebben geleerd en waarin technologische hulpmiddelen versneld zijn ingezet. Hulpmiddelen die waarschijnlijk niet snel meer uit ons dagelijks bestaan zullen verdwijnen. Laten we hopen dat dit jaar het einde in zicht is en dat we ook als gemeenteraad weer 'normaal' met elkaar kunnen vergaderen.

Voor de gemeentelijke financiën is het nog onduidelijk hoeveel het Rijk de gemeente compenseert voor de kosten voor de corona effecten. Wij zijn ervan overtuigd dat wij het samen kunnen volhouden in deze moeilijke tijden en weten dat het nodig is om de verspreiding van het coronavirus tegen te gaan. Met dit eerst gezegd te hebben, bieden wij met genoegen u de jaarstukken 2020 aan.

Elk jaar legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiële resultaten. In deze aanbiedingsbrief lichten wij de belangrijkste ontwikkelingen en besluiten kort toe:

#Hoofdpunten inhoudelijke verantwoording

#Het financieel resultaat

#Resultaatbestemming

#Rechtmatigheid uitgaven en bestedingen op kredieten

### HOOFDPUNTEN INHOUDELIJKE VERANTWOORDING

In de jaarrekening wordt terug geblikt op wat er in het voorgaande jaar is bereikt. Purmerend is een stad die er toe doet: onze bewoners staan op 1 en dat doen we samen met onze partners in de stad. Zoals al vorig jaar is gemeld: Purmerend is in een nieuwe fase terechtgekomen, het is een echte stad geworden die haar verantwoordelijkheid pakt als grote stad in de regio wanneer dat nodig is. En straks met de fusie met Beemster is de stad nog completer: het stadse in Purmerend en de landelijke omgeving in de Beemster. Beemster met het open landschap en het

unieke werelderfgoed en het dorpse karakter. Het stadse Purmerend met voorzieningen, de gezellige binnenstad en de zelfvoorzienende woonwijken. Deze twee versterken elkaar.

## **Economie**

Purmerend weet zich bij bewoners, bezoekers en ondernemers meer en meer te profileren als een stad met een divers en aantrekkelijk aanbod aan woningen, voorzieningen en werkgelegenheid. De regionale samenwerking op economische zaken (en toerisme) met de directe regio (Zaanstreek-Waterland) en de Metropoolregio Amsterdam zorgt voor de gewenste afstemming en coördinatie van de economische ontwikkelingen, de werklocaties en het toerisme. In 2020 is veel tijd en capaciteit vrijgemaakt voor het ondersteunen van ondernemers in deze crisisperiode. Zo is er een ondernemersloket ingesteld, zijn er 1,5 meter coaches vanuit de gemeente ingezet, is de communicatie naar ondernemers geïntensiveerd (meer informatie op de gemeentelijke website en meer nieuwsbrieven) en zijn er specifieke gemeentelijke (compensatie) maatregelen voor ondernemers getroffen. Het herijken van het terrassenbeleid is grotendeels afgerond en afgestemd met horeca-ondernemers in Purmerend en Beemster. Wel is, om de horeca te ondersteunen en veiligheid te optimaliseren, besloten tot een proef met beschotte winterterrassen. Helaas hebben we door de tweede lockdown hier niet optimaal van kunnen genieten. Daarnaast zijn veel activiteiten en evenementen en de daaraan gekoppelde campagnes niet doorgegaan. In plaats daarvan is met stadspromotie ingezet op het ondersteunen van lokale ondernemers in tijden van Corona (koop lokaal en Purmerend winkelstad) en het tot stand brengen en etaleren van de prachtige sociale verbindingen in de stad in tijden van Corona (aandacht voor elkaar). Het bedrag, dat in 2020 niet is geïnvesteerd, zal worden ingezet in de ontwikkeling en uitwerking van een strategie 2.0 in lijn met het programma Purmerend 2040 en de economische visie.

## **Veiligheid & Zorg**

De inwoners van Purmerend moeten veilig kunnen wonen, werken en recreëren. Speciale aandachtsgebieden zijn openbare orde, sociale veiligheid, aanpak jeugdoverlast en afglijdende jeugd, crisisbeheersing, handhaving openbare buitenruimte en drank- en horecawet. Op het gebied van aanpak georganiseerde ondermijnende criminaliteit is een voorstel gemaakt om een lokaal team ondermijning op te zetten: hiervoor is door de raad budget beschikbaar gesteld per 1 januari 2021. Vanuit een aantal teams wordt daarvoor capaciteit geleverd en er wordt een projectleider extern geworven. Op die manier kan ondermijning gestructureerd en integraal worden aangepakt.

In heel Purmerend is het wijkgericht toezicht doorontwikkeld, de grootste ergernissen zoals jeugdoverlast, hondenoverlast, verkeersonveiligheid en afval zijn projectmatig aangepakt. Per wijk en bedrijventerreinen zijn er 3 wijkhandhavers die samen met wijkagenten, wijkmanagers, bewoners, ondernemers en andere partners wijkgericht toezicht houden. Opmerkelijk is het aantal meldingen leefomgeving dat bijna verdubbeld is ten opzichte van 2019 (8.600 in 2020 vs 4.527 in 2019). Redenen hiervoor kunnen zijn: veel meer gebruik van de app MOR, invoeren nieuw werkrooster van 7 dagen/avonden per week, betere bereikbaarheid, inzet social media, maar ook meer thuis zijn door Corona. Door de coronacrisis en de landelijk opgelegde maatregelen zijn de boa's ook anders ingezet. Er is veel inzet gepleegd om handhaving van samenscholingen, mondkapjesplicht, winkelsluitingen, etc.

Zorg en Veiligheid: onder het project Allen voor Eén is in 2020 gekeken naar hoe er betere ondersteuning, passendere zorg en blijvende veiligheid kan worden geboden aan (kwetsbare) inwoners. Op diverse geprioriteerde onderwerpen waar het zorg- en veiligheidsdomein elkaar overlappen worden processen aangescherpt en afspraken gemaakt. Het uitgangspunt "lokaal tenzij" is daarbij leidend. Waar nodig worden regionale afspraken tegen het licht gehouden en gekeken waar en hoe het anders en beter kan.

In 2020 hebben de portefeuillehouders Wmo uit de regio Zaanstreek-Waterland het samenwerkingsplan met Zilveren Kruis vastgesteld. Hierin zijn op de thema's Ouderen en GGZ een aantal speerpunten geformuleerd welke wij de komende jaren verder willen uitwerken. Het doel van de samenwerking tussen gemeenten en zorgverzekeraar/zorgkantoor Zilveren Kruis is om voor onze inwoners een betere samenwerking tussen de Wmo, Wet langdurige

zorg (Wlz) en de Zorgverzekeringswet (Zvw) tot stand te brengen, zodat onze inwoners in de toekomst minder of geen hinder meer zullen ondervinden van de “schotten” die tussen de verschillende wetten bestaan.

### **Verbeterde onderhoud groen**

Ondanks alle gevolgen van COVID-19 zijn we in staat geweest uitvoering te geven aan onze opgave in de openbare ruimte. Het werken met verschoven roosters, spreiding van medewerkers, daar waar nodig inzet van meer voertuigen, hebben er allemaal toe geleid dat het werk door kon gaan. Er zijn geen achterstanden opgelopen en de stad ligt er op de afgesproken niveaus bij.

Er is breed ingezet op inboet afgelopen najaar. Daar waar gaten in plantvakken waren ontstaan, is nieuwe beplanting aangebracht. Dit komt in het komende jaar het cyclisch onderhoud ten goede: waar planten groeien, is geen ruimte voor onkruid. Ook het bomenplan is in werking getreden dit heeft ertoe geleid dat er 307 bomen aangeplant zijn in het kader van beheer en onderhoud en 134 in het kader van werkzaamheden rond herinrichting en gebiedsontwikkeling. Daarbij is vollop ingezet op het verbeteren van de groeiplaatsen van bomen.

### **Wonen**

Iedereen ziet en voelt dat de woningnood hoog is in Purmerend. Wachtlijsten voor sociale huur zijn te lang, er is te weinig aanbod in het middeldure huur segment en ook betaalbare koopwoningen zijn er te weinig. Het college doet er alles aan om meer betaalbare woningen te bouwen. In 2020 zijn ca 445 woningen opgeleverd, waarvan 222 sociale huur. En er zijn 20 tijdelijke woningen aan de Kanaaldijk opgeleverd; de Etserstraat en Karekietpark zijn in aanbouw genomen. Deze locaties worden, vertraagd wegens Corona, eerste kwartaal 2021 opgeleverd. Het programma en grondexploitatie voor binnenwijkse ontwikkellocaties (BOL) op gemeenteground, aangewezen voor woningbouw, is door de raad vastgesteld. Het gaat om 207 woningen op zeven locaties waarvan 162 sociale huurwoningen.

### **Verkeer en vervoer**

De stad intensificeert en groeit, waarbij bereikbaarheid in en om de stad voor de korte en lange termijn goed geregeld moeten zijn. Er is uitvoering gegeven aan de parkeermaatregelen uit het Verkeersplan Purmerend 2040. De voorbereidingen van de realisatie van een nieuwe parkeergarage zijn gestart. De parkeerinstallatie in de Claxonate is vernieuwd, waardoor de garage beter functioneert en informatie over het aantal beschikbare plaatsen zichtbaar is op het parkeerverwijssysteem. Vergunningplaatsen zijn om gezet naar betaalde parkeerplaatsen waardoor dubbelgebruik mogelijk is en er is parkeerregulering uitgerold in Kop West, Zuiderpolder en Gors Noord. In 2020 zou de aanbesteding voor openbaar vervoer in Zaanstreek Waterland door de Vervoerregio Amsterdam (VRA) in gang worden gezet. De Coronacrisis leidde tot een grote krimp van het aantal reizigers. Hierdoor heeft het Dagelijks Bestuur van de VRA besloten de bestaande concessie met EBS (Waterland) en Connexxion (Zaanstreek) te verlengen tot eind 2023.

### **Sport en Cultuur**

Door COVID-19 en bijbehorende coronamaatregelen heeft het culturele leven in Purmerend vanaf maart 2020 voor een groot deel stil gelegen. In het najaar 2020 is een steunpakket COVID-19 voor het lokale culturele veld in Purmerend gepresenteerd, waardoor de coronaschade bij instellingen en verenigingen is gedekt en is gewerkt aan financieel gezonde culturele instellingen. De culturele instellingen en verenigingen hebben hun aanbod op alternatieve en creatieve wijze vormgegeven in 2020. Hulde! Culturele lessen in het onderwijs en cursussen zijn digitaal aangeboden, nieuw aanbod is ontwikkeld en het culturele leven in Purmerend was meer zichtbaar op sociale media. Maar ook werd er tijdens de lockdown periode een cultureel aanbod aangeboden aan kwetsbare mensen, zodat juist deze groepen bijeen konden komen.

Onzeker is hoe lang deze crisis aanhoudt; een crisis die de activiteiten op het gebied van sport, bewegen en gezonde leefstijl herdefiniëren: inhoudelijk en bedrijfsmatig. Veel van de activiteiten moesten aangepast worden of kwamen te vervallen. Sportverenigingen staan, los van trainingen, op dit moment nog grotendeels stil en het

(voorgezet) onderwijs kan waarschijnlijk pas na de zomer voorzichtig weer volledig opstarten. Te zien is dat burgers op dit moment andere keuzes maken rondom sport, bewegen, recreatie en gezonde leefstijl. Wel is het lokaal sportakkoord opgesteld waarmee de gemeente middelen van het rijk vanuit het Nationaal Sportakkoord heeft ontvangen. Binnen het lokaal sportakkoord wordt ingezet op de pijlers, Inclusief sporten bewegen, Duurzame sportinfrastructuur, Vitale sport- en beweegaanbieders, Positieve sportcultuur en Vaardig in bewegen.

### **Onderwijs & Jeugd**

Het onderwijs is de belangrijkste basisvoorziening. School is een veilige plek waar kwalitatief goed onderwijs wordt geboden. In maart gingen de scholen dicht en werd er thuisonderwijs gegeven. De gemeente was verantwoordelijk voor de noodopvang. Samen met het onderwijs en de kinderopvang hebben we dit in goede banen geleid. Het gehele jaar heeft in het teken gestaan van COVID-19 en bij elke verandering van rijksbeleid hebben we in gezamenlijkheid aanpassingen gedaan, hierdoor zijn helaas niet alle geformuleerde ambities behaald.

Jonge Purmerenders kunnen het moeilijk hebben. We hebben gemerkt dat de praktijkondersteuner huisarts (POH) GGZ Jeugd bij de huisartsen veel hulpverlening zelf kunnen ondervangen. Vandaar dat we in overleg met de huisartsen hebben besloten om in 2020 structureel 1 fte extra te financieren. Met de inzet van POH-ers willen we kinderen met psychische problemen snel en laagdrempelig hulp bieden en als het kan voorkomen dat ze naar specialistische jeugdhulp worden doorverwezen. Buurtgezinnen slaat bijzonder goed aan in Purmerend. Om alle aanvragen te kunnen verwerken, is het aantal uren van de coördinator in 2020 structureel uitgebreid van 12 naar 18 uur per week. Dit maakt dat er minstens 14 gezinnen jaarlijks aan elkaar gekoppeld kunnen worden en dit aantal was in september 2020 al behaald.

### **Duurzaamheid**

Het afgelopen jaar is de pilot Aardgasvrij afgerond en is invulling gegeven aan een volgend deel van de proeftuin. Gedurende deze coalitieperiode willen we de bestaande woningvoorraad verduurzamen, onder andere door bewoners en eigenaren te faciliteren in het verder verduurzamen van het vastgoed en daarvoor in 2020 subsidies te verlenen voor verduurzamingsmaatregelen in de bestaande woningvoorraad. In 2020 is begonnen met het opstellen van een vervolgotitie Toekomstbestendig Afvalbeheer Purmerend. In november is hiervoor een bewonersenquête uitgevoerd die inzicht moet geven in de toepasbaarheid van en draagvlak voor manieren van anders inzamelen van afval. De notitie wordt begin 2021 in concept opgeleverd. Het afvalscheidingspercentage voor Purmerend blijft ook in 2019 stabiel op 57%. Gezien de coronasituatie in 2020 is de verwachting dat dit percentage voor 2020 lager zal zijn. Dit wordt in 2021 bekend gemaakt.

### **Werk en inkomen**

Door de coronacrisis is voor het eerst sinds een aantal jaren het uitkeringenbestand gestegen met 4,5% tot 1.439. Dit is een landelijke trend. Tegelijkertijd is het aantal vacatures gedaald en moest een groot deel van de werkloosheidsbijstand bij Werkom noodgedwongen tijdelijk worden stopgezet als gevolg van de corona-maatregelen. De kans is daardoor groot dat het langer duurt voordat mensen aan het werk komen. Om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis, is de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) in het leven geroepen. Het kan hierbij gaan om bijstand in de kosten van levensonderhoud en/of bijstand voor bedrijfskrediet. Halte Werk voert voor de gemeente Purmerend deze werkzaamheden uit. De Tozo 1 kon aangevraagd worden voor de periode maart t/m mei, de Tozo 2 voor de periode juni t/m september en Tozo 3 vanaf oktober t/m maart 2021.

## **FINANCIËLE VERANTWOORDING**

### **Het financieel resultaat**

We sluiten 2020 af met een voordelig resultaat van € 3.399.243. Dit is € 501.197 positiever dan vermeld in de tweede tussenrapportage 2020 (€ 2.898.046 voordelig). De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de tweede tussenrapportage 2020 zitten in de programma's samenleving, beheer openbare ruimte, ruimtelijke ordening en

het overzicht algemene dekkingsmiddelen. In de programma's worden in het onderdeel 'wat heeft het gekost' de financiële afwijkingen groter dan € 100.000 separaat toegelicht.

In 2020 is verdere invulling gegeven aan de opgaven omtrent de woonvoorziening, de informatiesamenleving, de energie transitie en de inclusieve samenleving. Deze uitdagingen zijn door de coronacrisis in 2020 alleen maar groter geworden. Alle inspanningen op het gebied van werk, participatie, zelfredzaamheid, zorg en jeugdhulp leggen een steeds groter beslag op de gemeentelijke middelen. In Purmerend maakt het sociaal domein ruim 55% uit van de gemeentelijke begroting 2020. We zien ook risico's in de uitvoering van het sociaal domein (o.a. jeugdzorg en Wmo abonnementstarieven), de capaciteitsplanning op de vele projecten in de openbare ruimte en de ruimtelijke ontwikkelingen in de stad, de onzekerheden die op ons afkomen na corona, de bestuurlijke verhoudingen met het Rijk (o.a. nadelen op jeugdzorg, herverdeling gemeentefonds, opschalingskorting). We zetten ons in om deze risico's beheersbaar te houden. Hier ligt een belangrijke uitdaging richting de toekomst: behoedzaamheid voor alles. De ontwikkeling van de financiële positie en het sociaal domein vragen daarnaast blijvend om een herbezinning van taken.

*In onderstaande tabel treft u de afwijking per programma/beleidsveld groter dan € 250.000*

| Programma/Beleidsveld                                                 | Bedrag |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|
| <b>1. Publiekdiensten</b>                                             |        |
| - Hogere leges bouwen burgerzaken                                     | 463    |
| <b>2. Samenleving/beleidsveld kunst en cultuur</b>                    |        |
| - Lagere baten en lasten Theater de Purmaryn (minder nadeel Covid-19) | 233    |
| <b>2. Samenleving/beleidsveld sport en recreatie</b>                  |        |
| - Lagere lasten exploitatie zwembad (minder nadeel Covid-19)          | 600    |
| - Lagere baten rijksbijdrage stimulering sport                        | -269   |
| <b>2. Samenleving/beleidsveld Jeugd</b>                               |        |
| - Hogere lasten jeugdwet                                              | -533   |
| <b>2. Samenleving/beleidsveld Onderwijs</b>                           |        |
| - Lagere lasten niet realiseren sloop basisschool Wheermolen          | 270    |
| <b>2. Samenleving/beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning</b>      |        |
| - Hogere lasten Wmo (o.a. begeleiding en dagbesteding)                | -312   |
| <b>2. Samenleving/beleidsveld Werk en inkomen</b>                     |        |
| - Hogere baten en lasten inkomensvoorziening (incl. TOZO/BBZ)         | -354   |
| - Lagere lasten armoedebelid                                          | 422    |
| - Lagere lasten participatie                                          | 495    |
| - Lagere lasten sociale werkvoorziening                               | 282    |
| <b>5. Bereikbaarheid</b>                                              |        |
| - Hogere parkeeropbrengsten (minder nadeel Covid-19)                  | 443    |
| <b>6. Beheer openbare ruimte</b>                                      |        |
| - Lagere lasten beheerbudgetten wegen, kunstwerken, groen en gemalen  | 794    |
| <b>7. Ruimtelijke ordening</b>                                        |        |
| - Lagere baten en lasten grondexploitaties                            | 2.014  |
| - Hogere lasten verliesvoorzieningen Wheermolen Oost                  | -3.171 |
| - Lagere baten en lasten stationsgebied                               | 281    |
| - Lagere baten en lasten J.P. Grootstraat                             | -958   |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>                                      |        |
| - Hogere baten gemeentefonds                                          | 587    |
| - Hogere rentebaten                                                   | 272    |
| <b>Overhead</b>                                                       |        |
| - Lagere lasten overheadtoerekening                                   | 654    |

| Programma/Beleidsveld                               | Bedrag       |
|-----------------------------------------------------|--------------|
| <b>Reserves</b>                                     |              |
| - Lagere mutaties reserves                          | 1.082        |
| <b>Diversen</b>                                     | 104          |
| <b>Totaal financieel resultaat 2020 (voordelig)</b> | <b>3.399</b> |

Het totaal van bovenstaande afwijkingen (groter dan € 250.000) op de programma's, algemene dekkingsmiddelen, overhead en reserves telt op tot € 3,4 miljoen voordelig. In perspectief van totale bijgestelde begroting van ongeveer € 270,5 miljoen bedraagt de afwijking 1,26%.

Binnen dit resultaat op de algemene dienst van € 3,4 miljoen is ook geconsolideerd het resultaat van de grondexploitaties. Dit bedraagt € 2,5 miljoen. Hiervan wordt € 1,3 miljoen aan de reserve gronden en € 1,2 miljoen aan de algemene reserve toegevoegd voor winstneming op de grondexploitaties. Deze verdeling is conform het besluit van de raad om bij winstneming 50% toe te voegen aan reserve gronden en 50% aan de algemene reserve (verschil tussen de bedragen komt door het terugvloeien van de verliesvoorziening Weidevenne II). Afspraak is dat een andere verdeling mogelijk is indien het MPG daartoe aanleiding geeft. Dat is op dit moment niet het geval aangezien de projecten die hier aanleiding toe kunnen geven zoals het Karekietpark, Transformatie De Koog en Stationsgebied nog in uitwerking zijn. Verder is een verliesvoorziening getroffen uit de reserve gronden van € 3,1 miljoen voor de grondexploitatie Wheermolen Oost, € 0,65 miljoen meer dan bij de vaststelling. Dit komt door het niet toekennen van de subsidie woningbouwimpuls (nadeel 2,5 miljoen) en aanpassing van parameters, fasering en rente etc (1,85 miljoen voordeel). Dit resultaat van de grondexploitaties is overeenkomstig het raadsbesluit al verrekend met de reserves.

### Beoordeling financiële positie

Dankzij het positieve rekeningresultaat over 2020 is de algemene reserve, iets meer dan € 27 miljoen (inclusief resultaatbestemming). Dat is inmiddels al hoger dan het benodigde weerstandsvermogen. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is onderbouwd dat het benodigde weerstandsvermogen op dit moment € 18,8 miljoen bedraagt. De weerstandscapaciteit voor Purmerend bedraagt € 27 miljoen. We beschikken dus over voldoende capaciteit om de risico's af te dekken. We voldoen daar mee aan de gestelde norm.

Het achterblijven van de uitgaven op de investeringen en exploitatiebudgetten betekende in 2020 een lagere financieringsbehoefte. Dit heeft geleid tot een lagere herfinanciering van € 28 miljoen t.o.v. de bijgestelde begroting 2020 (verwachting € 68 miljoen, aangetrokken € 40 miljoen). De vaste schuld van Purmerend is hiermee gedaald, naar een stand van bijna € 264,6 miljoen eind 2020. Hierdoor zijn de rentelasten in 2020 gunstiger uitgevallen dan oorspronkelijk begroot. Niet alleen de vaste schuld bleef nagenoeg gelijk, maar ook de korte schuld is lager dan in de begroting was opgenomen en daarom ook de totale schuld. De netto schuldquote beoordeelt naast de vaste schuld ook onder andere de totale schuld en de totale baten. De quote bedroeg eind 2019 nog 111,1%, eind 2020 is deze gedaald naar 106,8%. In oktober 2020 heeft de raad ingestemd (besluit 1529289) met het verbeteren van de solvabiliteit van Purmerend de komende jaren met als streven een solvabiliteit van 20%. In 2019 was deze quote nog 13,1% en is in 2020 gestegen naar 13,3%. De schuldquote daalt de laatste jaren door naijl van investeringen en door de rijksmiddelen aardgasvrije wijken en winstneming grondexploitaties. Dit laatste is ook de oorzaak van de stijging van de solvabiliteitsratio. Als het investeringsniveau aantrekt en de middelen voor de proeftuin aardgasvrije wijken worden besteed, zullen naar verwachting de ratio's weer dalen.

### Resultaatbestemming

Het resultaat voor bestemming bedraagt € 3.399.243 voordelig. Dit resultaat moet expliciet door de gemeenteraad worden bestemd. Ons voorstel is € 889.831 over te hevelen naar 2021 voor niet aangewende incidentele budgetten, zodat het werk ook in 2021 wordt uitgevoerd.

Ons college stelt u de volgende bestemming voor en geeft daarbij de belangrijkste overweging:

- Het doorschuiven van een bedrag van € 159.000 aan het exploitatiebudget participatie, teneinde te voorzien in de invoeringskosten inburgering per 1 juli 2021;
- Het doorschuiven van het incidentele budget vrouwenopvang van bijna € 65.000. Door vertraging zijn deze zogenaamde DUVO-gelden in 2020 ontvangen, maar is hiervoor nog geen invulling aangegeven. De uitvoering zal plaatsvinden in 2021;
- Het toevoegen van een bedrag van € 534.000 aan het exploitatiebudget openbare ruimte, teneinde de reeds verplichte kosten op onderhoudswerkzaamheden voor groen, kunstwerken en wegen in 2021 te kunnen uitvoeren;
- Het toevoegen van een bedrag van € 34.000 aan het exploitatiebudget milieubeheer, teneinde de reeds verplichte onderzoekskosten voor het asbestfonds in 2021 te kunnen uitvoeren;
- Het toevoegen van het niet aangewende budget van € 38.000 voor stadspromotie aan het exploitatiebudget binnen economische zaken;
- Het doorschuiven van het incidentele fusiebudget. De niet gerealiseerde fusiekosten van € 59.000 uit 2020 toe te voegen aan het exploitatiebudget bestuurlijke fusie.

In het hoofdstuk 'het financieel resultaat 2020' worden bovenstaande resultaatbestemmingen nader toegelicht.

Het voordelige resultaat na bovenstaande voorgestelde bestemmingen bedraagt € 2.509.412. De gemeenteraad moet dit resultaat expliciet bestemmen. Wij stellen de gemeenteraad voor om dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve. Als dit voorstel wordt bekrachtigd bedraagt de algemene reserve ultimo 2020 € 27.027.043.

#### RECHTMATIGHEID

In de paragraaf bedrijfsvoering wordt aangegeven in welke mate er begrotingsonrechtmatigheden zijn in de uitgaven voor de verschillende programma's en wordt uitleg gegeven over de samenhang met mutaties op de reserves, hogere baten en onvermijdelijke uitgaven. Naast de exploitatie is er ook sprake van afwijkingen in de sfeer van kredieten en aanbestedingen. Gebleken is dat er exploitatiebudgetten zijn overschreden, maar zijn gedekt door baten en/of reserves. Daarnaast zijn er kredieten overschreden, maar binnen de tolerantiegrenzen gebleven. Er zijn tevens een aantal onrechtmatigheden ten aanzien van de aanbestedingen geconstateerd. De gemeente heeft in 2020 hard gewerkt aan het herstellen en voorkomen van aanbestedingsonrechtmatigheden. De belangrijkste herstelactie is dat vanaf november 2020 een dynamisch aankoopstelsel voor inhuur actief is waarmee de onrechtmatigheid van inhuur met ingang van 2021 kan worden voorkomen.

De secretaris

De burgemeester

Drs. G. Blom

Mr. D. Bijl

# Leeswijzer

## HOOFDSTUKINDELING

Voorliggende jaarstukken 2020 van gemeente Purmerend zijn opgesteld volgens de voorschriften in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

*Achtereenvolgens komen aan de orde:*

- De verantwoording van de programma's
- De algemene dekkingsmiddelen
- Het financieel resultaat 2020
- Het overzicht overhead, VPB en onvoorzien
- De verplichte paragrafen bij de jaarrekening
- De balans per 31 december 2020 met toelichting

*In de bijlagen treft u ten slotte aan:*

- Het overzicht van baten en lasten op programma- en beleidsveldniveau
- Het overzicht van baten en lasten per taakveld/programma
- De Sisa-verantwoording 2020 (dit betreft de verantwoording naar het Rijk)
- Het overzicht van en toelichting op de reserves en voorzieningen
- De beleidsindicatoren
- Het overzicht van in 2020 afgesloten kredieten en nog doorlopende kredieten
- De bezoldiging van topfunctionarissen
- Coronacrisis
- Verslag auditcommissie
- De controleverklaring
- De portefeuillevverdeling van het college van B&W

## OPBOUW VAN DE HOOFDSTUKKEN

### De aanbiedingsbrief

In de aanbiedingsbrief gaat het college kort in op een aantal in het oog springende resultaten uit 2020 en de oorzaak van het financieel resultaat. Ook doet het college een voorstel aan de gemeenteraad voor de bestemming van het resultaat. Om de inzichtelijkheid te vergroten zijn alleen de afwijkingen groter dan € 250.000 vermeld.

### De verantwoording van de programma's

*Per programma komt aan de orde:*

- De inleiding van het programma. Hierin staat kort het doel van het programma, zoals verwoord in begroting 2020.
- Wat willen we bereiken met het programma? Ofwel, wat zijn de beoogde maatschappelijke effecten? In deze paragraaf geven we aan wat Purmerend in de huidige bestuursperiode wil bereiken met het betreffende programma.
- Wat hebben we daarvoor gedaan? Ofwel, wat hebben we gedaan om de gewenste maatschappelijke effecten te bereiken? Als we bepaalde voor 2020 toegezegde acties en prestaties niet konden afronden, geven we aan waarom en of we de actie alsnog uitvoeren en afronden.
- Wat heeft het gekost? In deze paragraaf behandelen we eerst de lasten en baten per programma en afwijkingen in de beleidsvelden ten opzichte van de tweede tussenrapportage 2020. Daarna volgt een toelichting op de afwijkingen bij de reserves, investeringen en een overzicht van de incidentele baten en lasten. Afwijkingen groter dan € 100.000 ten opzichte van de tweede tussenrapportage 2020 lichten we toe (in de afwijkingenkolom presenteren we begroting minus realisatie). Het totaaloverzicht van de investeringen is opgenomen in bijlage V.

In de tabellen kunnen afrondingsverschillen zichtbaar zijn tussen de som van de afzonderlijke producten en het gehele programma.

### Algemene dekkingsmiddelen

Met inachtneming van het BBV moet er ook verplicht een onderdeel overzicht algemene dekkingsmiddelen in de programmaverantwoording staan. Dit onderdeel is opgenomen in hoofdstuk 3 Algemene dekkingsmiddelen.

Deze middelen kennen, in tegenstelling tot heffingen als het rioolrecht of de afvalstoffenheffing, geen vooraf bepaald bestedingsdoel. De niet vrij besteedbare heffingen worden, evenals de ontvangsten van de specifieke uitkeringen in de programma's waarvan ze voor een deel de kosten dekken, verantwoord.

### Het financiële resultaat 2020

In dit hoofdstuk geven we een samenvattend overzicht van de baten en lasten van de afzonderlijke programma's en de algemene dekkingsmiddelen. Dit noemen we het resultaat voor bestemming. Conform het BBV presenteren we hierna de mutaties in de reserves. Deze vergelijken we met de mutaties zoals opgenomen in de begroting en de bijstellingen op de begroting die de gemeenteraad heeft vastgesteld. Hierna resteert het zogenaamde resultaat voor bestemming. We doen de gemeenteraad een voorstel om aan dit bedrag een bestemming te geven. Dit resultaat krijgt een bestemming in de besluitvorming door de raad bij vaststelling van de programmarekening. De paragraaf eindigen we met een beschrijving van de gebeurtenissen na de balansdatum die niet zijn verwerkt in de programmarekening.

### Het overzicht overhead, VPB en onvoorzien

In de programma's moeten alleen de kosten worden opgenomen van het primaire proces. De kosten moeten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken en activiteiten. Activiteiten die onder de overhead vallen, zijn grofweg in te delen in: ondersteunende afdelingen (zoals activiteiten van personeelszaken, facilitaire zaken, financiën) en ondersteunende personen op de taakvelden (zoals activiteiten van leidinggevend, secretariaat). Om te kunnen vaststellen welke kosten onder de overhead vallen, is de volgende definitie opgesteld: "alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces".

De post 'onvoorzien' is bedoeld als dekking voor (een schatting van) uitgaven die niet zijn voorzien in de begroting. Het bedrag hiervoor wordt geraamd per programma of voor de begroting in zijn geheel. Het is wettelijk voorgeschreven dat er een post 'onvoorzien' wordt opgenomen. Voor Purmerend is een post onvoorzien opgenomen van € 50.000.

Als gevolg van de invoering van de 'Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen' zijn gemeenten verplicht vennootschapsbelasting (Vpb) te betalen als zij een fiscale onderneming hebben. Dit onderdeel is hier ook opgenomen.

### De paragrafen

In de paragrafen doen we verslag van het (financiële) beleid en de uitvoering daarvan.

### De balans en toelichting

In dit hoofdstuk zetten we allereerst uiteen welke waarderingsgrondslagen we hanteren in Purmerend. Daarna volgt een beschrijving en toelichting van de afzonderlijke onderdelen van de balans en de mutaties die in 2020 zichtbaar zijn.

### Bijlagen

In de bijlagen staan overzichten die deels verplicht zijn (Sisa) en deels informatief zijn voor de raad. De bijlagen lichten we hier verder niet toe.

Twee bijlagen zijn pas beschikbaar kort voor vaststelling van de rekening door de gemeenteraad.

*Dit betreft:*

- *De controleverklaring van de accountant*

In de verklaring geeft de accountant een oordeel over de getrouwheid en de rechtmatigheid van de zaken die in het jaarverslag en jaarrekening zijn opgenomen. Het oordeel van de accountant betreft de volgende onderdelen: wat heeft het gekost, het resultaat en de balans en de toelichting hierop.

- *Het verslag van de auditcommissie*

De auditcommissie formuleert een advies aan de gemeenteraad over de programmarekening, mede aan de hand van het accountantsverslag en de accountantsverklaring.

# D E P R O G R A M M A ' S

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 1. PUBLIEKSDIENSTEN       | 16 |
| 2. SAMENLEVING            | 19 |
| 3. WONEN                  | 33 |
| 4. MILIEU                 | 36 |
| 5. BEREIKBAARHEID         | 42 |
| 6. BEHEER OPENBARE RUIMTE | 45 |
| 7. RUIMTELIJKE ORDENING   | 49 |
| 8. VEILIGHEID             | 56 |
| 9. ECONOMIE               | 60 |
| 10. BESTUUR EN CONCERN    | 65 |

# Programma

# 1

# P U B L I E K S D I E N S T E N

**Portefeuillehouder:** E. Tijmstra

## Inleiding

Bij dienstverlening staat het belang van inwoners en bedrijven op de eerste plaats. Binnen de geldende wet- en regelgeving leveren we maatwerk. Dit gebeurt steeds meer digitaal.

## Wat willen we bereiken

### **Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld 1.1 Publieksdienstverlening**

Purmerend hanteert een oplossingsgerichte benadering voor haar burgers. Deze manier van werken kenmerkt zich door een goede (digitale) dienstverlening en een snelle, professionele en zorgvuldige afhandeling van de vragen, aanvragen en meldingen. Daarbij wordt iedereen binnen de mogelijkheden en zijn of haar context zo goed mogelijk geholpen.

## Wat hebben we daarvoor gedaan

- Alle aanvragen en besluiten worden digitaal gepubliceerd op [www.overheid.nl](http://www.overheid.nl) en de website van de gemeente.
- Jaarlijks wordt een Uitvoeringsprogramma opgesteld voor Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving waarin de activiteiten nader zijn uitgewerkt.
- Bij het beoordelen van vergunningsaanvragen is gezocht naar de mogelijkheden om de aangevraagde activiteiten te vergunnen. Hierbij is de focus gericht op het zoeken naar mogelijkheden om binnen de wet- en regelgeving, rekening houdend met de wensen van de aanvrager en omgeving, de activiteiten mogelijk te maken. Ondanks de coronacrisis is de dienstverlening op niveau gebleven.
- In 2020 zijn er op het gebied van handhaving de nodige inspanningen verricht om, op met name industrieterreinen, illegale bewoning van bedrijfspanden tegen te gaan. Door krapte op de woningmarkt zien we dat er steeds meer gebruik wordt gemaakt van bedrijfspanden voor woninggebruik. Door corona zijn er in 2020 een beperkt aantal controles geweest.
- Ondanks de corona zijn de bereikbaarheid en de openingstijden van het Klantencontactcentrum (KCC) en Burgerzaken, als vitale dienstverlening niet aangepast. De vrije inloop voor de burgers is wel aangepast in werken op afspraak en meer producten zijn digitaal afgehandeld. Door de komst van nieuwe e-diensten als o.a. verhuizen in en naar Purmerend, naamgebruik, geheimhouding, melden vermissing reisdocument en het aanvragen van een uittreksel is het digitaal mogelijk gemaakt om in 2020 een aantal producten digitaal aan te vragen. Grote stap voorwaarts is ook de digitale melding overlijden en geboorte. Daarnaast zijn veel aanvragen van de producten via beeldbellen afgehandeld. Een aantal huwelijken is een paar keer verschoven in verband met de opeenvolgende

coronamaatregelen. Uit de positieve jaarcijfers blijkt dat de burgers en ondernemers hun producten en diensten van Burgerzaken hebben kunnen afnemen.

- In 2020 is de kwaliteitsverbetering van de BAG/WOZ objectadministratie gereed gekomen en de omzetting naar taxeren op gebruiksoppervlakte (GBO) is daarmee van start gegaan. Per 1 januari 2022 wordt de WOZ waarde bepaald op basis van gebruiksoppervlakte.
- Het Datalab heeft in 2020 van de VNG een aanmoedigingssubsidie gekregen van 30k om in samenwerking met andere gemeenten Atlas door te ontwikkelen.

## BESTUURLIJKE PRODUCTEN 2020

| Bestuurlijk product                                                             | Jaartal   | Kwartaal     |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|
| Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2019     | Jaarlijks | Gerealiseerd |
| Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2021 | Jaarlijks | Gerealiseerd |
| Legesverordening                                                                | Jaarlijks | Gerealiseerd |

## Wat heeft het gekost

| PGR01        | Realisatie 2019 | Begroting 2020 primitief | Begroting 2020 bijgesteld | Realisatie 2020 | Afwijking  |
|--------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|-----------------|------------|
| Lasten       | -6.315          | -5.792                   | -6.018                    | -5.949          | 69         |
| Baten        | 4.519           | 3.132                    | 3.419                     | 3.884           | 466        |
| <b>Saldo</b> | <b>-1.797</b>   | <b>-2.660</b>            | <b>-2.599</b>             | <b>-2.064</b>   | <b>535</b> |

Het programma Publieksdiensten heeft per saldo een voordelige afwijking van € 535.000. Dit komt door € 69.000 lagere lasten en € 466.000 hogere baten. De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.

## AFWIJINGEN BELEIDSVELD PUBLIEKDIENTSTVERLENING

| BV011 Publieksdienstverlening                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Lasten | Baten      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| <b>Baten WABO bouwen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |            |
| Ten opzichte van de 2e Turap zijn er extra inkomsten gerealiseerd door verder aantrekkende bouwvolumes. Dit levert extra inkomsten op van € 147.000 bij de jaarrekening. Met name het aantal kleine aanvragen is toegenomen in 2020. Daarnaast is er een tegemoetkoming in de uitvoeringskosten ontvangen ad € 105.000 van de gemeente Beemster. |        | 252        |
| <b>Leges en bijdragen basisregistratie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |            |
| Ondanks de coronacrisis hebben de burgers de producten zoals rijbewijzen, paspoorten en overige producten in 2020 meer afgenomen dan begroot. Ook de externe bijdragen voor de basisregistratie zijn in 2020 hoger dan geraamd.                                                                                                                  |        | 211        |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | <b>463</b> |

## RESERVES

Er zijn geen reserves in dit programma.

## INVESTERINGEN

Er zijn geen afwijkingen te melden op de investeringen van dit programma.

## STRUCTURELE EFFECTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten / lasten) | Lasten | Baten |
|------------------------------------------|--------|-------|
| Niet van toepassing                      |        |       |

# INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000) | Lasten    | Baten    |
|--------------------------------------------------|-----------|----------|
| Uitvoering omgevingswet (tijdelijke capaciteit)  | 13        | -        |
| Uitvoering GEO informatie                        | 56        | -        |
| <b>Totaal</b>                                    | <b>68</b> | <b>-</b> |

# Programma

# 2

# S A M E N L E V I N G

**Portefeuillehouders:** P. van Meekeren, E. Tijmstra, T. Kroese, M. Hegger en H. Rotgans

## Inleiding

Dit programma bevat de beleidsvelden Kunst en Cultuur, Sport en Recreatie, Wijkmanagement, Jeugd, Onderwijs, Maatschappelijke Ondersteuning en Werk en Inkomen.

## Wat willen we bereiken

Kunst en cultuur dragen in belangrijke mate bij aan een goed leefklimaat in de stad. Cultuur zorgt voor sociale cohesie en draagt bij aan de vermindering van eenzaamheid. Cultuur maakt een brede ontwikkeling mogelijk van onze inwoners. Purmerend heeft een gevarieerd, samenhangend, herkenbaar en goed toegankelijk kunst- en cultuuraanbod. Iedere Purmerender komt met kunst en cultuur in aanraking door onder meer combinaties met onderwijs en zorg.

### Beleidsveld Kunst en cultuur

#### Beoogd maatschappelijk effect

Kunst en cultuur dragen in belangrijke mate bij aan een goed leefklimaat in de stad. Cultuur zorgt voor sociale cohesie en draagt bij aan de vermindering van eenzaamheid. Cultuur maakt een brede ontwikkeling mogelijk van onze inwoners. Purmerend heeft een gevarieerd, samenhangend, herkenbaar en goed toegankelijk kunst- en cultuuraanbod. Iedere Purmerender komt met kunst en cultuur in aanraking door onder meer combinaties met onderwijs en zorg.

### Beleidsveld Sport en recreatie

#### Beoogd maatschappelijk effect

Purmerend als sportieve en vitale gemeente: een leefbare stad die bruist, met sportieve en vitale inwoners. Het verenigingsleven is sterk ontwikkeld en de buitenruimte nodigt voldoende uit om te bewegen. De sport- en recreatievoorzieningen zijn goed en er is een gevarieerd aanbod van activiteiten, zodat Purmerenders worden verleid om gezond te leven en elkaar te ontmoeten. Sport draagt bij aan de fysieke en mentale gezondheid van mensen en speelt een belangrijke rol bij het verbinden van alle maatschappelijke beleidsvelden, zoals onderwijs, zorg, participatie, armoede, jeugd en ouderen.

### Beleidsveld Wijkmanagement

#### Beoogd maatschappelijk effect

Buurten en wijken zijn 'schoon, heel en veilig'. Purmerenders doen meer zelf aan het onderhoud van hun wijk en zijn actief in hun buurt. Zij hebben invloed op de ontwikkeling van de buurt en vinden daar voldoende mogelijkheden om elkaar te ontmoeten.

## Beleidsveld Jeugd

### Beoogd maatschappelijk effect

Er is een groep kinderen waar ouders alledaagse (opvoedkundige) problemen niet zelf kunnen oplossen waardoor het minder goed gaat met het kind. Deze ouders moeten ondersteund en versterkt worden zodat zij een stabiele omgeving kunnen bieden. Als gemeente ondersteunen we door te investeren in preventie, advies en lichte vormen van jeugdhulp en indien nodig specialistische jeugdhulp. De eigen regie van ouders staat centraal, net als samenhangende hulp op alle leefdomen. Hiermee willen we bereiken dat kinderen gezond, veilig en kansrijk opgroeien.

## Beleidsveld Onderwijs

### Beoogd maatschappelijk effect

Kinderen groeien in Purmerend op tot verantwoordelijke, zelfstandige en zelfredzame volwassenen. Hun ontwikkeling door de jaren heen verloopt volgens een doorlopende lijn van 0 tot 23 jaar. Het onderwijs is de belangrijkste basisvoorziening. Onderwijs, zorgprofessionals en gemeente signaleren vroegtijdig dat kinderen extra hulp nodig hebben. Deze kinderen kunnen rekenen op ondersteuning zoals taalonderwijs, spraaktechniek, psychologische hulpverlening en jeugdhulp. Het integreren van jeugdzorg en onderwijs is belangrijk om de ontwikkeling van het kind maximaal te ondersteunen.

## Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning

### Beoogd maatschappelijk effect

We streven een samenleving na waarin iedereen op gelijke voet mee kan doen. Purmerenders die vanwege hun beperking of kwetsbaarheid hulp nodig hebben, krijgen op de vraag afgestemde ondersteuning. Mensen blijven zo lang mogelijk zelfstandig wonen en participeren en steunen elkaar zoveel mogelijk. Daarnaast biedt de gemeente laagdrempelige ondersteuning, zodat een beroep op de Wmo wordt gedaan wanneer er geen andere mogelijkheden aanwezig zijn.

## Beleidsveld Werk en inkomen

### Beoogd maatschappelijk effect

De huidige arbeidsmarkt biedt kansen om meer Purmerenders te laten werken naar vermogen om daarmee in hun levensonderhoud te voorzien. Het bedrijfsleven heeft een toenemende bereidheid om de vacatures, werkzaamheden en begeleiding aan te passen aan de mogelijkheden van Purmerenders met een afstand tot de arbeidsmarkt. Voor Purmerenders die niet, of niet helemaal mee kunnen doen in de maatschappij hebben we mogelijkheden om ze te ondersteunen en op weg te helpen.

## Wat hebben we daarvoor gedaan

### Beleidsveld Kunst en cultuur

- Door COVID-19 en bijbehorende coronamaatregelen heeft het culturele leven in Purmerend vanaf maart 2020 voor een groot deel stil gelegen. Tijdens de lockdown perioden waren culturele instellingen gesloten en mochten amateurkunstverenigingen niet bij elkaar komen. In de andere maanden konden culturele instellingen slechts met een beperkte bezoekerscapaciteit open en mochten verenigingen alleen onder strikte voorwaarden bijeenkomen.
- In het najaar 2020 is een steunpakket COVID-19 voor het lokale culturele veld in Purmerend gepresenteerd, waardoor een groot deel van de coronaschade bij instellingen en verenigingen is gedekt en is gewerkt aan financieel gezonde culturele instellingen.
- Voorstellingen van de Purmaryn zijn grotendeels verschoven naar 2021-2022 en het trouwe publiek wordt middels directe communicatiemiddelen en de sociale media op de hoogte gehouden.
- Door COVID-19 hebben veel instellingen en verenigingen hun aanbod op alternatieve en creatieve wijze vormgegeven in 2020. Culturele lessen in het onderwijs, cursussen etc. zijn digitaal aangeboden, nieuw aanbod is ontwikkeld en het culturele leven in Purmerend was meer zichtbaar op sociale media. Ook onder andere Reuring Festival is grotendeels digitaal georganiseerd, waarbij optredens werden uitgezonden via RTV Purmerend.

- Tijdens lockdown perioden kon een cultureel aanbod aan kwetsbare mensen worden geboden, zodat juist deze groepen bijeen konden komen. Daarnaast was er vanuit de culturele instellingen (zoals Bibliotheek Waterland) speciale aandacht voor eenzame ouderen.
- Er is ingezet op de versterking van het onderwijs met cultuur. De eindmusicals zijn in verband met COVID-19 via RTV Purmerend uitgezonden i.p.v. georganiseerd in De Purmaryn. Daarnaast is aan culturele instellingen gevraagd een digitale les te verzorgen die het onderwijs kan inzetten. Het materiaal wordt eind 2020/begin 2021 opgeleverd.
- De samenwerking binnen de Metropoolregio Amsterdam is in 2020 geïntensiveerd door de nauwe samenwerking t.b.v. het provinciaal noodfonds voor het culturele veld.
- Met P3 en de Muziekschool is gewerkt aan een ontwerp voor een integraal muziekcentrum in het gebouw van P3.
- Er is gewerkt aan een ontwerp voor de backstage van De Purmaryn en het integreren van het naastgelegen Kerkstraat 18.

## Beleidsveld Sport en recreatie

### • Algemeen: De rol van corona

De wereld, Nederland, Purmerend, er is met de uitbraak van de coronacrisis veel fundamenteel gewijzigd. Onzeker is hoe lang deze crisis aanhoudt; een crisis die de activiteiten op het gebied van sport, bewegen en gezonde leefstijl herdefiniëren: inhoudelijk en bedrijfsmatig. Veel van de activiteiten moesten aangepast worden of kwamen te vervallen. Sportverenigingen staan, los van trainingen, op dit moment nog grotendeels stil en het (voorgezet) onderwijs kan waarschijnlijk pas na de zomer voorzichtig weer opstarten. Te zien is dat burgers op dit moment andere keuzes maken rondom sport, bewegen, recreatie en gezonde leefstijl. Doen wat kan en overleven tot betere tijden. Ondanks deze situatie is aan veel van de “wat gaan we daarvoor doen” afspraken invulling gegeven.

### • We zetten in op de versterking van het onderwijs met sport en cultuur

Dit is opgenomen binnen de pijler “vaardig in bewegen” van het lokale sportakkoord dat in mei 2020 is ondertekend. Inmiddels zijn alle betrokken partners hard aan het werk om de vertaling van de ambities naar de hoe vraag invulling te geven. Aansluitend is ingezet op de onderwijsagenda waarin sport en cultuur uitvoerig zijn opgenomen. Door hierop in te zetten is inmiddels een sterke verbinding ontstaan tussen partijen op de gemeenschappelijke beleidsvelden.

### • We gaan een lokaal sportakkoord opstellen

Het lokaal sportakkoord is opgesteld en in mei 2020 door de betrokken partners ondertekend waarmee de gemeente middelen van het Rijk vanuit het Nationaal Sportakkoord heeft ontvangen. Binnen het lokaal sportakkoord wordt ingezet op de pijlers, Inclusief sporten bewegen, Duurzame sportinfrastructuur, Vitale sport- en beweegaanbieders, Positieve sportcultuur en Vaardig in bewegen. Inmiddels is samen met de partners een start gemaakt met de realisatie van de ambities zoals benoemd in het lokaal sportakkoord.

### • We onderzoeken de mogelijkheid voor het aanbieden van 2 x 45 minuten bewegingsonderwijs

Januari 2020 is de wet aangenomen waarin 2 x 45 minuten bewegingsonderwijs per groep wordt vereist. Er is drie jaar de tijd om dit te organiseren. De proef om 2 x 45 minuten zaalhuur aan te bieden voor het opgegeven aantal groepen 3 t/m 8, wordt voortgezet. Zo krijgt nu iedere school per groep 2 x 45 minuten zaalhuur aangeboden. Vijf scholen bieden minder dan 2 x 45 minuten bewegingsonderwijs aan. De reden hiervan is de afstand tot de gymlocatie (De Vaart) welke veel tijd in beslag neemt. Op alle scholen worden de lessen bewegingsonderwijs gegeven door een vakleerkracht (afgeronde ALO-opleiding) of een vakspecialist. Op 12 scholen geven de vakleerkrachten 1x per week de groepen 1/2 bewegingsonderwijs.

### • Wij gaan met het onderwijs in gesprek over bewegend leren

Ongeveer 500 docenten zijn in januari op een studiedag geïnspireerd over bewegen op school met als gevolg dat 22 scholen € 300,- subsidie bewegen op school hebben ontvangen. Hiervoor hebben ze een kort beleidsplan

ingeleverd over wat zij gaan doen in 2020/2021. Een vijftal scholen heeft een externe ingehuurd om hen in 2020 te blijven inspireren op bewegen op school. Bij OPSPOOR is een bovenschoolse werkgroep gevormd op dit thema, onder leiding van een specialist. CPOW heeft ook in 2020 extra bijeenkomsten over bewegend leren gehouden met de leerkrachten, op eigen initiatief. Ongeveer vijf scholen hebben hun problemen met inactiviteit/ruzie op het schoolplein structureel aangepakt en opgelost. Eind 2020 zijn er met tweederde van de scholen gesprekken geweest over de voortgang bewegend leren (en de andere gezondheidsthema's) met de JOGG-regisseur. Naast de JOGG-regisseur, beleidsmedewerkers onderwijs houdt ook het hoofd bewegingsonderwijs van Spurd dit thema onder de aandacht bij de scholen.

- **Breedtesport bevorderen met topsport en het ondersteunen van topsporters**

Talent en topsport is in het lokaal sportakkoord buiten beschouwing gelaten maar met de kanttekening dat dit wel invulling behoeft. Het ondersteunen van talent en topsport kan pas goed invulling krijgen na een gedegen participatie van alle betrokken partijen. De focus op de andere pijlers binnen het sportakkoord en de intrede van corona heeft erin geresulteerd dat dit nog invulling behoeft.

- **Onze sportverordening herzien**

In navolging op het sportakkoord en de ontwikkeling van de sportvisie moet de sportverordening nog herzien worden. Door de coronaperiode en de focus op andere zaken van de benodigde participanten maakt dat er geen aanvang is gemaakt met de herziening.

- **Wij investeren in het onderhoud van onze sportaccommodaties**

De aangegeven vervangingsinvesteringen 2020 voor de sportaccommodaties zijn veelal uitgevoerd. Betreffende de duurzaamheid van de panden hebben de gemeentelijke binnensportaccommodaties bijna allemaal label A. Slechts één accommodatie heeft nog energielabel B. Dezelfde ambitie ligt er voor gemeentelijke en niet gemeentelijke buitensportaccommodaties. Deze ambitie zal via de pijler Duurzame sportinfrastructuur van het lokale sportakkoord invulling krijgen.

Het uitgevoerde onderzoek, ingezet door Spurd, aangaande het sportaanbod en de sportaccommodaties evenals de resultaten van de rekenkamercommissie geven zicht op de huidige sportaccommodaties en de wensen. Deze uitkomsten vormen de inzichten voor de nog op te stellen sportaccommodatievisie. Verder is er een eerste aanzet gegeven tot het onderzoeken, inzichtelijk maken en optimaliseren van de toegankelijkheid bij de verschillende sportaccommodaties.

## **Beleidsveld Wijkmanagement**

- Buurten en wijken zijn 'schoon, heel en veilig'. Purmerenders doen meer zelf aan het onderhoud van hun wijk en zijn actief in hun buurt. Zij hebben invloed op de ontwikkeling van de buurt en vinden daar voldoende mogelijkheden om elkaar te ontmoeten.
- Ondanks de pandemie en het thuiswerken is wijkmanagement goed in verbinding geweest met bewoners en ondernemers van Purmerend. De wijkmanager heeft de verbinding gelegd bij maatschappelijke en fysieke ontwikkelingen (wonen, jeugd, veiligheid, leefbaarheid, openbare ruimte) door partijen bij elkaar te brengen.
- Vanuit overzicht over de wijkgebeurtenissen en wijkbehoeften heeft Wijkmanagement de nodige adviezen aan de organisatie gegeven en als vraagbaak gediend.
- Door de korte lijnen met de uitvoerende organisatie zijn meldingen, verzoeken en klachten uit de wijk snel en adequaat opgelost.

## **Beleidsveld Jeugd**

- We hebben gemerkt dat de POH GGZ Jeugd bij de huisartsen veel hulpverlening zelf kunnen ondervangen. Vandaar dat we in overleg met de huisartsen hebben besloten om in 2020 structureel 1 fte extra te financieren. Met de inzet van POH-ers willen we kinderen met psychische problemen snel en laagdrempelig hulp bieden en als het kan voorkomen dat ze naar specialistische jeugdhulp worden doorverwezen.
- De SMI-regeling is in december 2020 in de gemeenteraad geëvalueerd en de verordening is op een aantal punten aangepast.

- Buurtgezinnen slaat bijzonder goed aan in Purmerend. Om alle aanvragen te kunnen verwerken, is het aantal uren van de coördinator in 2020 structureel uitgebreid van 12 naar 18 uur per week. Dit maakt dat er minstens 14 gezinnen jaarlijks aan elkaar gekoppeld kunnen worden en dit aantal was in september 2020 al behaald. Speciaal voor de corona – een periode die ook voor gezinnen met jonge kinderen heftig is – heeft Buurtgezinnen afgelopen zomer ‘vakantiegezinnen’ opgezet, in overleg met de gemeente. Gericht op tijdelijkheid, waardoor de drempel voor steungezinnen laag is.
- Van 28 oktober tot en met 4 november 2020 hebben we meegewerkt aan de campagne “Open je wereld” waarbij aandacht is gegeven aan het tekort aan pleeggezinnen, werving van pleegouders en een blijk van waardering (in de vorm van een cadeaubon) aan de bestaande pleegouders. We hebben dit ook gedaan voor de Buurtgezinnen die er in onze gemeente zijn. We zien dit als een vorm van preventieve pleegzorg. Hierover is een krantenartikel verschenen.
- Tevens zijn we in 2020 gestart met het vormgeven van de eerste contouren omtrent de nieuwe aanbesteding specialistische jeugdhulp waar pleegzorg een onderdeel van is.

### Beleidsveld Onderwijs

- In 2020 werden we geconfronteerd met COVID-19. In maart gingen de scholen dicht en werd er thuisonderwijs gegeven. De gemeente was verantwoordelijk voor de noodopvang. Samen met het onderwijs en de kinderopvang hebben we dit in goede banen geleid. Het gehele jaar heeft in het teken gestaan van COVID-19 en bij elke verandering van rijksbeleid hebben we in gezamenlijkheid aanpassingen gedaan. Hierdoor zijn niet alle geformuleerde ambities behaald.
- De gemeente heeft samen met het basisonderwijs en Spurd een studiedag over bewegend leren georganiseerd in de binnenstad.
- Om leesplezier te bevorderen ontvingen alle groepen 8 leerlingen het boek Koning van Katoren.
- Ondanks de COVID-19 restricties konden we als gemeente samen met P3, RTV Purmerend en het basisonderwijs de groep 8 leerlingen toch voorzien van een afscheidsmusical door middel van opnames in P3 en latere uitzending van de musicals bij RTV Purmerend.
- We zijn verder gegaan met het vormgeven van de onderwijsagenda. Hierin hebben we werkgroepen geformeerd om de onderwerpen in pijlers te verdelen. Zoals bijvoorbeeld de onderwijshuisvesting, waaruit een IHP naar voren is gekomen.
- Binnen de pijler kunst en cultuur zijn de eerste stappen gezet om inhoud te geven aan kunst, cultuur en natuur- en milieueducatie en zijn we een verkenning gestart naar een facultatief online aanbod voor het basisonderwijs.
- In najaar 2019 zijn we gestart met het Watermusicproject in de wijken Wheermolen en Overwhere. Tijdens de lockdown hebben kinderen online muzieklessen gehad en konden de kinderen in de zomer en herfst toch online presentaties geven. Daarnaast is het project in het schooljaar 20-21 uitgebreid, zodat meer kinderen (ruim 90) hier aan kunnen deelnemen.  
<https://www.youtube.com/watch?v=NJv6dK8SZ7M&feature=youtu.be>  
<https://youtu.be/64oZTFtgZyU>
- De ouder-taalcafé's in het basisonderwijs zijn uitgebreid naar een totaal van 6.
- In totaal zijn er 23 van de 28 scholen over op water drinken. Scholen hebben daarnaast behoefte aan een watertappunt op het schoolplein zodat kinderen ook tijdens het buitenspelen water kunnen drinken. In dit kader is een subsidie beschikbaar gesteld vanuit de gemeente, Rabobank en Univé. Hiermee hebben 11 basisscholen een watertappunt gekregen.
- Op elke peuteropvang locatie wordt twee keer een half uur peutergym gegeven door Spurd.
- De meeste aanbieders van peuteropvang voldeden per 1 augustus 2020 aan het 960-uursaanbod van VVE en een enkeling al per 1 januari 2020. De coronamaatregelen zorgden ervoor dat de kinderopvang een deel van het jaar alleen open was voor noodopvang voor kinderen van ouders met een cruciaal beroep en voor kwetsbare kinderen. Enkele locaties konden hierdoor niet per 1 augustus 2020 voldoen aan de nieuwe uursnorm van VVE. Als er bij de inspectie sprake was van een overtreding op dit onderwerp, dan heeft de gemeente de

gelegenheid geboden om wel te voldoen. Per 1 januari 2021 voldoen alle peuteropvanglocaties met VVE aan de 960-uursnorm.

- Het privacy convenant Thuiszitters is in april 2020 ondertekend door alle gemeenten in de regio en door alle schoolbesturen en de samenwerkingsverbanden VO en PO. Dit instrument is bedoeld om afspraken te maken rondom uitwisseling van gegevens tussen het Samenwerkingsverband, de schoolbesturen en de gemeenten. Dit convenant vloeit voort uit het document Thuiszittersaanpak, wat is ondertekend door alle partijen in april 2018. Het is belangrijk dat een leerling die langdurig verzuimt, goed begeleid wordt en er uitwisseling is met de juiste partners van jeugdzorg, onderwijs en leerplicht. Om met elkaar samen te werken aan het terugdringen van thuiszitters en voortijdig schoolverlaters is dit convenant een randvoorwaarde.
- De inzet van leerplicht op het primair onderwijs is geïntensiveerd. Er is een pilot op een aantal scholen gestart, samen met loket jeugd. De scholen zijn onze ogen en oren en hoe eerder de signalen worden gedeeld hoe eerder er gekeken kan worden wat er nodig is voor de jongere en het gezin. Daarmee kan de school ondersteund worden ten gunste van de kinderen.
- Afgelopen jaar was de start van een nieuw vierjarige projectperiode in het kader van het regionale programma Voortijdig School Verlaten (VSV) en jongeren in kwetsbare (onderwijs) positie. Gemeenten, VO en MBO onderwijsinstellingen uit de agglomeratie Amsterdam hebben een nieuw meerjarenplan opgesteld voor de aanpak van VSV en de begeleiding van kwetsbare jongeren, ook richting arbeid. De VO, MBO instellingen en de gemeenten in de regio Zaanstreek-Waterland trekken samen op in de concretisering van dit meerjarenplan in een meerjarigplan van aanpak.
- De aanpak van het jongerenloket op de scholen met kwetsbare leerlingen is verder geïntensiveerd. We trekken samen met deze scholen op om de overstap van school naar arbeid te verstevigen en we werken daarin samen met verschillende interne en externe partners zoals team leerplicht, team WMO-psych en Werkom.
- We hebben een nieuw Integraal Huisvestingsplan Onderwijs opgesteld. Hiervoor zijn alle scholen bezocht en is middels een scorekaart inzichtelijk gemaakt of er op korte of middellange termijn een investering in huisvesting nodig is. In februari 2021 is dit IHP aan de raad aangeboden.
- Door de slechte staat van het bijgebouw van de boerderij aan Trimpad 1 is sloop onontkoombaar. De boerderij aan het Trimpad 1 is gesloopt en de loods voor de NME en IVN is in gebruik genomen.

### **Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning**

- In 2020 hebben we samen met de aanbieders van Wmo-maatwerkvoorzieningen een inkoopprocedure doorlopen om tot nieuwe contracten voor hulp bij het huishouden, individuele begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf te komen. Gemeenten zijn op basis van de AMvB reële prijs verplicht te onderbouwen hoe de reële kostprijs/tarieven tot stand zijn gekomen. De AMvB is in 2017 in werking getreden en was dus nog niet van kracht tijdens de vorige inkoopprocedure/contracten. Het objectief onderbouwen van de tarieven heeft geleid tot een lichte stijging van de producten HBH, individuele begeleiding regulier, dagbesteding en kortdurend verblijf en tot een daling van het tarief individuele begeleiding specialistisch.
- Aangezien het niet altijd mogelijk is om zonder hulp van de overheid tot een oplossing te komen hebben we in 2020, net als in 2019, een toenemend beroep gezien op de Wmo maatwerkvoorzieningen hulp bij het huishouden en individuele begeleiding. De toename van het aantal indicaties, veroorzaakt door vergrijzing, extramuralisering en het landelijk ingevoerde abonnementstarief (vaste maximale eigen bijdrage Wmo van € 19,00 per maand) heeft ertoe geleid dat het geraamde bedrag in de begroting voor individuele begeleiding onvoldoende is gebleken.
- Inwoners van de gemeente Purmerend waren in 2019 zeer tevreden over de uitvoering van de Wmo door de gemeente. Dit bleek uit het in juni 2019 gehouden Cliëntervaringsonderzoek Wmo. Dit onderzoek is in 2020 niet uitgevoerd vanwege de coronacrisis. Er zijn in 2020 echter geen signalen die erop wijzen dat inwoners minder tevreden zijn. In 2021 zal het onderzoek weer worden uitgevoerd.
- ZCN voert het aanvullend openbaar vervoer uit voor regio Waterland. We zien sinds de start van de coronacrisis een sterke afname in het gebruik van vervoer. ZCN is de eerste maanden van de crisis financieel gecompenseerd. Voor de overige maanden is de gemeente met ZCN in gesprek. De verwachting is dat de totale kosten van 2020 binnen de begroting blijven.

- Per 1 januari 2020 is Handicare gecontracteerd voor het bieden en plaatsen van trapliften. Dit contract is tot stand gekomen na een regionale aanbesteding van de regio Zaanstreek-Waterland. Er is sprake van een stijging in het aantal verstrekte trapliften. Dit komt waarschijnlijk mede door het abonnementsstarief, de vergrijzing en de druk op de huidige woningmarkt waardoor mensen niet kunnen doorstromen naar een gelijkvloerse woning, zodra dit nodig is.
- Het nieuwe contract voor hulpmiddelen kenmerkt zich door een hoger onderhoudstarief en een lager aankooptarief ten opzichte van het vorige contract dat tot 1 april 2020 geldig was. Aangezien wij tijdig op de hoogte waren van deze nieuwe tarieven hebben wij hier bij het opstellen van de begroting 2020 al rekening mee kunnen houden en blijven de uitgaven voor hulpmiddelen binnen de begroting.
- Sinds juli 2019 is de rol van toezichthouder belegd bij GGD Amsterdam (daarvoor bij GGD Zaanstreek-Waterland). GGD Amsterdam kan Toezicht Wmo kwalitatief beter uitvoeren en voor een lager bedrag dan onder GGD Zaanstreek-Waterland het geval was. In 2020 is het product hulp bij het huishouden kwalitatief onderzocht door de toezichthouder. Hierover wordt u verder geïnformeerd middels het Jaarverslag 2020 Toezicht Wmo.
- In 2020 hebben de portefeuillehouders Wmo uit de regio Zaanstreek-Waterland het samenwerkingsplan met Zilveren Kruis vastgesteld. Hierin zijn op de thema's Ouderen en GGZ een aantal speerpunten geformuleerd welke wij de komende jaren verder willen uitwerken. Het doel van de samenwerking tussen gemeenten en zorgverzekeraar/zorgkantoor Zilveren Kruis is om voor onze inwoners een betere samenwerking tussen de Wmo, Wet langdurige zorg (Wlz) en de Zorgverzekeringswet (Zvw) tot stand te brengen, zodat onze inwoners in de toekomst minder of geen hinder meer zullen ondervinden van de "schotten" die tussen de verschillende wetten bestaan.
- Het Netwerk Dementie Zaanstreek-Waterland heeft in 2020 de voorbereidingen getroffen voor het opstellen van een plan voor de komende jaren: het Plan '21-'25. Onder andere de cliëntreis is in kaart gebracht en er is een regioanalyse uitgevoerd. Bij het opstellen van het plan gaan ook de Dementie monitor mantelzorg en de Zorgstandaard Dementie uit 2020 gebruikt worden. Daarnaast zijn in 2020 de voorbereidingen getroffen voor het openen van een SlimoTheek in gemeente Purmerend. Een SlimoTheek is een uitleenpunt voor technologie die langer thuis wonen ondersteunt. Ouderen en hun mantelzorger kunnen producten lenen om thuis uit te proberen. Na de uitleenperiode brengen zij het product weer terug bij de SlimoTheek en kunnen zij het eventueel zelf aanschaffen.
- Samen met onze welzijnspartners zijn activiteiten opgezet om mantelzorgers te informeren over de ondersteuning die ze kunnen krijgen en is deze ondersteuning gegeven. Daarnaast is er een nieuwe vorm van ondersteuning voor mantelzorgers ontwikkeld: respijthulp. Dit is ondersteuning voor korte periodes waarmee mantelzorgers (structureel) kunnen worden ontlast. Deze ondersteuning kan per 2021 ingezet worden. De verwachting is dat dit een goede aanvulling is op het bestaande aanbod van mantelzorgondersteuning.
- Welzijnsorganisaties als Clup Welzijn, MEE Cliëntondersteuning en WelzijnWonenPlus zijn door de coronasituatie gedwongen geweest de manier van werken aan te passen. De innovatieve en creatieve instrumenten met name op het gebied van digitalisering hebben gemaakt dat inwoners op ook een andere maar zeker positieve én dus blijvende wijze van maatschappelijke ondersteuning gebruik hebben kunnen maken.
- Op de geconstateerde behoefte aan zichtbare en laagdrempelige inloop voor informatie, ondersteuning en ontmoeting is zowel in het winkelcentrum Gildeplein als in het Makadocentrum en in de Plantsoenstraat ingespeeld. De genoemde gerealiseerde inlopen zijn tevens bedoeld als uitvalsbasis voor de sociale wijkteams, wijkmanagement en wijkagenten.
- Voorbereidingen voor een pilot respijthulp om de zwaardere wordende mantelzorg verder te ontlasten zijn gedaan om de vruchten daarvan te plukken in 2021.
- Er wordt blijvend aandacht besteed aan het nog toegankelijker maken van de gemeente voor inwoners met een beperking, bijvoorbeeld door knelpunten in de openbare ruimte aan te pakken en bewustwording te vergroten.
- Purmerend is Regenbooggemeente en is actief geweest in het vergroten van de veiligheid en sociale acceptatie van lesbiennes, homo's, biseksuelen, transgenders en intersekse personen (LHBTI). Met o.a. Paarse Vrijdag hebben we scholen lespakketten aangeboden om seksuele- en genderdiversiteit bespreekbaar te maken.

Daarnaast heeft er een Regenboogmaand plaatsgevonden met vooral online activiteiten om de acceptatie van LHBTI's te bevorderen.

#### • **Beschermd Wonen / Maatschappelijke opvang**

- Er zijn regionale afspraken gemaakt om de uitgangspunten van de regiovisie Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang verder tot uitvoering te brengen.
- Een overkoepelend plan van aanpak in het kader van 'Personen met Onbegrepen gedrag' is opgesteld.
- Mensen die hun leven lang intensieve geestelijke gezondheidszorg (ggz) nodig hebben, zijn aangemeld voor de Wlz en stromen uit financiering middels Beschermd Wonen (Wmo). Het financiële verdeelmodel wordt in 2021 nader bepaald.
- Er is gewerkt aan het uitbreiden van aanbod voor mensen met complexe problematiek (Woonplek).
- De prestatieafspraken met woningcorporaties en huurdersverenigingen zijn op het onderdeel wonen & zorg, ook gemaakt met de zorgpartners. Hier wordt in 2021 en verder uitvoering aan gegeven.
- Actieplan een (t) huis een toekomst is opgesteld. Hier wordt in 2021 uitvoering aan gegeven.
- Vanwege de corona restricties is de inloop aangepast, zowel fysiek (toevoegen van kas) als qua openingstijden. Dit wordt in 2021 gecontinueerd.
- De nachtopvang is verplaatst naar de Zeevangstraat.

#### **Beleidsveld Werk en inkomen**

- In 2020 is samen met Zaanstad en Werkom gestart met een verkenning naar de toekomst van Werkom en het uitwerken van scenario's. De raad is meegenomen in de bevindingen in gezamenlijke raadsbijeenkomsten. Dit is de basis voor de verdere herijking die in 2021 wordt vervolgd.
- In 2020 zijn voorbereidingen getroffen voor actualisering van het beleidsplan integrale schuldhulpverlening. In het eerste kwartaal 2021 wordt deze ter vaststelling aangeboden aan de raad.
- In 2020 is in het kader van armoedebestrijding vooral inzet uitgegaan naar de ondernemers. Denk aan budgetcoaching en trajecten schuldhulpverlening.
- In 2020 is er ingezet op de ontwikkeling van een aanbod op preventie en vroegsignalering binnen het loket schulddienstverlening.
- Om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis, is de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) in het leven geroepen. Het kan hierbij gaan om bijstand in de kosten van levensonderhoud en/of bijstand voor bedrijfskrediet. Halte Werk voert voor de gemeente Purmerend deze werkzaamheden uit. De Tozo 1 kon aangevraagd worden voor de periode maart t/m mei, de Tozo 2 voor de periode juni t/m september en Tozo 3 vanaf oktober t/m maart 2021.

| Aantal aanvragen          | Tozo 1 | Tozo 2 | Tozo 3 |
|---------------------------|--------|--------|--------|
| nieuw                     | 2.196  | 139    | 352    |
| verlenging op vorige Tozo | -      | 606    | 526    |

- Door de coronacrisis is voor het eerst sinds een aantal jaren het uitkeringenbestand gestegen met 4,5% tot 1.439. Dit is een landelijke trend. Tegelijkertijd zijn het aantal vacatures gedaald en moest een groot deel van de werkleertrajecten bij Werkom noodgedwongen tijdelijk worden stopgezet als gevolg van de corona-maatregelen. De kans is daardoor groot dat het langer duurt voordat mensen aan het werk komen.
- De invoering van de nieuwe Wet Inburgering is uitgesteld naar begin 2022. Daardoor heeft de voorbereiding op een laag pitje gestaan. In 2020 hebben we ons vooral gericht op het verbeteren van de dienstverlening aan de zog. 'ondertussengroep'. Deze ondertussengroep betreft de groep inburgeraars die vallen onder de huidige wetgeving. Gemeenten hebben financiële middelen ontvangen om hen nu al beter te ondersteunen in de geest van de nieuwe wet. De verbeteringen zitten vooral in de samenwerking met het netwerk (taalscholen, clup welzijn, bibliotheek, vluchtelingenwerk etc.) en het in beeld brengen van de doelgroep door hen op te roepen en te spreken. Daarnaast is er een coördinator aangetrokken die verder handen en voeten zal geven aan de dienstverlening en het te ontwikkelen loket inburgering in 2021 verder zal vormgeven.

- In mei 2020 is de beleidsnotitie en het uitvoeringsprotocol Social Return herzien en vastgesteld door gemeente Purmerend (als contractant). Door deze herziening worden meer kansen gecreëerd. Tevens is sociaal inkopen (bijvoorbeeld bij Werkom) opgenomen.
- Met betrekking tot Sociaal Rendement heeft gemeente Purmerend (als voorbeeld werkgever) in 2020 het landelijk quotum behaald.

## Wat heeft het gekost

| PGR02        | Realisatie<br>2019 | Begroting<br>2020 primitief | Begroting<br>2020<br>bijgesteld | Realisatie<br>2020 | Afwijking    |
|--------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|--------------|
| Lasten       | -131.467           | -132.260                    | -149.197                        | -151.703           | -2.506       |
| Baten        | 31.137             | 30.984                      | 42.312                          | 46.130             | 3.818        |
| <b>Saldo</b> | <b>-100.330</b>    | <b>-101.276</b>             | <b>-106.885</b>                 | <b>-105.573</b>    | <b>1.312</b> |

Het programma Samenleving heeft per saldo een voordelige afwijking van € 1.312.000. Dit komt door € 2.506.000 hogere lasten en € 3.818.000 hogere baten. De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.

|                                             | Realisatie<br>2019 | Begroting<br>2020 primitief | Begroting<br>2020<br>bijgesteld | Realisatie<br>2020 | Afwijking   |
|---------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------|
| <b>BV021 Kunst en cultuur</b>               |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                                      | -8.066             | -7.912                      | -7.832                          | -7.112             | 720         |
| Baten                                       | 1.465              | 1.297                       | 1.274                           | 786                | -487        |
|                                             | <b>-6.602</b>      | <b>-6.615</b>               | <b>-6.559</b>                   | <b>-6.326</b>      | <b>233</b>  |
| <b>BV022 Sport en recreatie</b>             |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                                      | -8.318             | -8.032                      | -9.302                          | -8.389             | 913         |
| Baten                                       | 1.727              | 1.064                       | 1.661                           | 1.208              | -453        |
|                                             | <b>-6.591</b>      | <b>-6.968</b>               | <b>-7.642</b>                   | <b>-7.182</b>      | <b>460</b>  |
| <b>BV023 Wijkmanagement</b>                 |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                                      | -788               | -804                        | -871                            | -806               | 65          |
| Baten                                       | 0                  | -                           | -                               | 2                  | 2           |
|                                             | <b>-788</b>        | <b>-804</b>                 | <b>-871</b>                     | <b>-804</b>        | <b>67</b>   |
| <b>BV024 Jeugd</b>                          |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                                      | -26.459            | -23.953                     | -28.089                         | -28.728            | -639        |
| Baten                                       | 104                | -                           | 116                             | 222                | 106         |
|                                             | <b>-26.355</b>     | <b>-23.953</b>              | <b>-27.973</b>                  | <b>-28.506</b>     | <b>-533</b> |
| <b>BV025 Onderwijs</b>                      |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                                      | -10.230            | -10.209                     | -11.494                         | -10.208            | 1.286       |
| Baten                                       | 2.353              | 2.269                       | 3.096                           | 1.912              | -1.184      |
|                                             | <b>-7.877</b>      | <b>-7.940</b>               | <b>-8.398</b>                   | <b>-8.296</b>      | <b>102</b>  |
| <b>BV026 Maatschappelijke ondersteuning</b> |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                                      | -37.517            | -39.724                     | -40.498                         | -40.381            | 116         |
| Baten                                       | 1.566              | 1.773                       | 1.335                           | 1.405              | 71          |
|                                             | <b>-35.951</b>     | <b>-37.951</b>              | <b>-39.163</b>                  | <b>-38.976</b>     | <b>187</b>  |
| <b>BV027 Werk en inkomen</b>                |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                                      | -40.089            | -41.628                     | -51.111                         | -56.078            | -4.967      |
| Baten                                       | 23.922             | 24.582                      | 34.831                          | 40.595             | 5.764       |
|                                             | <b>-16.167</b>     | <b>-17.046</b>              | <b>-16.280</b>                  | <b>-15.483</b>     | <b>797</b>  |

## AFWIJINGEN BELEIDSVELD KUNST EN CULTUUR

| BV021 Kunst en cultuur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Lasten | Baten |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>Kunst en cultuur Covid-19</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |       |
| Vanuit het rijk en de provincie is een steunfonds ingezet om de schade die ontstaan is door Covid-19 te compenseren. Voor het onderdeel kunst ten cultuur is er vanuit de provincie een uitkering gedaan ter hoogte van € 137.000 en vanuit het rijk een specifieke bijdrage aan P3 en RTV van € 64.000. De laatste uitkering is verrekend met de betreffende instellingen bij de subsidie afrekening en is niet door ons ontvangen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        | -64   |
| <b>Kunst en cultuur Covid-19 en monumenten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |       |
| De maatregelen m.b.t. Covid-19 heeft de culturele wereld zwaar getroffen. Plaatselijke culturele activiteiten en evenementen konden door de maatregelen geen doorgang vinden. Dit veroorzaakt lagere lasten omdat de subsidie voor deze onderdelen niet uitgekeerd is. Ook is er minder aan monumentensubsidies aan particulieren uitgekeerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 157    |       |
| <b>Theater de Purmaryn Covid-19</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |       |
| Beperkingen van bezoekers en sluiting van het theater in 2020 veroorzaakt dat de programmeringskosten van de Purmaryn in 2020 aanzienlijk lager zijn uitgevallen dan begroot. Het grootste aandeel in deze lagere uitgaven zijn de kosten voor de artiesten maar ook de uitgaven aan reproducties, advertentiekosten en drukwerk zijn lager uitgevallen (€ 626.000). De actualisatie van het meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2020-2029 heeft als gevolg dat de dotatie aan de voorziening is verhoogd (€ 91.000). Voor de kredietaanvraag Kerkstraat 18 zijn enkele voorbereidende werkzaamheden verricht en onderzoekskosten gemaakt t.b.v. backstage ruimtes van de Purmaryn. Dit betreft onder meer asbestverwijdering (€ 31.000)                                                                | 502    |       |
| <b>Theater de Purmaryn huren en kaartverkoop</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |       |
| De maatregelen m.b.t. Covid-10 hebben ervoor gezorgd dat de inkomsten uit huren lager zijn dan begroot. Grootste aandeel in deze lagere baten is de kwijtschelden huur aan de pachter van het horeca onderdeel van de Purmaryn (€ 102.000). Beperkingen van bezoekers en sluiting van het theater in 2020 veroorzaakt dat de opbrengsten kaartverkoop van de Purmaryn in 2020 aanzienlijk lager zijn uitgevallen dan begroot (€ 684.000). Ook de subsidie van de vrienden van de Purmaryn zal dit jaar niet worden ontvangen (€ 21.000). Vanuit het Rijk en de Provincie is een steunfonds beschikbaar voor compensatie van deze schade. Voor de Purmaryn is een bedrag aangevraagd en verwerkt in de 2e turap. Dit bedrag was een prognose en is in de jaarrekening opnieuw berekend en bijgesteld tot € 389.000. |        | -418  |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 659    | -482  |

## AFWIJINGEN BELEIDSVELD SPORT EN RECREATIE

| BV022 Sport en recreatie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Lasten | Baten |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>Exploitatie zwembad</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |       |
| Vanwege corona is het zwembad tijdelijk dicht geweest of heeft niet op volle capaciteit kunnen draaien. Daarom is bij Turap II rekening gehouden met een nadelig effect van € 600.000 in de exploitatie van het zwembad. Bij de afrekening van Spurd is dit nadelig effect echter niet gebleken, omdat Spurd gebruik heeft gemaakt van de Rijksregeling zwembaden. Bij Turap II was deze Rijksregeling zwembaden nog niet bekend. Voor nu lijkt het nadelig effect niet plaats te vinden, maar dat is onder voorbehoud van de definitieve afrekening van deze Rijksregeling zwembaden. | 600    |       |
| <b>Speelvoorzieningen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |       |
| Voor speelvoorzieningen is € 109.000 minder besteed dan geraamd. Voor het onderhoud is € 70.000 minder uitgegeven dan geraamd, omdat werkzaamheden met name door corona zijn uitgesteld. Daarnaast is er € 39.000 minder doorbelast aan personeelskosten dan begroot.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 109    |       |
| <b>Sportactiviteiten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |       |
| Er is € 269.000 minder rijksbijdrage ontvangen op de regeling specifieke uitkering stimulering sport dan begroot. Er is lager beschikt dan aangevraagd. Dit komt doordat het totaalbedrag van alle aanvragen bij het Rijk hoger is dan het voor 2020 geldende uitkeringsplafond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        | -269  |
| <b>Spurd</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |       |
| De subsidie met Spurd over 2019 is afgerekend in 2020. Dit leidt tot een voordeel van € 145.000 in 2020.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 145    |       |

| BV022 Sport en recreatie | Lasten | Baten |
|--------------------------|--------|-------|
| <b>Totaal</b>            | 854    | -269  |

#### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD JEUGD

| BV024 Jeugd                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Lasten | Baten |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>Coronakosten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |       |
| Als gemeente waarborgen wij de financiële zekerheid van zorgaanbieders als gevolg van de coronacrisis. De gemeente Purmerend volgt hierin de richtlijn zoals afgesproken tussen de VNG en het Rijk. Dit is tweeledig. Enerzijds kunnen zorgaanbieders omzet zijn misgelopen door vraaguitval of door verminderde inzetbaarheid van het personeel. Anderzijds kunnen zorgaanbieders extra kosten hebben gemaakt door het volgen van de RIVM richtlijnen bij het verlenen van zorg en ondersteuning. Hierbij valt te denken aan persoonlijke beschermingsmiddelen, maar ook alternatieve locaties om de 1,5 meter te waarborgen. Op dit moment heeft de gemeente Purmerend voor een bedrag van € 170.000 aan aanvragen binnen in het kader van omzetgarantie en meerkosten corona.                                                          | -170   |       |
| <b>Geïndiceerde zorg</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |       |
| In 2020 zijn de totale lasten van duurzame zorg, niet duurzame zorg, niet gecontracteerde zorg (BOK), dyslexie en contractering gecertificeerde instellingen (GI's) met € 697.000 toegenomen. Dit is ten opzichte van de bijgestelde begroting na Turap II. Hiervoor zijn twee oorzaken te noemen, de gemiddelde kosten per kind en het gemiddeld aantal kinderen in zorg. De gemiddelde kosten per kind zijn in 2020 gestegen met 4,9% ten opzichte van 2019. In 2020 is een incidentele piek van verblijfskosten in gesloten setting geweest. Dat heeft bijgedragen aan de hogere kosten in 2020. Daarnaast is het gemiddeld aantal kinderen in zorg ten opzichte van 2019 toegenomen met 9,3%. De laatste 2 kwartalen in 2020 laten hierin de grootste stijging zien. Het lijkt aannemelijk dat corona hier van invloed op is geweest. | -697   |       |
| <b>GGD</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |       |
| De lasten zijn € 67.000 lager dan verwacht. Dat komt omdat per saldo € 40.000 ten laste komt van het onderwijsachterstandenbeleid. Daarnaast is de subsidie over 2019 met de GGD afgetrokken in 2020. Dit levert in 2020 een voordeel op van € 27.000.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 67     |       |
| <b>Personele kosten Jeugd</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |       |
| Voor de personele kosten Jeugd is de doorbelasting vanuit de loonkosten maatschappelijk domein € 170.000 lager dan geraamd. Dit komt door minder beschikbare capaciteit voor dit onderdeel. Op basis van de actuele inzet worden de apparaatskosten verdeeld, waardoor er verschillen ontstaan ten opzichte van de begroting.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 170    |       |
| <b>PGB</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |       |
| De lasten voor PGB in 2020 zijn € 180.000 lager dan de bijgestelde begroting na Turap II. Er is een trend zichtbaar dat het aantal PGB's afneemt, door een verschuiving naar zorg in natura. Deze trend heeft zich in 2020 voortgezet en geresulteerd in lagere kosten. Daarnaast wordt er door PGB houders minder gedeclareerd bij het SVB dan op basis van hun toekenning had gekund.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 180    |       |
| <b>Regionaal Transformatiebudget</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |       |
| De baten zijn € 106.000 hoger dan begroot. Dat komt door een teruggave vanuit de regionale samenwerking met Zaanstreek Waterland in het kader van het transformatiebudget Jeugd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        | 106   |
| <b>Sociaal Medische Indicatie (SMI)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |       |
| De kosten voor SMI (Sociaal Medische Indicatie) werden in voorgaande jaren betaald uit het OAB (Onderwijsachterstandenbeleid). Vanwege de strengere regels voor de benutting van de middelen uit het OAB, worden deze kosten nu grotendeels betaald vanuit Jeugdzorg. Hiervoor is in 2020 geen budget beschikbaar, vandaar het tekort op dit onderdeel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -142   |       |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -592   | 106   |

#### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD ONDERWIJS

| BV025 Onderwijs                                                                                                                                                          | Lasten | Baten |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>Leerlingenvervoer</b>                                                                                                                                                 |        |       |
| Sinds 1-1-2020 is er een nieuw contract voor leerlingenvervoer. Binnen dit contract betalen we voor de werkelijk gemaakte ritten en beladen reistijd. De bedragen die in | -181   |       |

| BV025 Onderwijs                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Lasten       | Baten         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| rekening worden gebracht zijn hoger dan begroot. Ondanks de tijdelijke sluiting van scholen in verband met Corona, zijn de geregistreerde beladen reistijden langer en zijn er meer ritten gereden dan in de oude overeenkomst. In de gesprekken met de vervoerder is tot nu toe onvoldoende inzicht in de onderliggende data verkregen. De gesprekken met de vervoerder worden samen gedaan met gemeente Waterland en Landsmeer. De gemelde overschrijding is een aanname voor het extra nadeel. |              |               |
| <b>Niet bestede middelen onderwijs achterstandenbeleid</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |               |
| Door de sluiting en beperkte opening van de scholen (Covid-19) is het aanbod in de ondersteuning in het onderwijs zoals bijvoorbeeld taalonderwijs, spraaktechniek, psychologische hulpverlening en jeugdhulp die voor een deel worden bekostigd worden uit het onderwijs achterstanden beleid beperkt. Een aantal projecten is om dezelfde reden niet gestart in 2020.                                                                                                                           | 1.165        |               |
| In de komende jaren kunnen extra kosten ten laste van gereserveerde OAB middelen gebracht worden. Dit in verband met de toegestane kostenregulering over de jaren heen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |               |
| <b>Niet bestede subsidie onderwijsachterstandenbeleid</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |               |
| Het budget OAB hoeft niet jaarlijks uitgenut te worden, niet ingezette middelen worden doorgeschoven naar jaar/jaren erna. Dit veroorzaakt lagere baten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              | -1.165        |
| <b>Sloop basisschool Wheermolen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |              |               |
| De sloop van de openbare basisschool Wheermolen is in 2020 uitgesteld en niet uitgevoerd, waardoor het budget in 2020 niet is besteed. De verwachting is dat de sloop in 2021 zal plaatsvinden. In de tussenrapportage wordt u hierover geïnformeerd.                                                                                                                                                                                                                                             | 270          |               |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>1.254</b> | <b>-1.165</b> |

#### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING

| BV026 Maatschappelijke ondersteuning                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Lasten | Baten |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>Begeleiding</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |       |
| In Turap II is de begroting met € 1,2 miljoen naar boven bijgesteld. Ondanks deze bijstelling zijn de lasten € 553.000 hoger dan begroot bij Turap II. Sinds 2018 is de vraag naar individuele begeleiding gestegen met 36%. Het betreft enerzijds de individuele begeleiding aan bewoners met een beschermd wonen indicatie die op de wachtlijst staan omdat er geen geschikte opvangplek beschikbaar is. Anderzijds stijgt ook de vraag naar reguliere individuele begeleiding voor mensen die zelfstandig thuiswonen.                           | -553   |       |
| <b>Dagbesteding</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |       |
| In Turap II is de begroting met € 475.000 naar beneden bijgesteld omdat er een daling in de uitgaven zichtbaar was. In de eerste helft van 2020 waren er circa 40-45 aanvragen gemiddeld per maand. In de tweede helft van 2020 loopt liep het aantal aanvragen op naar 55-60 gemiddeld per maand. De stijging in het aantal aanvragen en daarmee de stijging in het aantal indicaties verklaart grotendeels het tekort dat nu is ontstaan van € 527.000 ten opzicht van Turap II.                                                                 | -527   |       |
| <b>Eigen bijdrage WMO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |       |
| In de Turap II zijn de baten met € 180.000 naar beneden bijgesteld. Het Rijk heeft in het voorjaar 2020 bepaald dat er over de maanden april en mei geen WMO bijdrage betaald hoeft te worden. Vanwege de RIVM richtlijnen rondom corona kon niet alle zorg door zorgaanbieders geleverd worden. Uiteindelijk heeft de gemeente Purmerend slechts € 46.000 minder aan baten ontvangen ten opzichte van de primitieve begroting. Daarom zijn de baten € 134.000 hoger dan begroot.                                                                  |        | 134   |
| <b>Hulp bij huishouden</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |       |
| Bij hulp bij huishouden is de begroting in Turap II met circa € 1 miljoen bijgesteld door toename in vraag. De toename in vraag kan enerzijds worden toegeschreven aan de vergrijzing en extramuralisering en anderzijds aan het abonnementstarief. De lasten voor hulp bij huishouden in 2020 zijn slechts € 41.000 lager dan de bijgestelde begroting.                                                                                                                                                                                           | 41     |       |
| <b>Maatschappelijke opvang en ouderenbeleid</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |       |
| De lasten Maatschappelijke opvang zijn € 449.000 lager dan begroot. Dit heeft te maken met een tekort aan plekken waardoor er minder kosten worden gemaakt. Als gevolg hiervan wordt meer ambulante begeleiding afgenomen door mensen die op de wachtlijst staan. Daarnaast zijn de lasten van het ouderenbeleid € 68.000 lager dan begroot. De onderbesteding betreft voornamelijk de onderdelen mantelzorgondersteuning en Opplusregeling seniorenwooncomplexen. De indruk is dat de onderbesteding hier met name door corona wordt veroorzaakt. | 517    |       |

| BV026 Maatschappelijke ondersteuning                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Lasten | Baten |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>Personele kosten Maatschappelijke opvang</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |       |
| Voor de personele kosten Maatschappelijke opvang is de doorbelasting vanuit de loonkosten maatschappelijk domein € 251.000 lager dan geraamd. Dit komt door minder beschikbare capaciteit voor dit onderdeel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 251    |       |
| <b>PGB</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |       |
| De lasten voor PGB in 2020 zijn € 93.000 lager dan de bijgestelde begroting na Turap II. Er is een trend zichtbaar dat het aantal PGB's afneemt, door een verschuiving naar zorg in natura. Deze trend heeft zich in 2020 voortgezet en geresulteerd in lagere kosten. Daarnaast wordt er door PGB houders minder gedeclareerd bij het SVB dan op basis van hun toekenning had gekund.                                                                                                                                                                                                                                                                  | 93     |       |
| <b>Verblijf</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |       |
| De lasten zijn € 52.000 lager dan begroot. Er is vraag naar kortdurend verblijf binnen de WMO. Hiervoor is ook zorg ingekocht. In de praktijk blijkt echter dat het verblijf wordt ingevuld door de Wet Langdurige Zorg (WLZ) en de zorgverzekeringswet, waardoor het niet beschikbaar is voor de WMO kortdurend verblijf.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 52     |       |
| <b>Vervoersvoorzieningen en voorzieningen wonen, rolstoelen en vervoer</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |       |
| Bij vervoersvoorzieningen zijn de lasten € 135.000 minder dan begroot. Door corona is er minder gebruik gemaakt van vervoersvoorzieningen in 2020, waardoor de lasten lager zijn dan begroot. Bij voorzieningen wonen, rolstoelen en vervoer (WVR) is de begroting in Turap 2 met € 400.000 bijgesteld, vanwege de contractering van een nieuwe leverancier voor hulpmiddelen. Bij deze leverancier zijn de tarieven voor het aanschaffen van nieuwe hulpmiddelen lager en het onderhoudstarief voor hulpmiddelen hoger in vergelijking met de vorige leverancier. De lasten voor WVR in 2020 zijn slechts € 40.000 lager dan de bijgestelde begroting. | 175    |       |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 49     | 134   |

#### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD WERK EN INKOMEN

| BV027 Werk en inkomen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Lasten | Baten |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>Armoedebeleid</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |       |
| Bij armoedebeleid is er sprake van een overschrijding van afgerond € 422.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere kosten bijzondere bijstand (€ 158.000), lagere kosten minimabeleid (€ 99.000) en lagere kosten armoedebeleid (€ 89.000). Er waren door Corona minder aanvragen jeugd Sport en Cultuurfonds, zwemlesvergoeding en tegemoetkoming Eigen Risico. Ook zijn er circa € 75.000 lagere kosten voor budgetbeheer en schuldregeling.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 422    |       |
| <b>Inkomensvoorziening</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |       |
| Op het onderdeel inkomensvoorziening lichten we de lasten en de baten tezamen toe. Ten opzichte van de begroting is er een overschrijding van € 384.000 Dit wordt vooral veroorzaakt door een beperkt effect van uitkeringen en vergoedingen vanuit de gebundelde uitkering van circa € 62.000 en een nadeel van € 322.000 die ontstaat door de aansluiting van de BBZ regeling op de Haltewerk administratie waardoor er nog een nadeel voor niet invorderbaarheid moest worden opgenomen . De afwijking op de baten en lasten qua volume komt door de hogere uitgaven en inkomsten in het kader van de TOZO en de BBZ voor € 5.862.000. Beide regelingen worden uitgevoerd door Haltewerk en worden volledig vergoed door het Rijk, reden waarom er geen saldo is. Bij de tweede tussenrapportage waren deze corona effecten nog niet goed in te schatten. | -6.046 |       |
| Zie toelichting lasten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        | 5.692 |
| <b>Participatie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |       |
| Op de taak participatie is een overschrijding van per saldo € 495.000 zichtbaar. Dit bestaat uit drie componenten: a) circa € 90.000 lagere kosten sociaal rendement doordat er minder mensen zijn geplaatst; b) circa € 230.000 lagere kosten voor maatschappelijke begeleiding en c) zo'n € 180.000 lagere vergoedingen aan Werkom voor het participatiebedrijf. De rode draad van deze onderuitputting is de corona situatie waardoor het in 2020 veel lastiger is om aan deze taak goed invulling te geven.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 495    |       |
| <b>Sociale werkvoorziening</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |       |
| Op de sociale werkvoorziening zien we een voordeel op de lasten van per saldo € 282.000. Dit wordt veroorzaakt doordat er minder WSW-ers aan het werk zijn bij of via Werkom omdat er sprake is van een hogere uitstroom dan waar in de begroting 2020 mee rekening was gehouden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 282    |       |

| BV027 Werk en inkomen | Lasten | Baten |
|-----------------------|--------|-------|
| <b>Totaal</b>         | -4.847 | 5.692 |

#### RESERVES

*Reserve risico's 3D*

Bij de jaarrekening 2019 is besloten 3 reserves samen te voegen tot de reserve sociaal domein. Hieraan is conform de begroting € 389.000 onttrokken.

#### VOORZIENINGEN

*Voorziening groot onderhoud Purmaryn.*

De voorziening groot onderhoud / vervanging inventaris is vanwege de besluitvorming over de meerjarenonderhoudsplannen gemeentelijke gebouwen opgeheven. Het saldo is toegevoegd aan de voorziening groot onderhoud gebouwen.

#### INVESTERINGEN

*Tribune zwembad Leeghwaterbad.*

Op het krediet van de tribune van het wedstrijdbad is een overschrijding ontstaan van afgerond € 59.000. Dit kan echter worden gedekt door diverse voordelen op vervangingsinvesteringen voor deuren en kozijnen.

#### STRUCTURELE EFFECTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten / lasten)           | Lasten | Baten |
|----------------------------------------------------|--------|-------|
| Jeugdzorg (toegelicht in raadsbrief 1541448)       | 2.413  | -     |
| WMO (toegelicht in raadsbrief 1541448)             | 1.168  | -     |
| Werk en Inkomen (toegelicht in raadsbrief 1541448) | 1.900  | 1.900 |

#### INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

| Onderwerp ((-/- is lagere baten/lasten x € 1.000) | Lasten     | Baten    |
|---------------------------------------------------|------------|----------|
| Aanpassing debiteurenpositie BBZ leningen         | 229        | -        |
| <b>Totaal</b>                                     | <b>229</b> | <b>-</b> |

# Programma

# 3

# W O N E N

**Portefeuillehouder:** T. Kroese

## Inleiding

In dit programma ligt de focus op het realiseren van voldoende woningen voor diverse doelgroepen, voldoende kwaliteit van woningen en een prettige woonomgeving. Samenwerking met woningcorporaties en andere partners is daarbij van groot belang.

## Wat willen we bereiken

### Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld 3.1 Wonen

Iedereen ziet en voelt dat de woningnood hoog is in Purmerend. Wachtlijsten voor sociale huur zijn veel te lang, er is te weinig aanbod in het middeldure huur segment en ook betaalbare koopwoningen zijn er te weinig. We willen dat alle Purmerenders wonen in een kwalitatief goede woning en woonomgeving die aansluit bij de behoeften en leefomstandigheden van het huishouden. De gemeente is slechts één van de partijen die hier invloed op heeft. We zijn wel de aangewezen partij om de regie te nemen. Waar mogelijk door overleg, waar nodig door regulering. We zetten daarom onze weg naar een stevige samenwerking tussen gemeente, woningcorporaties en ontwikkelaars door.

Ook in 2020 en verder blijven we dus inzetten op maximale woningbouw waarbij we duurzaamheid en leefbaarheid niet uit het oog verliezen. In 2019 verwachten we tot wel 1000 woningen te 'vergunnen'. De ambitie is datzelfde aantal in 2020 waar te maken. Wat programmering betreft hebben we een duidelijke focus op sociale huur en doorstroming. Om de doorstroming te bevorderen wordt in 2020 een, nog in 2019 met de raad te bespreken, pakket aan doorstromingsmaatregelen uitgewerkt en ingevoerd.

Zolang er sprake is van woning schaarste is het van groot belang dat de gemeente en de woningcorporaties samen zorgen voor een zo eerlijke mogelijke verdeling van de beschikbare sociale huurwoningen. Als Purmerend oefenen we zo veel mogelijk invloed uit op het regionaal vast te stellen nieuwe systeem voor woonruimteverdeling. De vraag wie de woning het hardste nodig heeft krijgt daarbij een andere positie.

Huisvesting voor bijzondere doelgroepen vraagt veel aandacht. Samen met woningcorporaties en zorginstellingen formuleren we het komende jaar ambities voor de (ont)koppeling tussen wonen en zorg. Verder zullen we, afhankelijk van ruimtelijke procedures, in 2020 zien dat we de tijdelijke woningen kunnen opleveren, zodat ook de daarvoor aangewezen doelgroep aan bod gaat komen.

## Wat hebben we daarvoor gedaan

- In 2020 zijn ca 445 woningen opgeleverd, waarvan 222 sociale huur.
- De nota Kaders en instrumenten Woningbouwprogrammering - Spelregels 30-30-40 wordt toegepast en de eerste contracten op basis hiervan zijn gesloten.
- Er is een doelgroepenverordening vastgesteld waardoor het sociale en middeldure huurprogramma ook in het bestemmingsplan kan worden verankerd.
- In 2020 zijn 20 tijdelijke woningen aan de Kanaaldijk opgeleverd; de Etserstraat en Karekietpark zijn in aanbouw genomen. Deze locaties worden, vertraagd wegens corona, eerste kwartaal 2021 opgeleverd.
- Het programma en grondexploitatie voor binnenwijkse ontwikkellocaties (BOL) op gemeentegrond, aangewezen voor woningbouw, is door de raad vastgesteld. Het gaat om 207 woningen op zeven locaties waarvan 162 sociale huurwoningen. De grondexploitatie valt binnen één programma.
- Het budget voor Startersleningen is aangevuld.
- De Woningmonitor Purmerend 2020 is in september gepubliceerd.
- De gesprekken met de woningcorporaties over ontwikkelingen op de woningmarkt zijn structureel gevoerd en hebben geresulteerd in nieuwe prestatieafspraken voor 2021-2023. Deze afspraken zijn ook door Beemster ondertekend.
- In de woningbouwprojecten zijn de thema's levensloopbestendig en natuurinclusief opgenomen in de contracten.
- Het memo Sturen op veranderend gebruik van de woningvoorraad ('buy-to-let') is besproken met de raad. De keuzes van de raad worden uitgewerkt in een beleidsvoorstel en – voorzover van toepassing – in 2021 verwerkt in de huisvestingsverordening.
- Voorstellen over de nieuwe regionale regels woonruimteverdeling zijn in 2020 verder uitgewerkt en worden voorjaar 2021 aan alle gemeenteraden voorgelegd ter goedkeuring.
- Purmerend heeft als partner in de MRA (Metropoolregio Amsterdam) een Woondeal gesloten met het Rijk. Dit gaat om een langjarige samenwerking om het woningtekort in de regio terug te dringen. Specifiek voor Purmerend is de ontwikkeling van het stationsgebied hierin betrokken. Dit gebied omvat ook het Wagenweggebied, de Koog en Wheermolen Oost. Voor Wheermolen Oost is een subsidie aanvraag ingediend van 5 miljoen euro. In februari 2021 wordt bekend of die is toegekend.

## Wat heeft het gekost

| PGR03        | Realisatie<br>2019 | Begroting<br>2020 primitief | Begroting<br>2020<br>bijgesteld | Realisatie<br>2020 | Afwijking  |
|--------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|------------|
| Lasten       | -569               | -743                        | -398                            | -230               | 167        |
| Baten        | 123                | 174                         | 174                             | 116                | -58        |
| <b>Saldo</b> | <b>-446</b>        | <b>-569</b>                 | <b>-224</b>                     | <b>-114</b>        | <b>109</b> |

Het programma Wonen heeft per saldo een voordelige afwijking van € 109.000. Dit komt door € 167.000 lagere lasten en € 58.000 lagere baten. De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.

### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD WONEN

| BV031 Wonen                                                                                                                                                                                                                   | Lasten     | Baten |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|
| <b>Woonvisie</b>                                                                                                                                                                                                              |            |       |
| Lagere subsidie vaststellingen, onderzoekskosten en kosten rechtsbijstand bij verordeningen dan geraamd. Deze raming is te hoog en zal worden aangepast. De onttrekking aan de reserve woonvisie zal hierdoor ook lager zijn. | 170        |       |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                 | <b>170</b> |       |

### RESERVES

Reserve Woonvisie

De reserve Woonvisie is gemuteerd met een onttrekking van € 44.000 en een storting van € 21.000. Het saldo is € 1.062.000 eind 2020.

#### *Reserve Woningbouwprogrammering*

Aan de reserve woningbouwprogrammering is conform de begroting € 2 miljoen gedoteerd. De onttrekking is € 133.000 en dit is voor de sociale huurwoningen in het project Wagenweg 10.

#### INVESTERINGEN

Er zijn geen afwijkingen te melden op de investeringen van dit programma.

#### STRUCTURELE EFFECTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten / lasten) | Lasten     | Baten    |
|------------------------------------------|------------|----------|
| Verlagen budget Woonvisie                | 100        | -        |
| <b>Totaal</b>                            | <b>100</b> | <b>-</b> |

#### INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000) | Lasten | Baten |
|--------------------------------------------------|--------|-------|
| Niet van toepassing                              |        |       |
| <b>Totaal</b>                                    |        |       |

# Programma

# 4

# M I L I E U

**Portefeuillehouder:** P. van Meekeren

## Inleiding

Binnen dit programma ligt de focus op het brede thema duurzaamheid, alsmede het terugdringen van milieuhinder door bedrijven, efficiënte afvalverwijdering en energiezuinig gedrag. Tevens is er de ambitie om bewoners wijk voor wijk van het aardgas af te koppelen en de gebouwde omgeving te verduurzamen. Klimaatadaptief worden is een thema dat hierin meegenomen wordt.

## Wat willen we bereiken

De landelijke taakstelling voor 2020 is 75% afvalscheiding en per inwoner per jaar maximaal 130 kg restafval. De notitie Toekomstbestendig afvalbeheer Purmerend 2016-2020 bevat een maatregelenpakket waarmee de ontwikkeling van de afvalscheiding verder voortgezet kan worden. De focus in Nederland ligt overduidelijk op het scheiden van afval aan de bron, waardoor veel gescheiden ingezameld afval verwerkt kan worden tot nieuwe grondstoffen. In de komende jaren wordt in Purmerend hier verder op ingezet, niet alleen bij laagbouw maar ook bij hoogbouw. Hierbij worden de huidige ontwikkelingen in techniek en uitvoering van de inzameling op de voet gevolgd.

In 2020 wordt de pilot Aardgasvrij afgerond en invulling gegeven aan een volgend deel van de proeftuin. In 2019 is hiertoe reeds gestart met huisbezoeken en is een groot deel van de bewoners geïnformeerd over de aanpak.

Purmerend schrijft mee aan de RES van de regio Zaanstreek–Waterland (ZaWa). De concept RES wordt vastgesteld door de colleges van gemeenten, Gedeputeerde Staten en de Dagelijks Besturen van de waterschappen en aangeboden aan het landelijk programma. De gemeenteraden, Provinciale Staten en Algemeen Besturen van de waterschappen worden geconsulteerd over dit besluit.

N.b.: De concept RES bevat (deels) besluiten die behoren tot de bevoegdheid van de gemeenteraden. Daarom besluiten de colleges van gemeenten hierover met een voorbehoud ten aanzien van besluitvorming (bij de RES 1.0) door de gemeenteraden. De RES 1.0 wordt 12 maanden na de formele ondertekening van het Klimaatakkoord vastgesteld door de gemeenteraden, Provinciale Staten en de Algemeen Besturen van de waterschappen en aangeboden aan het landelijke programma.

Gedurende deze coalitieperiode willen we de bestaande woningvoorraad verduurzamen, onder andere door bewoners en eigenaren te faciliteren in het verder verduurzamen van het vastgoed en daarvoor in 2020 subsidies te verlenen voor verduurzamingsmaatregelen in de bestaande woningvoorraad.

In deze coalitieperiode wordt een plan gemaakt om Purmerend beter klimaatbestendig/klimaatadaptief te laten worden. Om dit te realiseren zal hiervoor een werkgroep gestart worden en zal hierbij samenwerking in de regio gezocht worden. Voor deze samenwerking hebben we een bijdrage ontvangen van het Rijk.

#### Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld 4.1 Milieu

Alle activiteiten vanuit dit programma richten zich op een goede kwaliteit van het milieu en verwaarloosbare risico's voor de volksgezondheid in Purmerend. Een beperkte belasting van het milieu door de activiteiten van inwoners, bedrijven en instellingen. Een energiezuinige gemeentelijke organisatie, energiezuinige inwoners en bedrijven. Zoveel mogelijk lokale energieopwekking.

Het beoogd maatschappelijk effect voor de afvalverwerking wordt gemeten aan de hand van effectindicatoren afval. Naast het beoogd effect van een stijgend afvalscheidingspercentage vindt beoordeling plaats van de afvalinzameling aan de hand van de Omnibus enquête.

#### Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld 4.2 Duurzaamheid

Activiteiten vanuit dit beleidsveld richten zich op een goede kwaliteit van het milieu en verwaarloosbare risico's voor de volksgezondheid in Purmerend. Een beperkte belasting van het milieu door de activiteiten van inwoners, bedrijven en instellingen. Gedurende deze coalitieperiode willen we de bestaande woningvoorraad verduurzamen, onder andere door bewoners en eigenaren te faciliteren in het verder verduurzamen van het vastgoed en daarvoor in de jaren 2019 en 2020 subsidies te verlenen voor verduurzamingsmaatregelen in de bestaande woningvoorraad. Tevens willen wij in deze coalitieperiode een plan maken om Purmerend beter klimaatbestendig/klimaatadaptief te laten worden.

#### Bestuurlijke producten 2020

| Bestuurlijk product                                                             | Jaartal   | Kwartaal     |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|
| Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2019     | Jaarlijks | Gerealiseerd |
| Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2021 | Jaarlijks | Gerealiseerd |
| Actualiseren Duurzaamheidsagenda                                                | Jaarlijks | Gerealiseerd |
| Monitoring pilot Aardgasvrij                                                    | Continue  |              |

## Wat hebben we daarvoor gedaan

#### Beleidsveld Milieu

- De resultaten op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving en het onderdeel milieu worden gerapporteerd in het evaluatieverslag van 2020. Jaarlijks krijgen wij van de Omgevingsdienst IJmond een jaarverslag waarin de door hun uitgevoerde activiteiten zijn beschreven.
- Vanwege de coronacrisis en de daarmee samenhangende maatregelen zijn niet alle geplande milieucontroles bij inrichtingen uitgevoerd. Ook het project controles horeca Koemarkt is niet verder uitgebreid naar de horeca in de gehele binnenstad. In plaats hiervan is een inventarisatie van leegstaande panden uitgevoerd om te bekijken of niet gemelde activiteiten worden uitgevoerd.
- Het asbestfonds voor particuliere dakeigenaren is in 2020 door het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat opgericht. Het ministerie werkt nu aan een modelverordening. Naar verwachting kan de gemeente in 2021 aan dit fonds voor particuliere eigenaren van asbestdaken deelnemen. Het is nog onduidelijk of ook een asbestfonds voor zakelijke eigenaren wordt opgericht.
- De communicatiecampagne die in 2019 gestart is, hebben we doorgezet in 2020. Naast informatie gericht op meer bewustwording omtrent afvalscheiding, hebben we ook ingespeeld op de afvalsituatie door corona.
- De pilot gft inzameling hoogbouw bij de flats Ooster- en Westervenne is ook in 2020 voortgezet. Eind augustus zijn de bewoners in het kader van de evaluatie bevraagd door de afvalcoaches.
- Het faciliteren van afvalscheiding op basisscholen is vanwege de coronasituatie on hold gezet. Hier wordt voor zover mogelijk in het nieuwe schooljaar in 2021 een nieuwe start mee gemaakt.

- Het onderzoek naar de kosten en baten van omgekeerd inzamelen is eind 2020 ter informatie naar de raad gestuurd.
- In 2020 is begonnen met het opstellen van een vervolgotitie Toekomstbestendig Afvalbeheer Purmerend. In november is hiervoor een bewonersenquête uitgevoerd die inzicht moet geven in de toepasbaarheid van en draagvlak voor manieren van anders inzamelen van afval. De notitie wordt medio 2021 in concept opgeleverd.
- Het afvalscheidingspercentage voor Purmerend blijft ook in 2019 stabiel op 57%. Gezien de coronasituatie in 2020 is de verwachting dat dit percentage voor 2020 lager zal zijn. Deze cijfers zijn medio 2021 bekend.
- Het onderzoek naar de verhuizing van de milieustraat is in 2020 afgerond. Er is gekozen voor een verhuizing van zowel gemeentewerf als milieustraat. Het project voor de voorbereiding van de uitvoering is gestart.
- Dit jaar zijn alle huishoudens in Purmerend voorzien van een afvalpas. Deze afvalpas is nodig voor het toegangssysteem op de milieustraat. Hiermee wordt onjuist gebruik van de milieustraat door bedrijven of bewoners uit niet aangesloten gemeenten voorkomen.

### Beleidsveld Duurzaamheid

- Er is uitvoering gegeven aan de onderdelen die zijn opgenomen in de Duurzaamheidsagenda 2019-2022, en de pilot aardgasvrij, voor zover hiervoor in de begroting middelen zijn opgenomen. Een korte evaluatie hiervan is in 2020 aan de gemeenteraad aangeboden. Tevens is de Duurzaamheidsagenda geactualiseerd.
- Er is onder de eigenaren van de pilotwijk een deelname bereikt van ruim 90%. In 2020 zijn deze deelnemende woningen van het aardgas gegaan in de pilotwijk. Hiermee resteert er voor 2021 alleen nog wat nazorgwerkzaamheden waaronder het weghalen van (buiten gebruik zijnde) gasaansluitingen bij een aantal woningen.
- Intermaris heeft – met subsidie voor de Proeftuin – de eerste 104 appartementen aan de Merwedestraat van het aardgas gehaald. Nb. het ging hierbij alleen om “kookgas”-aansluitingen. De woningen waren al aangesloten op stadsverwarming.
- Aan de hand van de ervaringen in de pilotwijk en inzicht in de kosten die gemoeid zijn met het aardgasvrij maken van woningen is een notitie opgesteld waarin nader wordt ingegaan op de uitvoeringsstrategie. In het tweede kwartaal 2021 wordt dit aangeboden aan de raad.
- Eind 2020 is van start gegaan met de RRE-subsidieregeling (Regeling Reductie Energiegebruik). Deze loopt door in 2021. De nieuwe aanvragen voor RRE-subsidie is inmiddels afgewezen.
- In 2020 is de concept RES (Regionale Energie Strategie) aan de gemeenteraad aangeboden. De reacties op deze concept RES zijn opgenomen in de reactienota Noord-Holland Zuid. Dit wordt verder meegenomen in de thematafels die over de diverse onderwerpen worden georganiseerd.
- Zonnepanelen zijn, vanwege de grote prijsdaling, niet langer opgenomen in de voorzieningenlijst die behoort bij de gemeentelijke subsidieregeling verduurzaming particuliere woningen. De mogelijkheid om voor aanschaf van zonnepanelen gebruik te maken van de duurzaamheidsleningen bestaat nog wel. Aan de voorzieningenlijst is o.a. subsidie voor vergroening van daken toegevoegd.
- Door de corona pandemie hebben de Duurzaamheidsevenementen, zoals de Duurzaamheidsbeurs en de Solarbotenrace in 2020 geen doorgang gevonden. Ook zijn er geen wijkbijeenkomsten voor aardgasvrij gehouden.
- In 2020 is gewerkt aan de Transitie Visie Warmte. In de visie wordt o.a. ingegaan op de alternatieve warmtebronnen voor aardgas. Hierover wordt steeds meer bekend waardoor inmiddels de concept-visie enkele malen moest worden geactualiseerd. Deze visie, die zich zowel op Purmerend als Beemster richt, wordt in 2021 afgerond. Verdere uitwerking zal plaatsvinden in de Wijkuitvoeringsplannen.

### Wat heeft het gekost

| PGR04  | Realisatie 2019 | Begroting 2020 primitief | Begroting 2020 bijgesteld | Realisatie 2020 | Afwijking |
|--------|-----------------|--------------------------|---------------------------|-----------------|-----------|
| Lasten | -11.995         | -12.257                  | -12.486                   | -12.540         | -54       |

| PGR04        | Realisatie<br>2019 | Begroting<br>2020 primitief | Begroting<br>2020<br>bijgesteld | Realisatie<br>2020 | Afwijking  |
|--------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|------------|
| Baten        | 17.958             | 13.012                      | 13.352                          | 13.319             | -33        |
| <b>Saldo</b> | <b>5.963</b>       | <b>755</b>                  | <b>866</b>                      | <b>779</b>         | <b>-87</b> |

Het programma Milieu heeft per saldo een nadelige afwijking van € 87.000. Dit komt door € 54.000 hogere lasten en € 33.000 lagere baten. De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.

|                           | Realisatie<br>2019 | Begroting<br>2020 primitief | Begroting<br>2020<br>bijgesteld | Realisatie<br>2020 | Afwijking   |
|---------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------|
| <b>BV041 Milieu</b>       |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                    | -10.763            | -11.362                     | -11.244                         | -11.319            | -76         |
| Baten                     | 12.494             | 13.012                      | 13.016                          | 13.241             | 225         |
|                           | <b>1.731</b>       | <b>1.650</b>                | <b>1.773</b>                    | <b>1.922</b>       | <b>149</b>  |
| <b>BV042 Duurzaamheid</b> |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                    | -1.232             | -895                        | -1.242                          | -1.221             | 22          |
| Baten                     | 5.465              | -                           | 336                             | 78                 | -258        |
|                           | <b>4.233</b>       | <b>-895</b>                 | <b>-907</b>                     | <b>-1.143</b>      | <b>-236</b> |

#### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD MILIEU

| BV041 Milieu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Lasten | Baten |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>asbestsanering</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |       |
| Voor het verwijderen van asbestdaken zou in 2020 een zakelijk fonds worden opgericht waarin het beschikbare geld in wordt gestort. Het zakelijke fonds is in 2020 nog niet opgericht. Aan de raad zal worden voorgesteld om het positieve resultaat ad € 34.000 over te hevelen naar 2021 d.m.v. voorstel resultaatbestemmingen.                                                                                                                                                                                                       | 34     |       |
| <b>Hogere baten afvalstoffenheffing</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |       |
| Er is voor € 31.000 meer aan afvalstoffenheffing gerealiseerd dan begroot door de afwijking op de aantallen woninggroei en leegstand.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        | 31    |
| <b>Hogere baten uit afvalstromen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |       |
| De inkomsten uit afvalstromen bedragen € 125.000 hoger dan begroot (na vaststelling 2e Turap) en betreffen met name kunststof verpakking (PMD) en papier. Door het thuiswerken is er meer PMD afval te recyclen, hetgeen resulteert in een positief hoeveelheidsverschil. Ondanks Corona is de vraag naar papier bij met name de verpakkingindustrie uiteindelijk toch nog behoorlijk gestegen. Deze opleving heeft er voor gezorgd dat de marktprijs voor papier gemiddeld € 20 per ton hoger afsluit dan de aannames van begin 2020. |        | 125   |
| <b>Hogere lasten stelpost afvalstoffenheffing</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |       |
| Omdat de afvalstoffenheffing een 100% kostendekkende heffing is, zijn de mutaties gedurende het jaar vanwege lagere opbrengsten afvalstromen, stijging verwerkingskosten en actualisatie van loonkosten en kapitaalslasten in de tussentijdse rapportages verwerkt op een stelpost kosten afvalstoffenheffing. Dit zorgt voor een nadeel van € 356.000 omdat de tarieven hiervoor niet meer konden worden aangepast.                                                                                                                   | -356   |       |
| <b>Lagere apparaatskosten afvalbeheer</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |       |
| De doorbelasting vanuit de eigen dienst en andere afdelingen levert een voordeel van € 30.000 op. Er is vanwege Corona een inschatting gemaakt voor extra inzet ten behoeve van de milieustraat, afvaldumpingen en inzameling grof huishoudelijk afval aan huis. Doordat er weinig verloop is opgenomen en de kosten voor inhuur lager zijn dan verwacht zijn deze lasten € 102.000 lager dan begroot.                                                                                                                                 | 132    |       |
| <b>Lagere lasten verwerking afvalstromen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |       |
| De verwerkingskosten bedragen € 124.000 lager dan begroot. Dit betreft met name de restitutie afvalstoffenbelasting op het residu vliegas bij de verbranding van restafval voor € 103.000, hetgeen een incidentele vergoeding betreft, omdat de verwerkers niet verplicht zijn deze uit te keren en € 21.000 aan prijs- en hoeveelheidsverschillen.                                                                                                                                                                                    | 124    |       |

| BV041 Milieu                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Lasten      | Baten      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|
| <b>Lagere onttrekking voorziening afvalstoffenheffing</b>                                                                                                                                                                                                                                                           |             |            |
| De lagere onttrekking aan de voorziening afvalstoffenheffing van het voordelig saldo op afvalbeheer over 2020 betreft € -69.000. Dit saldo wordt in de voorziening aangehouden om mogelijke tegenvallers binnen afvalbeheer, zoals de marktwerking op de tarieven van de diverse afvalstromen, op te kunnen vangen. | -69         |            |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>-135</b> | <b>156</b> |

#### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD DUURZAAMHEID

| BV042 Duurzaamheid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Lasten     | Baten       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| <b>Inhuur</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |             |
| De geraamde kosten externe inhuur bedroegen € 250.000 terwijl de werkelijke kosten € 392.000 waren. Deze extra is deel te verklaren door de inzet van een (vaste) medewerker voor crisisbestrijding. De vergoeding hiervoor ad € 94.000 is bij de baten verantwoord.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |             |
| De resterende extra uitgaven worden veroorzaakt door samenloop van de werkzaamheden voor enerzijds e evaluatie van de Pilot aardgasvrij, en anderzijds voor het opstellen van de uitvoeringsstrategie voor de proeftuin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -143       |             |
| Zie de toelichting bij de lasten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            | 94          |
| <b>RRE subsidie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |             |
| Zie de toelichting bij de baten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 130        |             |
| <b>RRE subsidie Rijk</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |             |
| In 2020 is € 130.00 aan uitgaven t.b.v. particulieren geraamd ten laste van de RRE-subsidie. particulieren. Dit is niet gerealiseerd door een wat langere voorbereidingstijd waardoor de regeling pas in december 2020 is gestart. In 2020 is voor de RRE subsidies een ontvangst geraamd van € 335.800. Hetzelfde bedrag is ook geraamd in 2021. Van het Rijk is in 2020 voor € 681.300 aan RRE-subsidies ontvangen. In 2020 zijn echter geen uitgaven geweest waardoor het volledige bedrag op de balans is verantwoord als 'vooruitontvangen bedragen' en er een afwijking op de geraamde baten zichtbaar wordt. Vanwege de coronasituatie is de termijn voor het verstrekken van subsidies verlengd naar eind 2021. De verwachting is dat alle gelden besteed gaan worden in 2021. |            | -336        |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>-13</b> | <b>-242</b> |

#### RESERVES

##### Reserve Duurzaamheid

Aan de reserve duurzaamheid is € 170.000 onttrokken wegens het aardgasvrij maken van de woningen aan de Merwedestraat en € 480.000 toegevoegd wegens overheveling van budget voor duurzaamheidsinitiatieven overeenkomstig de 2e tussenrapportage.

#### VOORZIENINGEN

##### Voorziening afvalstoffenheffing

Per jaareinde 2019 was € 250.324 beschikbaar in de voorziening afvalstoffenheffing. Hiervan is in 2020 € 167.910 onttrokken voor het tarief afvalstoffenheffing 2020. Door een positief resultaat over 2020 van € 68.885 is de onttrekking aan de voorziening per saldo € 99.025. Het saldo van de voorziening bedraagt ultimo 2020 € 151.299.

#### INVESTERINGEN

Er zijn geen afwijkingen te melden op de investeringen van dit programma.

#### STRUCTURELE EFFECTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten / lasten) | Lasten | Baten |
|------------------------------------------|--------|-------|
| Niet van toepassing                      |        |       |

# INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000)       | Lasten     | Baten    |
|--------------------------------------------------------|------------|----------|
| Restitutie afvalstoffenbelasting                       | -103       | -        |
| Aardgasvrij maken 104 corporatiewoningen Merwedestraat | 170        | -        |
| Budget duurzaamheid en duurzaamheidsinitiatieven       | 125        | -        |
| Doorgeschoven budget groene daken/gevels uit 2019      | 26         | -        |
| Doorgeschoven budget pilot aardgasvrij uit 2019        | 156        | -        |
| <b>Totaal</b>                                          | <b>374</b> | <b>-</b> |

# Programma

# 5

# B E R E I K B A A R H E I D

**Portefeuillehouder:** E. Tijmstra

## Inleiding

De gemeente streeft ernaar dat iedere Purmerender zich eenvoudig kan verplaatsen, binnen redelijke grenzen van reistijd en kosten. De benodigde infrastructuur moet veilig en duurzaam zijn en houdt rekening met de leefbaarheid. De groei van het aantal woningen in de stad vraagt om een brede afweging in het actuele gebruik van infrastructuur en de realisatie van toekomstige ambities om meer ruimte te bieden voor de voetganger, fietser en het OV. Bij deze keuzes is het voorafgaande gesprek met inwoners, bedrijven en ontwikkelaars essentieel.

## Wat willen we bereiken

Purmerend kent een goed functionerende, veilige en duurzame infrastructuur voor alle manieren van vervoer, binnen randvoorwaarden van een prettige fysieke leefomgeving. De stad intensiveert en groeit, waarbij bereikbaarheid in en om de stad voor de korte en lange termijn goed geregeld zijn. Daarbij is maatwerk in bereikbaarheidsoplossingen die rondom (grote) binnenstedelijke (her)ontwikkelingsvraagstukken spelen.

### Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld 5.1 Bereikbaarheid

Een goed functionerende, veilige en duurzame infrastructuur voor alle manieren van vervoer, binnen bepaalde randvoorwaarden rond leefbaarheid, milieu, fysieke en sociale aspecten. Een aantal locaties verdient extra aandacht, zoals de historische binnenstad en andere publiek aantrekkende voorzieningen.

## Wat hebben we daarvoor gedaan

- In 2020 zou de aanbesteding voor openbaar vervoer in Zaanstreek Waterland door de Vervoerregio Amsterdam (VRA) in gang worden gezet. De coronacrisis leidde echter tot een grote krimp van het aantal reizigers. Hierdoor heeft het Dagelijks Bestuur van de VRA besloten de bestaande concessie met EBS (Waterland) en Connexxion (Zaanstreek) te verlengen tot eind 2023.
- De impact van corona op het openbaar vervoer heeft ertoe geleid dat in 2020 een aangepast vervoerplan is opgesteld, waarbij het netwerk intact is gebleven, maar (tijdelijk) wordt afgeschaald op de frequenties van de R-net lijnen.
- In 2020 zouden we starten met aanbesteden van een nieuw verkeersprognosemodel voor Purmerend. Vanwege corona is het niet mogelijk gebleken om daarvoor benodigde actuele verkeerstellingen te houden. In 2020 is daarom een update gedaan van het bestaande 'verkeersprognosemodel gemeente Purmerend 2030'.
- Voor plaatsing en exploitatie van laadpalen is de gemeente aangesloten bij het regionaal contract van MRA-E. Het gemeentelijk beleid (is regionaal beleid MRA-E) voor elektrisch vervoer richt zich (nu) nog op uitvoering

en gaat over het aanvragen en realiseren van laadpalen. Eind 2020 waren er 67 openbare laadpalen (134 laadlocaties) in bedrijf.

- Opleveren Ontwikkelagenda Hoornse Lijn in het kader van de MIRT-Corridor Amsterdam Hoorn
- Deelname aan een landelijke studie “Het nieuwe 30” in samenwerking met de Vervoerregio Amsterdam met een casestudie over de Westerstraat.
- We hebben uitvoering gegeven aan de parkeermaatregelen uit het Verkeersplan Purmerend 2040. In het kader van optimaliseren zijn vergunningparkeerplaatsen omgezet naar betaalde parkeerplaatsen. De parkeerinstallatie in de Claxonate is vernieuwd, waardoor de garage beter functioneert en informatie over het aantal beschikbare plaatsen zichtbaar is op het parkeerverwijssysteem. In het kader van beïnvloeden is parkeerregulering uitgerold in Kop West, Zuiderpolder en Gors Noord. Daarnaast is de bezoekersvergunning breder beschikbaar gesteld en zijn drie nieuwe parkeervergunningen (mantelzorg, zorgverleners en functionele vergunning) geïntroduceerd.
- We vroegen bij de Vervoerregio bijzondere doeluitkeringen aan voor: Westerweg – Purmerenderweg, reconstructie Wagenweg, fietspadenplan, 30km-zone Overwhere.
- We geven met de regio Waterland uitvoering aan het programma Bereikbaarheid Waterland, zodat de verbindingen in het gebied en met Amsterdam verder verbeteren.

## Wat heeft het gekost

| PGR05        | Realisatie 2019 | Begroting 2020 primitief | Begroting 2020 bijgesteld | Realisatie 2020 | Afwijking  |
|--------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|-----------------|------------|
| Lasten       | -3.001          | -3.639                   | -3.774                    | -3.652          | 122        |
| Baten        | 2.551           | 3.564                    | 2.145                     | 2.586           | 441        |
| <b>Saldo</b> | <b>-450</b>     | <b>-74</b>               | <b>-1.630</b>             | <b>-1.067</b>   | <b>563</b> |

Het programma Bereikbaarheid heeft per saldo een voordelige afwijking van € 563.000. Dit komt door € 122.000 lagere lasten en € 441.000 hogere baten. De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.

### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD BEREIKBAARHEID

| BV051 Bereikbaarheid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Lasten     | Baten      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Diversen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |            |
| Het voordeel van € 122.000 is ontstaan door diverse oorzaken die ertoe hebben geleid dat er vooral minder verkeersonderzoek is uitgevoerd dan begroot.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 122        |            |
| <b>Parkeeropbrengsten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |            |
| De opbrengst parkeren is € 1.005.000 lager dan begroot. Bij de 2e tussenrapportage werd nog € 1,4 miljoen gemeld als nadeel vanwege corona. Er is in 2020 een forse verbeteringsslag in de control op parkeren geweest, waardoor ook een betere analyse van het resultaat kan worden gemaakt.<br>Het resultaat wordt verklaard door € 70.000 vergunningen die in 2019 zijn verantwoord (incidenteel effect), circa € 553.000 lagere opbrengst straatparkeren, € 100.000 lagere opbrengst naheffingsaanslagen (Corona effecten, incidenteel) en voor circa € 282.000 door een niet juiste raming omdat met name bij het uitnemen in de afgelopen periode van parkeerplaatsen in de binnenstad met een hoge opbrengst de raming niet is aangepast (structureel effect). |            | 443        |
| Ten opzichte van de begroting na wijziging is er dus sprake van een voordeel van € 443.000.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |            |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>122</b> | <b>443</b> |

### RESERVES

#### Reserve Parkeren

Door het corona effect is de mutatie van de reserve gelijk aan de begrote raming gesteld: een dotatie van € 358.000.

## VOORZIENINGEN

### *Voorziening DRIS (Dynamisch Reizigers Informatie Systeem)*

De voorziening DRIS is afgesplitst uit de voorziening openbaar vervoer voor een bedrag van € 500.000 en bestemd om de onderhouds- en elektrakosten van de DRIS panelen voor een periode van 10 jaar te kunnen dekken. Het jaarlijkse bedrag van € 50.000 is in 2020 onttrokken aan de voorziening. Ultimo 2020 bedraagt het saldo van de voorziening € 100.000.

### *Voorziening Kostenverhaal Parkeervoorzieningen Binnenstad.*

Dit jaar is er voor het eerst € 50.000 aan afkoopsommen voor parkeervoorzieningen ontvangen cf de nota GKP. Dit is gestort in de voorziening.

## INVESTERINGEN

### *VRI Gorslaan / Waterlandlaan.*

Er is een overschrijding van € 30.280 ontstaan op het krediet van de VRI Gorslaan/Waterland. Dit kan grotendeels worden gedekt door het voordeel op de VRI kredieten Van IJssendijkstraat/Wormerplein inclusief VAT kosten van € 26.140. Beide kredieten worden afgesloten.

## STRUCTURELE EFFECTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten / lasten) | Lasten | Baten |
|------------------------------------------|--------|-------|
| Niet van toepassing                      |        |       |
| <b>Totaal</b>                            |        |       |

## INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000) | Lasten | Baten |
|--------------------------------------------------|--------|-------|
| Niet van toepassing                              |        |       |
| <b>Totaal</b>                                    |        |       |

# Programma

# 6

## BEHEER OPENBARE RUIMTE

**Portefeuillehouder:** E. Tijmstra

### Inleiding

Purmerend is een groene, vitale stad met een aangenaam stadsleven. Behoud van een prettige en veilige leefomgeving vraagt om een zorgvuldig en efficiënt beheer van groenvoorzieningen, wegen, bruggen, openbare verlichting en riolering op een door de gemeenteraad afgesproken beeldkwaliteit. De gemeente heeft de wettelijke taak om het afval- en hemelwater veilig af te voeren en de kwaliteit te waarborgen, alsmede het dierenwelzijn te bevorderen.

Ondanks alle gevolgen van COVID-19 zijn we in staat geweest uitvoering te geven aan onze opgave in de openbare ruimte. Het werken met verschoven roosters, spreiding van medewerkers, daar waar nodig inzet van meer voertuigen et cetera, hebben er allemaal toe geleid dat het werk door kon gaan. Er zijn geen achterstanden opgelopen en voor alle disciplines ligt de stad er op de afgesproken niveaus bij.

### Wat willen we bereiken

#### **Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld 6.1 Beheer openbare ruimte**

In een stad die door tal van bouwactiviteiten in beweging is, is het van belang de leef- en belevingswereld van de Purmerenders intact te houden. De beperkte openbare ruimte is hierin van groot belang. Steeds meer Purmerenders zijn zich hier ook van bewust en melden zich als vrijwilliger aan. Samen houden we de openbare ruimte op orde.

### Wat hebben we daarvoor gedaan

- De stad ligt inmiddels op het gewenste B-niveau. Er is breed ingezet op inboet afgelopen najaar. Daar waar gaten in plantvakken waren ontstaan, is nieuwe beplanting aangebracht. Dit komt in het komende jaar het cyclisch onderhoud ten goede: waar planten groeien, is geen ruimte voor onkruid. Ook het bomenplan is in werking getreden. De in dit plan benoemde uitgangspunten zijn allemaal zo goed als gerealiseerd. Waar besluitvorming pas gaandeweg het jaar plaatsvond en er daarom geen volledige jaar voorbereidingstijd was, is dit er voor de komende jaren jaarrond wel. Dit zal het proces en de uit te voeren werkzaamheden zeker ten goede komen.
- Het watergeven voor zowel bomen als zomerbloeiërs is voor het eerst bijna volledig uitbesteed. Uitbesteding is goed bevallen en zal voorlopig ook gecontinueerd worden.
- Er is ruim 500m<sup>3</sup> compost vanuit onze eigen productie (op gronddepot) op tal van plaatsen in de stad gebruikt. Afgelopen herfst is ook al het blad naar het gronddepot gebracht in plaats van naar externe verwerkers. Hierbij is een groot deel van onze snippers toegevoegd. Dit zal de komende jaren leiden tot een verdubbeling van de compost-productie tot 1000m<sup>3</sup> per jaar. Met name bij de verbetering van groeiplaatsinrichtingen van bomen en het ophogen van bestaande heestervakken komt de compost goed van pas.

- De samenwerking met Werkom is goed verlopen. Er hebben wat verschuivingen plaatsgevonden om met name het deel cyclisch onderhoud wat te verkleinen en de flexibele inzet te vergroten. Daarom wordt in plaats van Overwhere nu Wheermolen door Werkom onderhouden. In 2020 heeft Werkom ook andere werkzaamheden uitgevoerd. Zo zijn onder andere de valgronden bij speelplaatsen onderhouden en zijn er extra mensen ingezet voor snoeiwerkzaamheden.
- Als gevolg van COVID-19 wordt er thuisgewerkt, wat heeft geleid tot een hogere frequentie van geparkeerde auto's in de straten. Dit heeft bij de bestrijding van onkruid in verharding er toe geleid dat op sommige momenten machinaal niet veel mogelijk was en dat veel werkzaamheden handmatig moest gebeuren, of zelfs tijdelijk helemaal niet mogelijk waren. Dit betekende dat collega's vaker naar dezelfde plaats terug gingen om te kijken of werkzaamheden mogelijk waren. Hierbij werd soms ook met andere methodes gewerkt, zoals heet water.
- Het contract voor onkruid in verharding is niet verlengt. Voor 2021 wordt een nieuwe aanbesteding opgestart. Het gewenste eindresultaat van minimaal B-niveau is uiteindelijk wel gehaald.
- De ingezette lijn vanaf 2019 met betrekking tot inzet van elektrisch gereedschap heeft ook in 2020 een verder vervolg gekregen. Inmiddels is bijna 80% van alle bladblazers, kettingzagen, heggenscharen en bosmaaiers elektrisch. Ook wordt er beter op toe gezien dat aannemers zich ook houden aan de gemaakte afspraken ten aanzien van het gebruik van elektrisch gereedschap.
- Vanuit het team van Garantiebanen zijn drie medewerkers ingestroomd bij het team Wijken. Zij zijn nu bij ons in dienst. De ploeg is aangevuld met in totaal vijf nieuwe kandidaten. In bijna alle teams van Wijken werkt nu iemand met een Sociaal Rendement achtergrond.
- Voor Werken in Werken is een nieuwe verdeling gemaakt als opmaat naar 2022 wanneer de nieuwe gemeente start. In Beemster was er nog geen splitsing tussen schoon en groen, in de nieuwe verdeling is deze er nu wel..
- Er zijn 5282 Meldingen Openbare Ruimte afgehandeld.
- Vervangen lichtmasten en herinrichten Korte Vooruitstraat.
- Op 5 kruispunten zijn de masten van de verkeersregelininstallaties schoongemaakt en geschilderd.
- De verkeersregelininstallaties zijn vervangen op het Wormerplein en de Gorslaan – Waterlandlaan.
- Gestart met vervangen van de conventionele oranje verlichting langs de doorgaande wegen door LED-verlichting. In totaal zijn in 2020 250 armaturen vervangen.
- 20 kabelstoringen opgelost.
- 23 fiets-/voetgangersbruggen zijn vervangen.
- Er is circa 1250 meter beschoeiing vervangen.
- Inspectie van de houten bruggen heeft plaatsgevonden. Er is gestart met de inspectie van de beweegbare bruggen.
- Er zijn vijf hoofdgemalen gerenoveerd en teruggebracht in nieuwstaat.
- In de Julianastraat is een rioolrelining uitgevoerd. Met deze techniek wordt het riool van binnenuit vernieuwd en is de overlast voor bewoners door het ontbreken van ingrijpende graafwerkzaamheden tot een minimum beperkt.
- Er zijn werkzaamheden uitgevoerd aan de verharding van onder andere de Edisonweg, Kempenland/Peelland, Anjelierestraat en De Goede Meent.

## Wat heeft het gekost

| PGR06        | Realisatie<br>2019 | Begroting<br>2020 primitief | Begroting<br>2020<br>bijgesteld | Realisatie<br>2020 | Afwijking  |
|--------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|------------|
| Lasten       | -22.442            | -23.122                     | -23.746                         | -22.994            | 752        |
| Baten        | 7.683              | 8.614                       | 8.423                           | 8.492              | 69         |
| <b>Saldo</b> | <b>-14.759</b>     | <b>-14.507</b>              | <b>-15.323</b>                  | <b>-14.503</b>     | <b>821</b> |

Het programma Beheer openbare ruimte heeft per saldo een voordelige afwijking van € 821.000. Dit komt door € 752.000 lagere lasten en € 69.000 hogere baten. De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.

## AFWIJINGEN BELEIDSVELD BEHEER OPENBARE RUIMTE

| BV061 Beheer openbare ruimte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Lasten     | Baten     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| <b>Dotatie voorziening rioolheffing</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |
| De dotatie aan de voorziening rioolheffing van het voordelig saldo op rioolbeheer over 2020 betreft € -114.000.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -114       |           |
| <b>Hogere baten nutsbedrijven (wegen)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |           |
| Er is voor € 132.000 meer in rekening gebracht aan nutsbedrijven voor diverse herstel werkzaamheden (degeneratie).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            | 132       |
| <b>Hogere baten rioolheffing</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |           |
| Er is voor € 34.000 meer aan rioolheffing gerealiseerd dan begroot door de afwijking op de aantallen woninggroei en leegstand.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            | 34        |
| <b>Lagere baten rioolaansluitingen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |           |
| De lagere baten rioolaansluitingen van € -98.000 betreffen voor € -18.000 bestaande- en voor € -80.000 nieuwbouw objecten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            | -98       |
| <b>Lagere lasten beheer gemalen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |           |
| De lagere lasten van € 167.000 voor het beheer van de gemalen betreffen met name uitgestelde werkzaamheden groot onderhoud en telemetrie. De uitvoering vindt plaats in 2021.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 167        |           |
| <b>Lagere lasten beheer kunstwerken</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |
| De lagere lasten betreffen voor € 190.000 werkzaamheden inzake de beweegbare bruggen, hiervan is € 93.000 uitgesteld regulier onderhoud en € 97.000 gekoppeld aan het project inspectie beweegbare bruggen. Dit project betreft de inspectie van alle beweegbare bruggen, maar kon in 2020 niet worden afgerond vanwege Corona en capaciteitsproblemen bij het onderzoeksbureau. Uitvoering vindt plaats in 2021. Voorgesteld wordt middels resultaatbestemming dit budget van € 97.000 in 2021 in te zetten.                                                                                   | 247        |           |
| Lagere lasten van € 57.000 op het project inventarisatie en inspectie KW Areaal. Dit betreft een project waarbij alle kunstobjecten binnen de gemeente geïnventariseerd en geïnspecteerd worden. Dit project kon in 2020 niet worden afgerond, omdat een aantal kunstobjecten op terreinen van scholen en instellingen staan die vanwege de Corona lockdown gesloten waren. Uitvoering vindt plaats in het eerste kwartaal van 2021. Voorgesteld wordt middels resultaatbestemming dit budget van € 57.000 in 2021 in te zetten.                                                                |            |           |
| <b>Lagere lasten beheer wegen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |           |
| Lagere lasten van € 190.000 op projectmatige Asfalterings- en wegwerkzaamheden. Dit zijn projecten met een bijdrage uit het lopende wegenbudget waarvan de afronding in 2020 niet kon worden gerealiseerd. Uitvoering vindt plaats in het eerste kwartaal 2021. Voorgesteld wordt middels resultaatbestemming dit budget van € 190.000 in 2021 in te zetten.                                                                                                                                                                                                                                    |            |           |
| Lagere lasten van € 100.000 op het project Overwhere-Zuid. Dit betreft een project waarbij een gescheiden rioolstelsel wordt aangelegd en de wijk wordt heringericht. De werkzaamheden vinden plaats in samenwerking met Stadsverwarming om de wijk aardgasvrij te maken. Dit project kon in 2020 niet worden afgerond want de plannen moesten geactualiseerd worden volgens de nieuwe uitgangspunten en de afstemming met Stadsverwarming kostte meer tijd. Uitvoering vindt plaats in 2021-2025. Voorgesteld wordt middels resultaatbestemming dit budget van € 100.000 in 2021 in te zetten. | 290        |           |
| <b>Lagere lasten onderhoud groen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |           |
| Lagere lasten van € 90.000 op de projecten Persijnlaan en Dunning Eilanden Weidevenne. Dit zijn projecten met een bijdrage uit het lopende groenbudget waarvan de afronding in 2020 niet kon worden gerealiseerd. Uitvoering vindt plaats in 2021. Voorgesteld wordt middels resultaatbestemming dit budget van € 90.000 in 2021 in te zetten.                                                                                                                                                                                                                                                  | 90         |           |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>680</b> | <b>68</b> |

## RESERVES

### Bestemmingreserve gronden

Om aan wet- en regelgeving te kunnen voldoen op het gebied van flora en fauna is er conform begroting € 180.000 beschikbaar gesteld en onttrokken aan de bestemmingsreserve gronden.

### Reserve begraafrechten

In 2020 is er wegens afkoopsommen € 134.000 toegevoegd aan de reserve en is er € 161.000 onttrokken aan de reserve. De stand van de reserve is per einde 2020 € 1.281.000.

#### VOORZIENINGEN

##### *Voorziening gemeentelijke watertaken*

Per jaareinde 2019 was € 2.191.318 beschikbaar in de voorziening rioolheffing. Dit betreft met name een saldering van doorgeschoven werk uit voorgaande jaren. Hiervan zou in 2020 € 112.381 worden onttrokken conform de begroting. Door een positief resultaat over 2020 is de onttrekking niet nodig gebleken. Het saldo van de voorziening bedraagt ultimo 2020 € 2.192.726.

#### INVESTERINGEN

Er zijn geen afwijkingen te melden op de investeringen van dit programma.

#### STRUCTURELE EFFECTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten / lasten) | Lasten | Baten |
|------------------------------------------|--------|-------|
| Niet van toepassing                      |        |       |

#### INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000) | Lasten     | Baten    |
|--------------------------------------------------|------------|----------|
| Doorgeschoven beheersbudgetten uit 2019          | 287        | -        |
| Uitgaven onderzoek flora en fauna                | 196        | -        |
| <b>Totaal</b>                                    | <b>483</b> | <b>-</b> |

# Programma

# 7

# R U I M T E L I J K E O R D E N I N G

**Portefeuillehouders:** T. Kroese, E. Tijmstra, P. van Meekeren en M. Hegger

## Inleiding

De gemeente streeft naar een kwalitatief hoogwaardige leefomgeving voor alle Purmerenders, met een goede balans tussen wonen, werken, recreëren en verblijven. Daartoe jaagt de gemeente zelfstandig en samen met initiatiefnemers ontwikkelingen in de stad aan. Afweging van belangen vindt plaats als het gaat om aanpassing in het gebruik van gronden en opstallen. De gemeente maakt keuzes en weegt daarbij alle belangen af, zoals woningnood, openbare ruimte, mobiliteit, leefbaarheid van buurten en duurzaamheid. Zij betreft bij die belangenafweging haar inwoners, bedrijven, investerende en ontwikkelende (markt)partijen en overige deelnemers, en werkt met hen aan actuele ruimtelijke plannen.

## Wat willen we bereiken

### Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld 7.1 Ruimtelijke ordening

Purmerend is een hoogwaardig en duurzaam ingerichte stad met een sterke samenhang tussen de historische binnenstad en de wijken, de wijken onderling en de omliggende regio. Purmerend intensificeert, verduurzaamt en groeit verder naar een compacte en volwaardige woonstad. De ontwikkeling van het stationsgebied/Waterlandlaan en van het Wagenweggebied spelen hierin een belangrijke rol. Samen met de historische binnenstad vormen deze gebieden straks het centrumgebied. Samenhang tussen deze ontwikkelingen en gebieden willen we bewaken. We zien dat de stad verandert. Dit heeft invloed op meerdere beleidsterreinen. Dat gaan we continu monitoren en aanpassen waar deze niet meer volstaan.

Wij willen het karakter van de historische binnenstad behouden en versterken. De ingeslagen weg van historiserend bouwen draagt bij aan de historische binnenstad. Tegelijkertijd is verdere ontwikkeling van belang voor de vitaliteit en de leefbaarheid van de binnenstad met een combinatie van detailhandel, horeca, woningen en voorzieningen.

Wij initiëren, stimuleren en werken mee aan de ruimtelijke planvorming en staan voor maatwerk op het gebied van flexibiliteit, rechtszekerheid en ruimtelijke kwaliteit.

## Wat hebben we daarvoor gedaan

Er is in beeld gebracht wat de energielabels zijn van ons kernvastgoed. Daarbij zijn ook scenario's gemaakt om panden die nog geen A label hebben naar dat label te brengen en om rendabele investeringen te doen bij panden die dat A label al hebben. Deze onderzoeken hebben veel inzicht opgeleverd, maar waren voor een deel een theoretische exercitie, die nog gestaafd moet worden aan de praktijk. In april 2021 wordt hierover een memo uitgebracht aan de commissie SOB.

## Beleidsveld Ruimtelijke Ordening

- Het behoeft geen betoog, dat de (werk)omstandigheden voor een ieder sinds medio maart 2020 zijn veranderd. Desondanks zijn het programma Purmerend 2040 en de ontwikkeling van onze stad met onverminderd enthousiasme doorgezet. In september is - met het oog op de voorgenomen fusie, samen met raadsleden van gemeente Beemster - gesproken over de monitor programma Purmerend 2040 en de update van het programma. De doelstelling 10.000 woningen te bouwen tot 2040 is daarbij bijgesteld in die zin, dat de woningen worden toegevoegd binnen de eigen contouren van Purmerend/Zuidoostbeemster en dat niet langer het zoeken naar een nieuwe uitleglocatie (scenario C met als voorkeur: Wormer-Oost) wordt aangehouden. Voor wat betreft een nieuwe Omgevingsvisie is in dat verband tevens een plan van aanpak aan de orde geweest. Uitkomst van de discussie hierover is, dat daarmee wordt begonnen vanaf de datum van herindeling en gebruikmakend van de bouwstenen uit Purmerend en Beemster.
- De focus van ontwikkelingen ligt primair op het Bestaand Stedelijk Gebied (BSG). Dit is de aandacht die van rijkswege ook van ons wordt gevraagd met de 'ladder voor duurzame verstedelijking'. Begin 2020 is in dat verband (unaniem) de gebiedsvisie Stationsgebied en Waterlandlaan en aanpak vervolg vastgesteld. Inzet is één groot nieuw centrumgebied langs de oost-west as, waarbij de historische binnenstad en het stationsgebied Purmerend e.o. met elkaar worden verbonden. Voor de locaties Gedempte Where 1 (voormalige postkantoorterrein), de Looiers, de Brantjesoever en de stadhuisparkeergarage zijn daarbij in 2020 al flinke stappen gezet, evenals voor locaties in het Wagenweggebied en voor de binnenwijkse ontwikkellocaties. Intensivering van het ruimtegebruik moet echter niet ten koste gaan van onze leefbaarheid. Met het oog hierop heeft de gemeenteraad in maart 2020 de Visie Leefbare Stad 2040 vastgesteld met de aandachtsgebieden Parkenplan, Bomenplan, Klimaatadaptatieplan en Natuurinclusief bouwen. In relatie met het programma Purmerend 2040 is verder intensief gewerkt aan de economische visie Purmerend/Beemster en aan gebiedsvisies voor Wheermolen-Oost en Karekietpark. Met betrekking tot bedrijventerrein De Koog en de gestarte pilot ten behoeve van mogelijke transformatie naar werk- en woongebied is in 2020 gebleken, dat - met aanjager H2O - aldaar een eigen dynamiek ontstaat richting campusvorming. De afbouw van Kop West vordert gestaag.
- Ook binnen de MRA zijn in 2020 de inspanningen o.a. op het gebied van bouwen en wonen, economie en infrastructuur onverminderd doorgezet. Het thema Landschap is in de overlegstructuren op deelregionaal niveau ondergebracht bij het overleg Ruimte. De portefeuillehouder R.O. is vanuit het platform Ruimte in 2020 toegetreden tot de agendacommissie van de MRA, waar hij de portefeuille 'governance' behartigt. Ruimtelijk heeft Purmerend in regionaal verband met name ingezet op inbreng bij de verstedelijkingsstrategie en 'Bereikbare Steden'. Het resultaat van deze geïntensiveerde inzet is, dat Purmerend meer en betere positie heeft in gesprekken en overleg met stevige partners als Rijk en NS. Bovenlokaal is met de gemeenten Edam-Volendam en Waterland overleg gestart om te komen tot een meer gezamenlijke kijk op droogmakerij de Purmer. In dat verband zijn de diverse thema's geïnventariseerd en op een praatplaat gepresenteerd. Voor onze gemeente zijn daarbij de (on)mogelijkheden van belang voor ontwikkeling van de oostflank van Purmerend (golfcomplex, Purmerbos, Purmer-Zuid Zuid). Eind 2020 is de jaarlijkse State of the Region uitgesproken. Naast de start van een discussie over de governance was daarbij onder meer ook aandacht voor het fenomeen 'houtbouw', waar Purmerend al op inzet.
- De eerste helft van 2020 heeft de gemeenteraad de Nota omgevingskwaliteit Purmerend vastgesteld, evenals de Duurzaamheidsagenda 2020-2023.
- De invoering van de Omgevingswet betreft een transitie van het omgevingsrecht, die tot 2029 doorloopt. In dat verband is aandacht besteed aan acties, die minimaal noodzakelijk zijn, om met de Omgevingswet aan de slag te kunnen. In een gecombineerd overleg van raadsleden uit Purmerend en Beemster is in het najaar de voortgang en stand van zaken toegelicht met betrekking tot de Omgevingswet. Het ziet er naar uit, dat de Omgevingswet nu daadwerkelijk per 1 januari 2022 van kracht zal worden.

- Overeenkomstig de nota Grondbeleid bieden we jaarlijks het Meerjarenprogramma Grondexploitaties (MPG) ter vaststelling aan de gemeenteraad aan. De effecten van het MPG zijn verwerkt in deze jaarrekening. Dit MPG wordt vastgesteld voorafgaande aan de besluitvorming over de jaarrekening. In dat programma wordt verslag gedaan over door de gemeente in exploitatie genomen gronden. Naast een financieel verslag is daarbij ook een inhoudelijke toelichting op de stand van zaken over de projecten, waarbij faciliterend grondbeleid aan de orde is.
- De nota grondbeleid is niet een traditionele nota, maar betreft o.m. een afwegingskader voor ruimtelijke ontwikkelingen. Deze wijziging is o.m. ingegeven door dat Purmerend niet veel eigen grond meer heeft en voor veel ruimtelijke ontwikkelingen afhankelijk is van particuliere initiatieven. Dit vraagt om de inzet van andere ruimtelijke instrumenten, maar vooral ook een andere houding en gedrag. Dat betekent ook een actieve(re) houding als het gaat om instrumenten, die deze gewijzigde houding (kunnen) ondersteunen. Gelet op het fusieproces met Beemster is eind 2020 in het kader van de harmonisatie geconstateerd, dat evaluatie van de nota grondbeleid (nu) niet voor de hand ligt. Voor een toelichting op de lopende projecten wordt verwezen naar het MPG.
- Voor beheer heeft Purmerend een set aan actuele bestemmingsplannen. Bij nieuwe ontwikkelingen in strijd met een geldend bestemmingsplan geven wij de voorkeur aan vaststelling van een nieuwe planologische regeling; een zgn. projectbestemmingsplan. Incidenteel wordt een beheerverordening vastgesteld. De mate van (rechts)zekerheid, die we aan inwoners en bedrijven garanderen door een bestemmingsplan is (steeds meer) per en door de situatie bepaald. Ongelijkheid bestaat en is uitlegbaar. De eigen kracht van de gemeenschap proberen we nadrukkelijk ook aan te boren. Waar nodig is voor bedrijvenpark Baanstee-Noord gebruik gemaakt van de door de raad afgegeven (algemene) verklaring van geen bedenkingen (v.v.g.b.). Bij enkele initiatieven is - na de afgifte van de v.v.g.b. - meegewerkt aan (uitsluitend) een afwijking van het bestemmingsplan.
- De volgende, planologische maatregelen zijn in voorbereiding genomen, in de ontwerpfase, dan wel vastgesteld door de gemeenteraad of door het college van burgemeester en wethouders.

| soort maatregel           | onderwerp                                      | stand van zaken per 31-12-2020 |
|---------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|
| bestemmingsplan (project) | Hotel Kom A7                                   | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Locatie PostNL/Gedempte Where 1                | ontwerp                        |
| bestemmingsplan (project) | De Vijfhoek                                    | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Overweerse polderdijk 4                        | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Burg. D. Kooimanweg 4-14                       | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Spoorzone Burg. D. Kooimanweg (Wagenweggebied) | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Wagenweg 10 f/g                                | ontwerp                        |
| bestemmingsplan (project) | Parkeergarage Purmersteenweg                   | ontwerp                        |
| bestemmingsplan (project) | Meeuwstraat 2                                  | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Gorslaan 10                                    | ontwerp                        |
| bestemmingsplan (project) | Vurige Staart: tankstation/Carex               | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Kwadijkerpark 2021                             | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Aletta Jacobslaan                              | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Tarwestraat                                    | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Torenmolen                                     | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Koggenland                                     | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Luitje Broekemastraat                          | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Riekstraat/Gaffelstraat                        | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Westerweg 39                                   | in voorbereiding               |
| bestemmingsplan (project) | Garrelsflat                                    | in voorbereiding               |

| soort maatregel                       | onderwerp                       | stand van zaken per 31-12-2020 |
|---------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| bestemmingsplan (project)             | Waterlandlaan                   | in voorbereiding               |
| beheerverordening                     | Kop West                        | in voorbereiding               |
| uitwerkingsplan (bevoegdheid college) | bouwweld E - Kop van West       | in voorbereiding               |
| v.v.g.b. (algemeen/Bano)              | Visserijweg 20                  | in voorbereiding               |
| buitenplanse afwijking (n.n.t.b.)     | Tijdelijke woningen Verzetslaan | in voorbereiding               |

| soort maatregel           | in 2020 vastgesteld door raad of door B&W | stand van zaken per 31-12-2020                               |
|---------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| bestemmingsplan (project) | Purmerland 14                             | vastgesteld                                                  |
| bestemmingsplan (project) | Verwijderen LPG-verkooppunt Wagenweg      | onherroepelijk                                               |
| beheerverordening         | Westerdraay                               | in werking                                                   |
| v.v.g.b.                  | Lichtmasten F.C. Purmerend                | onherroepelijk                                               |
| v.v.g.b.                  | Westerweg 36A                             | onherroepelijk                                               |
| v.v.g.b.                  | Westerweg 27                              | omgevingsvergunning verleend (beroepstermijn tot 25-01-2021) |
| v.v.g.b. (algemeen/Bano)  | Fuikstraat 7                              | onherroepelijk                                               |
| v.v.g.b. (algemeen/Bano)  | Boomkorstraat 5                           | onherroepelijk                                               |
| buitenplanse afwijking    | Tijdelijke woningen Karekietpark          | onherroepelijk                                               |
| buitenplanse afwijking    | Tijdelijke woningen Etserstraat           | onherroepelijk                                               |

## Wat heeft het gekost

| PGR07        | Realisatie 2019 | Begroting 2020 primitief | Begroting 2020 bijgesteld | Realisatie 2020 | Afwijking     |
|--------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|-----------------|---------------|
| Lasten       | -22.370         | -31.158                  | -26.662                   | -23.785         | 2.876         |
| Baten        | 27.049          | 30.151                   | 24.916                    | 19.926          | -4.989        |
| <b>Saldo</b> | <b>4.679</b>    | <b>-1.007</b>            | <b>-1.746</b>             | <b>-3.859</b>   | <b>-2.113</b> |

Het programma Ruimtelijke Ordening heeft per saldo een nadelige afwijking van € 2.113.000. Dit wordt veroorzaakt door € 2.876.000 lagere lasten en € 4.989.000 lagere baten. De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.

### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD RUIMTELIJKE ORDENING

| BV071 Ruimtelijke ordening                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Lasten | Baten |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>Baanstee Noord</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |       |
| Ten opzichte van de raming conform MPG 2020 zijn de baten € 338.000 hoger en de lasten € 515.000 lager. Enerzijds zijn de verkoopdoelstellingen ruim behaald, anderzijds zijn er dit jaar minder investeringen gedaan in onder andere grondwerken en de aanleg van het groen. Op basis van de herziende grondexploitatiebegroting (MPG 2021) wordt er een winst verwacht. Conform BBV is er een tussentijdse winstneming genomen van € 853.000. Dit bedrag komt voor € 426.500 ten gunste van de bestemmingsreserve gronden en voor € 426.500 ten gunste van de algemene reserve. |        | 338   |
| Ten opzichte van de raming conform MPG 2020 zijn de lasten € 515.000 lager                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 515    |       |
| <b>Binnenwijke Ontwikkel Locaties (BOL)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |       |
| Overeenkomstig het raadsbesluit 1539413 met betrekking tot de BOL-locaties is er een onderzoeksbudget beschikbaar gesteld van € 234.000 en ten laste van de bestemmingsreserve gronden gebracht. In 2019 is er € 57.000 uitgegeven en onttrokken                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -177   |       |

| BV071 Ruimtelijke ordening                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Lasten | Baten  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| aan deze reserve. In 2020 is het restant van € 177.000 ten lasten van deze reserve gebracht. Dit bedrag was niet geraamd                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |        |
| <b>Brantjesstraat</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |        |
| Ten opzichte van de raming conform MPG 2020 zijn de baten € 704.000 lager en de lasten € 271.000 lager. Er was rekening gehouden om de grondexploitatie in 2020 af te sluiten met een voordelig resultaat van € 445.000. Het afsluiten van de grondexploitatie is doorgeschoven naar 2021.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        | -704   |
| Op basis van de herziene grondexploitatiebegroting (MPG 2021) wordt er een winst verwacht. Conform BBV is er een tussentijdse winstneming genomen van € 12.000. Dit bedrag komt voor € 6.000 ten gunste van de bestemmingsreserve gronden en voor € 6.000 ten gunste van de algemene reserve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |        |
| Ten opzichte van de raming conform MPG 2020 zijn de lasten € 272.000 lager .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 272    |        |
| <b>Faciliterend grondbeleid</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |        |
| De baten en lasten met betrekking tot het Faciliterend grondbeleid behoren in evenwicht te zijn, omdat de resultaten van de afgesloten overeenkomsten direct gereserveerd worden. Dit resulteert in € 1.612.000 lagere baten en € 1.612.000 lagere lasten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1.268  | -1.268 |
| <b>Grondexploitaties</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |        |
| De baten en de lasten van de grondexploitaties worden verantwoord via de gemeentelijke exploitatie en de saldi tussen de lasten en de baten worden geactiveerd op de voorraadpositie 'in bouwexploitatie genomen gronden'.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        | 0      |
| <b>J.P. Grootstraat</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |        |
| In de begroting was een netto opbrengst van € 955.000 geraamd voor de grondverkoop aan de J.P. Grootstraat. Deze verkoop is in 2020 niet gerealiseerd. Dit resulteert in € 1.325.000 lagere baten en € 368.000 lagere lasten. Naar verwachting vindt de verkoop in het eerste kwartaal 2021 plaats,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 368    | -1.326 |
| <b>Karekietpark</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |        |
| De Grex Karekietpark is per 31-12-2019 afgesloten. Voor de nog te maken kosten is in 2019 een voorziening van € 37.000 gevormd. Hiervan is in 2020 € 24.000 besteed. Het restant van € 13.000 is vrijgevallen ten gunste van de bestemmingsreserve gronden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 37     |        |
| De Grex Karekietpark is per 31-12-2019 afgesloten. Voor de nog te maken kosten is in 2019 een voorziening van € 37.000 gevormd. Hiervan is in 2020 € 24.000 besteedt. Het restant van € 13.000 is vrijgevallen ten gunste van de bestemmingsreserve gronden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        | -24    |
| <b>Klein Where</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |        |
| Ten opzichte van de raming conform MPG 2020 zijn de baten € 12.000 hoger en zijn de lasten € 506.000 lager. Alle grondopbrengsten zijn inmiddels gerealiseerd en de gebiedsontwikkeling is bijna afgerond. Niet alle geraamde werkzaamheden zijn in 2020 uitgevoerd, naar verwachting zullen deze in 2021 worden uitgevoerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        | 12     |
| Op basis van de herziene grondexploitatiebegroting (MPG 2021) wordt er een winst verwacht. Conform BBV is er een tussentijdse winstneming genomen van € 517.000. Dit bedrag komt voor € 258.000 ten gunste van de bestemmingsreserve gronden en voor € 258.000 ten gunste van de algemene reserve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |        |
| .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |        |        |
| Ten opzichte van de raming conform MPG 2020 zijn de lasten € 502.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 502    |        |
| <b>Kop West</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |        |
| Ten opzichte van de raming conform MPG 2020 zijn de baten € 1.886.000 en de lasten € 2.902.000 lager. De lagere baten worden veroorzaakt doordat er in 2020 minder grondverkoop hebben plaats gevonden dan verwacht. Over de laatste grote ontwikkelvelden zijn afspraken gemaakt en er wordt verwacht dat deze in 2021 tot uitgifte leiden. Daarna resteren er nog wat losse kavels waarvan wordt verwacht dat deze uiterlijk in 2022 uitgegeven kunnen worden. De resterende civieltechnische werkzaamheden zijn uitgesmeerd over de komende 4 jaar. Pas na de realisatie van de laatste woningen kunnen de resterende woonrijp werkzaamheden worden afgerond, wat resulteert in lagere lasten voor het boekjaar 2020. |        | -1.887 |
| Op basis van de herziene grondexploitatiebegroting (MPG 2021) wordt er een winst verwacht. Conform BBV is er een tussentijdse winstneming genomen van € 1.016.000. Dit bedrag komt voor € 508.000 ten gunste van de bestemmingsreserve gronden en voor € 508.000 ten gunste van de algemene reserve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |        |
| Ten opzichte van de raming conform MPG 2020 zijn de baten € 2.901.000 lager.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2.901  |        |

| BV071 Ruimtelijke ordening                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Lasten       | Baten         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Onderhoud gebouwen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |               |
| Door de actualisatie en herziening van het meerjaren onderhoud gebouwen en door overige voordelen leidt tot een positief saldo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 149          |               |
| <b>Stationsgebied</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |               |
| In 2020 is ten opzichte van de begroting € 363.655 nog niet besteed. Diverse werkzaamheden moeten nog uitgevoerd worden in 2021 welke in 2020 gepland stonden. Enkele daarvan zijn stedenbouwkundig raamwerk, beeld kwaliteitsplan, placemaking, historisch onderzoek en taxaties. Aan de batenkant is € 82.500 minder ontvangen dan begroot. Per saldo wordt in 2020 € 281.155 minder onttrokken aan de bestemmingsreserve gronden en in 2021 weer dit onttrokken voor uitvoering van de genoemde activiteiten in de exploitatie.                                                                                                                                                                                                            | 364          |               |
| In 2020 is ten opzichte van de begroting € 82.500 minder ontvangen dan begroot. Diverse werkzaamheden moeten nog uitgevoerd worden in 2021 welke in 2020 gepland stonden. Enkele daarvan zijn stedenbouwkundig raamwerk, beeld kwaliteitsplan, placemaking, historisch onderzoek en taxaties. Aan de lastenkant is € 363.655 minder besteed dan begroot. Het saldo is verrekend met de bestemmingsreserve gronden en voorgesteld zal worden dit in 2021 weer ter beschikking te stellen.                                                                                                                                                                                                                                                      |              | -83           |
| <b>Verliesvoorziening Wheermolen Oost</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |               |
| Middels raadsbesluit 1525282 (24 september 2020) heeft uw raad eerder besloten om de Grex Wheermolen-Oost vast te stellen en hiervoor een verliesvoorziening van € 2.477.520 ten lasten van de bestemmingsreserve gronden te treffen. Op basis van het herziene MPG 2021 is er € 693.602 extra gedoteerd aan deze voorziening ten lasten van de bestemmingsreserve gronden. De reden is het niet ontvangen van een begrote subsidieontvangst en rente-, kostenstijging- en faseringsaanpassingen.                                                                                                                                                                                                                                             | -3.171       |               |
| <b>Visievoorbereiding</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |               |
| Op het onderdeel Visievoorbereiding is extra inzet gepleegd. Dat geldt ten eerste voor het gebied Karekietpark. Naast extra inzet van externe, stedenbouwkundige expertise heeft ook de andersoortige participatie als gevolg van de Coronasituatie kostenverhogend doorgewerkt (zoals presentatie d.m.v. filmpje(s), meer bijeenkomsten als gevolg van beperking aantal personen e.d.). Daarnaast is bij de voorbereiding van de economische visie het programma Purmerend 2040 aangehaakt en extra ambtelijke capaciteit ingezet. De kosten daarvan komen deels ook voor rekening van dit programma. Tenslotte is in 2020 tevens externe expertise ingehuurd in het kader van de planvorming voor de ontwikkelingslocatie Purmer-Zuid/Zuid. | -174         |               |
| <b>Weidevenne II</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              |               |
| Ten opzichte van de raming conform MPG 2020 zijn de baten € 16.000 hoger. Per 31-12-2020 is deze Grex afgesloten met een eindresultaat van 52.000 voordelig. Dit resultaat is toegevoegd aan de bestemmingsreserve gronden. De in 2019 gevormde verliesvoorziening van € 58.000 is vrijgevallen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              | 16            |
| Ten opzichte van de raming conform MPG 2020 zijn de lasten € 36.000 lager. Per 31-12-2020 is deze Grex afgesloten met een eindresultaat van 52.000 voordelig. Dit resultaat is toegevoegd aan de bestemmingsreserve gronden. De in 2019 gevormde verliesvoorziening van € 58.000 is vrijgevallen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 36           |               |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>2.890</b> | <b>-4.926</b> |

## RESERVES

### Bestemmingsreserve gronden

In 2020 is € 56.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve gronden en in totaal is € 3.588.000 onttrokken vanwege:

- Verkoop gronden: € 25.000
- Vrijval restant voorziening grondexploitatie Karekietpark: € 13.000
- Netto opbrengst vanuit 3 anterieure overeenkomsten: € 18.000
- Nadelig resultaat Wheermolen-Oost: - € 2.477.000
- Binnenwijke Ontwikkel Locaties (BOL): - € 177.000
- Pilot Transformatie De Koog: - € 16.000
- Purmerend 2040: - € 140.000
- Uitvoering omgevingswet: - € 13.000

- Visie Stationsgebied: - € 469.000
- De afwikkeling enkele anterieure overeenkomsten: - € 296.000

#### INVESTERINGEN

Er zijn geen afwijkingen te melden op de investeringen van dit programma.

#### STRUCTURELE EFFECTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten / lasten) | Lasten | Baten |
|------------------------------------------|--------|-------|
| niet van toepassing                      |        |       |
| <b>Totaal</b>                            |        |       |

#### INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000)        | Lasten       | Baten        |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| AO Graeffweg 70 - MC Intermaris netto- verkoopopbrengst | -            | 190          |
| Winstneming grondexploitaties                           | -            | 2.464        |
| Verliesvoorziening Wheermolen Oost                      | 3.171        | -            |
| Uitgaven Spinnepkop 2                                   | 55           | -            |
| AO Wagenweg 9 bijdrage infrastructuur                   | 50           | -            |
| AO Wagenweg 10 bijdrage sociale woningbouw              | 133          | -            |
| De Koog-locaties algemeen (kaartmilieusonering)         | 16           | -            |
| AO Wagenweg 10 bijdrage infrastructuur                  | 74           | -            |
| BOL locaties onderzoekskosten                           | 177          | -            |
| Verkoop grond verbeteren dijk                           | -            | 25           |
| Resultaat particuliere initiatieven                     | 370          | 24           |
| Ontwikkeling stationsgebied                             | 469          | -            |
| KRO slotplein (opbrengst)                               | -            | 370          |
| <b>Totaal</b>                                           | <b>4.515</b> | <b>3.074</b> |

# Programma

# 8

# V E I L I G H E I D

**Portefeuillehouders:** D. Bijl en M. Hegger

## Inleiding

De inwoners van Purmerend moeten veilig kunnen wonen, werken en recreëren. Speciale aandachtsgebieden binnen dit programma zijn openbare orde, sociale veiligheid, aanpak jeugdoverlast en afglijdende jeugd, crisisbeheersing, handhaving openbare buitenruimte en drank- en horecawet.

## Wat willen we bereiken

### Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld 8.1 Veiligheid

Purmerend is een stad die - zowel fysiek als sociaal - veilig is en voelt op het gebied van wonen, werken en leven. In samenwerking met bewoners en partners wordt een gezamenlijke verantwoordelijkheid gevoeld om dit te bereiken.

### Bestuurlijke producten 2020

| Bestuurlijk product                                                             | Jaartal    | Kwartaal     |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2019     | Jaarlijks  | Gerealiseerd |
| Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2021 | Jaarlijks  | Gerealiseerd |
| Sanctiestrategie Horeca Purmerend en Beemster 2019                              | per 4 jaar | Gerealiseerd |

### RELEVANTE BELEIDSNOTA'S

- Convenant Aanpak drugslocaties 2020 – 2025 (eenheid NH): gerealiseerd
- Verwerkersovereenkomst IKZ (ten behoeve aanpak zorgfraude): gerealiseerd
- Geharmoniseerd Damoclesbeleid: gerealiseerd
- Coffeeshopbeleid met aanvraag- en selectieprocedure: gerealiseerd
- Diverse wijzigingen Apv in verband met aanpak ondermijning: gerealiseerd
- Invoering vergunningplicht bepaalde branches of gebieden
- Verbod op zichtbare uitingen door verboden organisaties
- Sluiting voor publiek toegankelijke gebouwen

## Wat hebben we daarvoor gedaan

De politieciijfers laten in 2020 een kleine daling zien ten aanzien van de woningcriminaliteit. Ook de diefstallen van en uit voertuigen is gedaald. Overlast (burenoverlast, overlast jeugd etc) is echter gestegen. Evenals de zgn horizontale

fraude (whatsapp fraude, babbeltrucs, phishing etc). Deze cijfers zijn niet erg verwonderlijk: door het vele thuiswerken waren veel mensen langdurig aan huis gebonden.

- De vrijwilligers van Ogen en Oren zijn ook dit jaar de straten in gegaan om verdachte situaties te melden.
- De gemeente Purmerend is in 2020 aangesloten bij Meld Misdaad Anoniem (MMA).
- Sommige openbare orde camera's in het centrum waren aan vervanging toe. Door de verhuizing van het politiebureau is besloten de opnameserver voor deze camera's te verplaatsen naar het stadhuis. Hiervoor moest de bekabeling van de camera's richting servers omgelegd worden.

### VOORBEREIDING CRISISBEHEERSING

Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (Vrzw), Bevolkingszorg, de gemeentelijke samenwerking bij crisis, is intensief ingezet bij de bestrijding van besmettingen van corona.

### CYBERCRIME

In het kader van de Campagne Senioren en Veiligheid zijn in het najaar flyers, posters en korte filmpjes verstrekt aan senioren in verzorgingstehuizen over cybercrime (denk aan phishing, babbeltrucs etc): fysieke voorlichting kon helaas niet plaatsvinden.

In 2020 heeft een groot aantal kinderen uit Purmerend meegedaan aan Hackshield, een game die kinderen tussen de 8 en 12 jaar oud weerbaar maakt tegen cybercriminaliteit. Het project liep van september tot december. Na een mooie video oproep van de burgemeester hebben in Purmerend 241 junior cyber agents deelgenomen en Purmerend stond daarmee 2e in de ranglijst van Noord-Holland (van de 25).

### ONDERMIJNING

Op het gebied van aanpak georganiseerde ondermijnende criminaliteit is een voorstel gemaakt om een lokaal team ondermijning op te zetten: hiervoor is door de raad budget beschikbaar gesteld per 1 januari 2021. Vanuit een aantal teams wordt daarvoor capaciteit geleverd en er wordt een projectleider extern geworven.

Op die manier kan ondermijning gestructureerd en integraal worden aangepakt.

Het projectteam ondermijning van het basisteam Purmerend heeft niet de controles kunnen uitvoeren die gepland waren. Wel is een overzicht gemaakt van mogelijk "verdachte" kapperszaken. De hoeveelheid kappers ten opzichte van het aantal bewoners is in vele gemeenten niet in balans en duidt in sommige gevallen op financieel economische criminaliteit of witwassen. Uiteindelijk is er één kapperszaak uit Purmerend geselecteerd om nader te onderzoeken.

Met succes is opgetreden tegen de vestiging van een clubhuis van een outlaw motorcycle gang (OMG).

### ZORG EN VEILIGHEID

Zorg en Veiligheid: onder het project Allen voor Eén is in 2020 gekeken naar hoe er betere ondersteuning, beter passende zorg en blijvende veiligheid kan worden geboden aan (kwetsbare) inwoners. Op diverse geprioriteerde onderwerpen waar het zorg- en veiligheidsdomein elkaar overlappen worden processen aangescherpt en afspraken gemaakt. Het uitgangspunt "lokaal tenzij" is daarbij leidend. Waar nodig worden regionale afspraken tegen het licht gehouden en gekeken waar en hoe het anders en beter kan.

- de aanpak en preventie van huiselijk geweld is verbeterd
- de wachtlijsten bij Veilig Thuis zijn weggewerkt en de samenwerking met het lokale veld is structureel verbeterd, waardoor er in een vroeger stadium hulp voor gezinnen is
- het Zorg- en Veiligheidshuis is onder regie van de gemeenten gebracht
- het meldpunt over en verkennend onderzoek naar personen met verward gedrag is bij de gemeente ingebed

- er is een (ambtelijke en bestuurlijke) regionale besluitvormingsstructuur opgezet waarin naast gemeenten ook zorg- en veiligheidspartners deelnemen

### TOEZICHT EN HANDHAVING

In heel Purmerend is het wijkgericht toezicht doorontwikkeld: de grootste ergernissen zoals jeugdoverlast, hondenoverlast, verkeersonveiligheid en afval zijn projectmatig aangepakt. Per wijk en bedrijventerreinen zijn er 3 wijkhandhavers die samen met wijkagenten, wijkmanagers, bewoners, ondernemers en andere partners wijkgericht toezicht houden. Opmerkelijk is het aantal meldingen leefomgeving dat bijna verdubbeld is ten opzichte van 2019 (8.600 in 2020 vs 4.527 in 2019). Redenen hiervoor kunnen zijn: veel meer gebruik van de app MOR, invoeren nieuw werkrooster van 7 dagen/avonden per week, betere bereikbaarheid, inzet social media, maar ook meer thuis zijn door corona. Door de coronacrisis en de landelijk opgelegde maatregelen zijn de boa's ook anders ingezet. Er is veel inzet gepleegd om handhaving van samenscholingen, mondkapjesplicht, winkelsluitingen, etc. Als gevolg hiervan is er minder inzet gepleegd op de werkzaamheden die regulier worden uitgevoerd.

Jaarlijks wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld, waarin de toezicht- en handhavingsactiviteiten zijn opgenomen. De thematische en projectmatige activiteiten maken deel uit van het uitvoeringsprogramma. De resultaten worden gerapporteerd in het Evaluatieverslag VTH 2020.

### HENNEP

Diverse hennepkwekerijen (met gevaarstelling) zijn in 2020 bestuursrechtelijk ontmanteld. Hierbij zijn ook panden voor een bepaalde periode gesloten. Afgelopen jaar zijn 7 panden bestuursrechtelijk ontmanteld (2 meer t.o.v. 2019).

### PARKEREN

In 2020 zijn de parkeergebieden voor betaald parkeren (en vergunninghouders) verder uitgebreid met o.a. het gebied rond het Stadhuis, het noordelijke gedeelte van de Bloemenbuurt, Gors Noord, gedeelte Kop van West en klein stukje Weidevenne (Wales). Ook is de personele capaciteit van team Handhaving structureel uitgebreid. Er zijn 6.872 naheffingsaanslagen opgemaakt, ruim 2.167 meer dan in 2019.

### DRANK- EN HORECAWET

Vanwege het coronavirus golden in 2020 aparte regels voor de horeca. In het begin van het jaar is de horeca een tijd gesloten geweest, daarna mocht de horeca onder bepaalde voorwaarden weer open en sinds half oktober is de horeca wederom gesloten. In 2020 zijn testkopers ingezet bij de supermarkten en snackbars in Purmerend. Uit het nalevingsonderzoek blijkt dat in 77,8% van de gehouden controles bij supermarkten het verbod op alcoholverkoop aan jongeren werd nageleefd. Dit is een verbetering ten opzichte van 2017 (naleving 63,6%). Voor snackbars is de naleving 75%. Vanwege het coronavirus was de communicatieve actie vanuit NIX 18 uitgesteld en heeft de voorlichting op scholen niet kunnen plaatsvinden. Wel heeft Brijder een webinar voor ouders georganiseerd over hoe men als ouder kan omgaan met alcohol en drugs.

## Wat heeft het gekost

| PGR08        | Realisatie<br>2019 | Begroting<br>2020 primitief | Begroting<br>2020<br>bijgesteld | Realisatie<br>2020 | Afwijking  |
|--------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|------------|
| Lasten       | -7.421             | -7.667                      | -7.856                          | -7.680             | 176        |
| Baten        | 3                  | 5                           | 1                               | 1                  | 0          |
| <b>Saldo</b> | <b>-7.419</b>      | <b>-7.662</b>               | <b>-7.855</b>                   | <b>-7.679</b>      | <b>176</b> |

*Het programma Veiligheid heeft per saldo een voordelige afwijking van € 176.000 . Dit komt door € 176.000 lagere lasten. De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.*

#### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD VEILIGHEID

| BV081 Veiligheid                                                                                                                                                                                                                                                                               | Lasten | Baten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>Regionaal gemeentelijk crisisteam</b>                                                                                                                                                                                                                                                       |        |       |
| In 2020 is besloten om een regionale gemeentelijke crisisorganisatie op te richten onder leiding van VrZW en de kosten door te belasten naar de deelnemende gemeenten. Bij het opstellen van de afrekening 2020 blijkt dat de gemeente Purmerend een bijdrage van de regio gemeenten ontvangt. | 69     |       |
| <b>Veiligheid</b>                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |       |
| Door diverse oorzaken zijn de kosten voor o.a. piketdiensten, contributies en bijdragen aan gemeenten en overige bijdragen in 2020 lager uitgevallen.                                                                                                                                          | 107    |       |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 176    |       |

#### RESERVES

In dit programma zijn geen reserves.

#### VOORZIENINGEN

*Voorziening groot onderhoud brandweerkazerne.*

Deze voorziening is opgeheven en het saldo is gestort in de voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen conform de besluitvorming over de meerjaren onderhoudsplannen.

#### INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen te melden binnen dit programma.

#### STRUCTURELE EFFECTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten / lasten) | Lasten | Baten |
|------------------------------------------|--------|-------|
| Niet van toepassing                      |        |       |
| <b>Totaal</b>                            |        |       |

#### INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000) | Lasten | Baten |
|--------------------------------------------------|--------|-------|
| Niet van toepassing                              |        |       |
| <b>Totaal</b>                                    |        |       |

# Programma

# 9

# E C O N O M I E

**Portefeuillehouder:** M.T.A. Hegger

## Inleiding

De economische – en toeristische – ontwikkeling van Purmerend vereist een gezamenlijke inspanning van marktpartijen en gemeente. De rol van de gemeente is vooral het stimuleren en faciliteren van de stedelijke economie (inclusief het toerisme) zodat Purmerenders in hun eigen stad kunnen werken en vertoeven en bezoekers van de stad kunnen genieten. We willen dit via twee sporen mogelijk maken. Allereerst door het ondersteunen van het bedrijfsleven bij het uitvoeren van concrete plannen en projecten. Ten tweede door het versterken en stimuleren van de lokale en regionale economie, door actief op zoek te gaan naar kansen en het scheppen van de randvoorwaarden om die kansen te benutten. In dat kader gaan we zo veel mogelijk op zoek naar initiatieven die (reeds) door ondernemers zijn of worden opgepakt.

## Wat willen we bereiken

De gemeente richt zich primair op de versterking en stimulering van de stedelijke en regionale economie. We zetten in op een goed vestigingsklimaat voor winkels, kantoren, bedrijven en instellingen. De bedrijventerreinen, kantoorlocaties en overige vestigingsmilieus blijven kwalitatief hoogwaardig en goed bereikbaar.

De contacten van de gemeente met ondernemers zijn goed en dragen bij aan het realiseren van nieuwe initiatieven en plannen voor en in Purmerend. Ook startende ondernemers en ZZP'ers vinden voldoende ondersteuning om hun bedrijf op te zetten of uit te bouwen. We stellen ons pro-actief op en zoeken contact met de ondernemers over uitdagingen op het gebied van de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt, de energietransitie en de circulaire economie zodat zij een bijdrage kunnen leveren aan het bewerkstelligen van deze uitdagingen.

Er is sprake van een toename van het aantal toeristen in/naar Purmerend en daarmee van de bestedingen in de stad (onder meer detailhandel en horeca). Toeristen kunnen meer dagen in de stad of directe regio verblijven. De toeristische informatievoorziening en promotie (van Bureau Toerisme Laag Holland) leidt ertoe dat de toeristen zoveel mogelijk in Purmerend en regio verblijven, aldaar bezienswaardigheden bezoeken en diverse sportieve en culturele activiteiten kunnen ondernemen.

Purmerend weet zich bij bewoners, bezoekers en ondernemers onder de noemer van 'Waterlands Goed' meer en meer te profileren als een stad met een divers en aantrekkelijk aanbod aan woningen, voorzieningen en werkgelegenheid.

De regionale samenwerking op economische zaken (en toerisme) met de directe regio - Zaanstreek-Waterland - en de Metropoolregio Amsterdam zorgt voor de gewenste afstemming en coördinatie van de economische ontwikkelingen, de werklocaties en het toerisme.

### **Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld 9.1 Economie**

De gemeente richt zich primair op de versterking en stimulering van de stedelijke en regionale economie. We zetten in op een goed vestigingsklimaat voor winkels, kantoren, bedrijven en instellingen. De bedrijventerreinen, kantoorlocaties en overige vestigingsmilieus blijven kwalitatief hoogwaardig en goed bereikbaar.

De contacten van de gemeente met ondernemers zijn goed en dragen bij aan het realiseren van nieuwe initiatieven en plannen voor en in Purmerend. Ook startende ondernemers en ZZP'ers vinden voldoende ondersteuning om hun bedrijf op te zetten of uit te bouwen. We stellen ons pro-actief op en zoeken - ook in crisistijd - contact met de ondernemers over uitdagingen op het gebied van de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt, de energietransitie en de circulaire economie zodat zij een bijdrage kunnen leveren aan het bewerkstelligen van deze uitdagingen.

Er is sprake van een toename van het aantal toeristen in/naar Purmerend en daarmee van de bestedingen in de stad (onder meer detailhandel en horeca). Toeristen kunnen meer dagen in de stad of directe regio verblijven. De toeristische informatievoorziening en promotie (van Bureau Toerisme Laag Holland) leidt ertoe dat de toeristen zoveel mogelijk in Purmerend en regio verblijven, aldaar bezienswaardigheden bezoeken en diverse sportieve en culturele activiteiten kunnen ondernemen, al zal dat tijdens en na de crisis binnen de vastgestelde maatregelen moeten plaatsvinden.

Purmerend weet zich bij bewoners, bezoekers en ondernemers meer en meer te profileren als een stad met een divers en aantrekkelijk aanbod aan woningen, voorzieningen en werkgelegenheid.

De regionale samenwerking op economische zaken (en toerisme) met de directe regio (Zaanstreek-Waterland) en de Metropoolregio Amsterdam zorgt voor de gewenste afstemming en coördinatie van de economische ontwikkelingen, de werklocaties en het toerisme.

### **Wat hebben we daarvoor gedaan**

- Bij het formuleren van 'wat hebben we daarvoor gedaan' in de begroting van 2020 is geen rekening gehouden met de effecten die de coronacrisis op de stedelijke en regionale economie hebben (gehad). In 2020 is veel tijd en capaciteit vrijgemaakt voor het ondersteunen van ondernemers in deze crisisperiode. Zo is er een ondernemersloket ingesteld, zijn er 1,5 meter coaches vanuit de gemeente ingezet, is de communicatie naar ondernemers geïntensiveerd (meer informatie op de gemeentelijke website en meer nieuwsbrieven) en zijn er specifieke gemeentelijke (compensatie) maatregelen voor ondernemers getroffen.
- De economische visie op Beemster en Purmerend (ter voorbereiding op de geplande herindeling per 1 januari 2022) is in concept gereed en zal in het eerste kwartaal van 2021 aan de gemeenteraden van Beemster en Purmerend ter besluitvorming worden voorgelegd.
- In 2020 is besloten om minder te investeren in het merk Purmerend Waterlands Goed omdat uit een evaluatie bleek dat Purmerenders zich onvoldoende in het merk herkenden. De geplande campagnes zijn geannuleerd. Daarnaast zijn veel activiteiten en evenementen en de daaraan gekoppelde campagnes niet doorgegaan. In plaats daarvan is met stadspromotie ingezet op het ondersteunen van lokale ondernemers in tijden van corona (koop lokaal en Purmerend winkelstad) en het tot stand brengen en etaleren van de prachtige sociale verbindingen in de stad in tijden van corona (aandacht voor elkaar). Het bedrag, dat in 2020 niet is geïnvesteerd, zal worden ingezet in de ontwikkeling en uitwerking van een strategie 2.0 in lijn met het programma Purmerend 2040 en de economische visie.
- De eerste contouren van een lokaal portaal voor aanbestedingen waarin informatie over lokale en regionale bedrijven is opgenomen en die door de gemeente kan worden gebruikt voor inkoop- en aanbestedingstrajecten zijn gereed. Op basis hiervan wordt nader gezien welk bedrijf een dergelijk lokaal portaal zou kunnen leveren.
- Het vergroten en zichtbaar maken van het aanbod op het gebied van watertoerisme (door onder meer sloepen-verhuur en passagierstochten over het water mogelijk te maken en waterevenementen te organiseren) heeft in 2020 - vanwege de crisis - beperkt kunnen plaatsvinden. Wel is in 2020 een ondernemer in Purmerend met

sloepenverhuur gestart en heeft de deelregio Zaanstreek-Waterland opdracht gegeven voor het opstellen van een visie en actieplan met betrekking tot waterrecreatie en -toerisme.

- Vanwege de crisis zijn er bij de gemeente geen voorstellen van bedrijven en ontwikkelaars voor het vestigen van verblijfsaccommodaties (hotels, B&B's, camperplaatsen en eventueel camping) ingediend. Wel wordt met de landelijke kampeerautovereniging onderzocht of en hoe de bestaande mogelijkheden voor campers in Purmerend en Beemster kunnen worden uitgebreid. In de crisis is de verkoop van campers aanmerkelijk gestegen. Tevens is opdracht gegeven tot een nader onderzoek naar de beschikbare marktruimte voor hotels. De resultaten van dit onderzoek zullen onder meer dienen als onderbouwing van het verzoek tot vestiging van een hotel in de Kom A7.
- De weekmarkten in Purmerend hebben in de crisisperiode beperkt kunnen doordraaien. Toch was ook op deze markten sprake van vraaguitval. Er is dan ook geen onderzoek gedaan naar de haalbaarheid van een publieks-aantrekkende voorziening die het toeristisch product 'Purmerend' zou kunnen versterken.
- Het aanjagen van de onderlinge samenwerking met bedrijven over het ontwikkelen van (nieuwe) arrangementen bedoeld voor toeristen die de stad en de directe omgeving bezoeken, is weliswaar opgestart maar niet uitgevoerd omdat er beperkingen golden voor het bezoek vanuit andere gebieden en voor bijeenkomsten van grote(re) groepen mensen.
- Samen met Bureau Toerisme Laag-Holland is gestart met het faciliteren van de professionalisering van de VVV's in de regio Laag-Holland.
- De regionale samenwerking in Zaanstreek-Waterland is in het afgelopen jaar fors geïntensiveerd met als doel om de onderlinge afstemming over de aanpak van de (economische) crisis te versterken. Het actieplan, dat eind 2020 is vastgesteld, is dan ook mede gericht op het uitwerken en uitvoeren van acties die bijdragen aan het (blijven) stimuleren van de regionale economie tijdens en na de crisis.
- Op 1 maart 2020 is het regionaal startersloket Zaanstreek-Waterland geoperationaliseerd. Dit digitale loket voorziet in een informatiebehoefte van startende ondernemers en ZZP'ers. In de crisissituatie is deze behoefte verder toegenomen. De bedoeling is om de dienstverlening van het startersloket in 2021 uit te breiden en daarmee ondernemers te steunen die hun bedrijf tijdens en na deze crisis op enigerlei wijze willen voortzetten.
- In 2020 is een start gemaakt met het opstellen van een regionale detailhandelsvisie Zaanstreek-Waterland, welke in 2021 gereed zal zijn.
- Het inspelen op de behoeftes van de ondernemers met betrekking tot het verkrijgen van voldoende gekwalificeerd personeel (door samen met de ondernemers en de onderwijsinstellingen specifieke projecten te realiseren zoals het opzetten van een doorlopende leerlijn voor ICT, het ontwikkelen van specifieke opleidingen in de bouw en de zorg en het organiseren van een beurs/markt waar leerlingen en ouders kennis kunnen nemen van diverse beroepen) is in 2020 doorgezet waarbij vooral is ingezet op de onderlinge uitwisseling van personeel tussen sectoren, die in de crisisperiode niet open konden of met vraaguitval te maken hadden zoals de horeca en de retail, en sectoren, die wel konden blijven doordraaien zoals de zorg. Voor dit doel is extra mankracht bij het WSP Zaanstreek-Waterland beschikbaar gesteld.
- De ICT- esports- gaming- en techcampus in Purmerend (op de Koog) is gerealiseerd maar kon vanwege de crisis niet continu open blijven. Toch zijn op de campus wel initiatieven tot stand gebracht die binnen de coronaregels wel mogelijk bleken te zijn.
- Het verbeteren van de kwaliteit van de bestaande evenementen in Purmerend is in 2020 niet opgepakt omdat in een groot deel van dit jaar evenementen niet konden worden uitgevoerd.
- Grootschalige evenementen zoals Kom in de Bedrijvendag (voortzetting van Purmerend Werkt), Purmerend onder Stoom, solarbotenraces en 75-jaar bevrijding konden in 2020 niet plaatsvinden. Een aantal van deze evenementen is wel in afgeslankte vorm georganiseerd.
- Het ondersteunen van en bijdragen aan een optimale samenwerking tussen ondernemers onderling, waarmee private investeringen en initiatieven in de stad worden gestimuleerd, is binnen de mogelijkheden wel zo veel mogelijk opgepakt. Daarbij heeft de aandacht zich vooral gericht op projecten en acties zoals het stimuleren van de digitalisering in specifieke sectoren zoals retail en zorg en van de circulaire economie zoals het samen met Edam-Volendam opgestarte pilotproject houtbouw.

- De ruimtelijk-economische visie is in concept gereed. Onderzoeksgegevens en conclusies hieruit zullen worden doorvertaald in op te stellen visies en uitvoeringsagenda's van de economische visie, te weten: herstel en transitie van de binnenstad, een visie op de wijkwinkelcentra en plinten, profilering van de bedrijventerreinen, programmering in het stationsgebied en gebiedsvisie voor De Koog. Op de ruimtelijk-economische visie zal op zichzelf geen besluitvorming of vaststelling van toepassing zijn.
- Het herijken van het terrassenbeleid is grotendeels afgerond en afgestemd met horeca-ondernemers in Purmerend en Beemster. Het beleid wordt in 2021 afgerond. Wel is, om de horeca te ondersteunen en veiligheid te optimaliseren, besloten tot een proef met beschotter terrassen.
- De ondernemers in de binnenstad hebben in het afgelopen jaar besloten niet te streven naar de oprichting van een BIZ voor de binnenstad. Prioriteiten in de binnenstad lagen veelal bij "overleven" met alle beperkingen en maatregelen. De ondernemers hebben ingeschat dat de slagingskans te laag was. Streven is in 2021 alsnog te komen tot een BIZ als de situatie met corona dit toelaat.
- In 2020 zijn besluiten genomen over voorstellen met betrekking tot versterken van de positie van de (week)markten in Purmerend. Deze voorstellen zullen in 2021 nader worden uitgewerkt in onder meer de marktverordening en de marktgeldverordening.
- Purmerend heeft in 2020 de Green Deal van de MRA over een emissieloze stadslogistiek (samen met direct betrokken ondernemers) ondertekend. De uitgangspunten zullen in komende jaren met betrokken ondernemers(organisaties) nader worden uitgewerkt en uitgevoerd.
- Purmerend heeft samen met Edam-Volendam de Green Deal MRA duurzaamheid ondertekend en in dit kader uitgesproken dat er samen met onderwijsinstellingen, bedrijfsleven, Staatsbosbeheer en projectontwikkelaars wordt gewerkt aan het realiseren van een pilotproject houtbouw.

#### Bestuurlijke producten 2020

| Bestuurlijk product                  | 2020              | Kwartaal |
|--------------------------------------|-------------------|----------|
| Economische visie Beemster-Purmerend | In concept gereed |          |

### Wat heeft het gekost

| PGR09        | Realisatie 2019 | Begroting 2020 primitief | Begroting 2020 bijgesteld | Realisatie 2020 | Afwijking  |
|--------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|-----------------|------------|
| Lasten       | -1.533          | -1.317                   | -1.248                    | -1.164          | 84         |
| Baten        | 728             | 639                      | 414                       | 281             | -132       |
| <b>Saldo</b> | <b>-804</b>     | <b>-678</b>              | <b>-835</b>               | <b>-883</b>     | <b>-48</b> |

Het programma Economie heeft per saldo een nadelige afwijking van € 48.000 . Dit komt door € 84.000 lagere lasten en € 132.000 lagere baten. De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.

#### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD ECONOMIE

| BV091 Economie                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Lasten | Baten |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>Kermis en evenementen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |       |
| Door de coronamaatregelen hebben de kermis en evenementenmarkten geen doorgang kunnen vinden. Hierdoor zijn er van de exploitanten geen staan- en liggelden, marktgelden en vergoedingen voor de te leveren energie ontvangen. In totaal gaat het hier om € 67.807 minder ontvangsten dan oorspronkelijk begroot. |        | -67   |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        | -67   |

#### INVESTERINGEN

Er zijn geen afwijkingen te melden op de investeringen van dit programma.

#### STRUCTURELE EFFECTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten / lasten) | Lasten | Baten |
|------------------------------------------|--------|-------|
| Niet van toepassing                      |        |       |
| <b>Totaal</b>                            |        |       |

#### INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000) | Lasten    | Baten    |
|--------------------------------------------------|-----------|----------|
| Kosten vervolgtraject markten                    | 15        | -        |
| <b>Totaal</b>                                    | <b>15</b> | <b>-</b> |

# Programma

# 10

# BESTUUR EN CONCERN

Portefeuillehouder: D. Bijl

## Inleiding

In het onderhavige programma staan de doelen en middelen van de raad en het college. Dit programma hangt samen met de paragraaf bedrijfsvoering. De onderdelen directie, de ondernemingsraad, control en frictieuitgaven maken onderdeel uit van het overzicht Overhead.

## Wat willen we bereiken

### Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld 10.1 Bestuur en concern

Het Purmerendse gemeentebestuur is betrokken, voorspelbaar, transparant en efficiënt als het gaat om het te voeren beleid en de daarbij horende prestaties. Bovendien wil de gemeente de toets van verantwoording doorstaan.

## Wat hebben we daarvoor gedaan

- In 2020 hebben de voorbereidingen voor de bestuurlijke fusie met de gemeente Beemster per 1-1-2022 veel aandacht gevraagd. Er is een projectorganisatie opgezet om de werkzaamheden te coördineren en te waarborgen dat die tijdig zijn afgerond.
- Als gevolg van de corona epidemie zijn veel vergaderingen online georganiseerd.

| Bestuurlijk product                               | Jaartal   | Kwartaal |
|---------------------------------------------------|-----------|----------|
| Programmarekening met accountantsverslag          | Jaarlijks |          |
| Kadernota                                         | Jaarlijks |          |
| Tussenrapportage/begrotingsbijstelling            | Jaarlijks |          |
| Verantwoording over informatiebeveiliging (ENSIA) | Jaarlijks |          |
| Sociaal jaarverslag                               | Jaarlijks |          |

## Wat heeft het gekost

| PGR10        | Realisatie 2019 | Begroting 2020 primitief | Begroting 2020 bijgesteld | Realisatie 2020 | Afwijking |
|--------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|-----------------|-----------|
| Lasten       | -9.944          | -9.909                   | -10.103                   | -10.288         | -184      |
| Baten        | 5.397           | 5.206                    | 5.148                     | 5.354           | 206       |
| <b>Saldo</b> | <b>-4.547</b>   | <b>-4.703</b>            | <b>-4.955</b>             | <b>-4.933</b>   | <b>22</b> |

Het programma Bestuur en concern heeft per saldo een voordelige afwijking van € 22.000. Dit komt door € 184.000 hogere lasten en € 206.000 hogere baten. De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.

#### AFWIJKINGEN BELEIDSVELD BESTUUR EN CONCERN

| BV101 Bestuur & concern                                                                                                                                                                                                      | Lasten      | Baten      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|
| <b>Bijdragen</b>                                                                                                                                                                                                             |             |            |
| Van het UWV en andere uitkeringsinstanties zijn bijdragen ontvangen die niet zijn begroot omdat de omvang vooraf niet in te schatten is.                                                                                     |             | 89         |
| <b>DVO Beemster</b>                                                                                                                                                                                                          |             |            |
| Met betrekking tot de DVO Beemster 2020 zijn de hogere kosten (t.o.v. de begroting) doorbelast. en leiden voor hetzelfde bedrag tot een voordeel bij de baten.                                                               | -68         |            |
| De hogere kosten DVO Beemster (t.o.v.) de begroting, leiden niet tot een nadeel, omdat deze worden doorberekend, waardoor de baten voor hetzelfde bedrag hoger zijn.                                                         |             | 68         |
| <b>Samenwerking ZaWa</b>                                                                                                                                                                                                     |             |            |
| De afrekeningen 2018 en 2019 van de regionale kosten van de Samenwerking MRA / ZaWa heeft eind 2020 plaatsgevonden. Begroot waren enkel de kosten 2020. Deze kosten zijn verrekend met de reserve regionale samenwerking SW. | -112        |            |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                | <b>-180</b> | <b>157</b> |

#### RESERVES

Reserve Regionaal Samenwerkingsverband Zaanstreek/Waterland (RSZW).

Aan de reserve RSZW is dit jaar vanwege afrekening oude jaren door het samenwerkingsverband een bedrag van € 155.000 onttrokken. In de reserve resteert nog € 120.000

#### VOORZIENINGEN

Voorziening wachtgeldverplichtingen (ex-)bestuurders

Aan deze voorziening is € 78.000 onttrokken zodat nog een saldo resteert van € 71.000

Voorziening Streekarchief Waterland

Aan deze voorziening die gevormd is voor achterstallig onderhoud is 296.000 euro in 2020 onttrokken. De voorziening is daarmee leeg en wordt opgeheven.

#### INVESTERINGEN

In dit programma zijn in 2020 geen investeringen.

#### STRUCTURELE EFFECTEN

Voor dit programma zijn er geen structurele effecten.

#### INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000)  | Lasten     | Baten    |
|---------------------------------------------------|------------|----------|
| Bestuurlijke fusie Beemster                       | 452        | -        |
| Afrekening 2018/2019 samenwerkingsagenda MRA-ZaWa | 155        | -        |
| <b>Totaal</b>                                     | <b>606</b> | <b>-</b> |

# FINANCIËLE OVERZICHTEN

## 1 Algemene dekkingsmiddelen

### ALGEMEEN

De algemene middelen van de gemeente dekken de kosten van de programma's. Dit betreft middelen waar geen voorafgaand specifiek bestedingsdoel aan ten grondslag ligt. De algemene uitkering uit het gemeentefonds is de belangrijkste vrij besteedbare inkomstenbron voor de gemeente. Het Rijk bepaalt de hoogte van deze algemene uitkering. De gemeente kan ook zelf inkomsten genereren door het heffen van belastingen, waarvan de onroerendezaakbelasting de belangrijkste is. De opbrengst van belastingen kent, in tegenstelling tot heffingen als het rioolrecht en afvalstoffenheffing, geen vooraf bepaald bestedingsdoel en behoort tot de algemene dekkingsmiddelen. Overige vrij besteedbare middelen zijn de dividenden van deelnemingen en het renteresultaat verbonden aan de financieringsfunctie.

*Tot de algemene dekkingsmiddelen behoren de baten en lasten van:*

- lokale belastingen en heffingen;
- de algemene uitkering uit het gemeentefonds;
- het gemeentelijk financieringsbeleid, het saldo van de externe vaste geldleningen en de intern toegerekende rente aan activa en grondexploitaties;
- de baten en lasten die verbonden zijn aan financiële deelnemingen;
- incidentele baten en lasten over voorgaande jaren;
- algemene baten en lasten waaronder onvoorziene inkomsten en nog te bestemmen middelen (stelposten).

### GEMEENTEFONDS

De uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de decembercirculaire 2020.

De uitgavenontwikkelingen binnen de verschillende ministeries hebben direct gevolgen voor de groei en/of krimp (het accres) van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Najaar 2019 was het voorlopig accres voor 2020 vastgesteld op een (nominale) groei van 4,65%. Deze groei is in de loop van 2020 gedaald naar 4,62% (een daling van 0,03%). Tevens heeft de VNG met het kabinet afgesproken de accresen te bevriezen voor de jaren 2020 en 2021. Dat geeft in corona tijd rust en stabiliteit, zowel voor de gemeenten als de Rijksoverheid. Naar analogie van het accres is tevens het BCF plafond bevroren in die jaren.

In 2020 zijn drie circulaire's verschenen (mei, september en december) over het financieel perspectief voor gemeenten. De belangrijkste ontwikkelingen uit deze circulaire's stonden in het teken van:

- de financiële vertaling van de compensatiepakketten corona;
- uitstel van het nieuwe verdeelstelsel ('herijking'). De invoerdatum is opgeschoven naar 01-01-2023 en wordt aan een nieuw kabinet overgelaten;
- onderzoek naar kosten jeugdzorg. Dit onderzoek is door het bureau AEF in december afgerond. Het onderzoek laat zien dat gemeenten in 2019 zo'n € 1,7 miljard meer uitgeven aan jeugdzorg dan dat ze aan middelen ontvangen. Dit is voor gemeenten een bevestiging van de toenemende financiële problemen die ze in de afgelopen jaren ondervonden. Daarnaast laat het onderzoek zien dat het enorme verschil tussen inkomsten en uitgaven niet houdbaar is. Dit laat de noodzaak van een structurele oplossing zien. De resultaten worden meegenomen bij de komende kabinetsformatie;
- extra middelen voor de in- en uitvoeringskosten nieuwe wet Inburgering;
- de (voorlopige) uitname Wet Langdurige Zorg (Wlz) van € 465 miljoen uit de integratie uitkering beschermd wonen. Mensen met een psychische stoornis krijgen toegang tot de Wlz. Dit bedrag wordt vanuit de Wmo overgeheveld naar de Wlz. Verder heeft er vanaf 2020 een overheveling plaatsgevonden van middelen uit het

gemeentefonds naar de Wlz voor bewoners van Wlz-instellingen met en zonder behandeling inzake (nieuwe) mobiliteitshulpmiddelen en roerende woonvoorzieningen;

- evaluatie normeringssystematiek. De voorstellen in het rapport zijn erop gericht om met name de stabiliteit van de normeringssystematiek van het gemeentefonds en de hieruit voortkomende accresontwikkeling te verbeteren. Dit rapport is in het najaar naar de 1e/2e kamer verstuurd. Deze politiek-bestuurlijke keuze wordt in de volgende kabinetsperiode besloten;
- rapport uitbreiding lokaal belastinggebied. Er moet een betere balans komen tussen verantwoordelijkheden die gemeenten hebben en de ruimte die ze hebben om eigen inkomsten te genereren. Als een verruiming wordt doorgevoerd, dan stijgen de gemeentelijke belastinginkomsten. Tegelijk daalt de uitkering uit het gemeentefonds. Ook hier geldt besluitvorming is aan een volgend kabinet.

## STADSVERWARMING

De aandelen in Stadsverwarming Purmerend (SVP) zijn voor 100% in handen van gemeente Purmerend. Sinds 2012 is de deelneming gewaardeerd op € 38,27 miljoen (oorspronkelijk € 42,6 miljoen).

*In 2020 zien we onder andere de volgende ontwikkelingen:*

- eerste jaar met een tarief onder het NMDA-tarief en met een pilot variabel tarief;
- vaststellen business case 2e biowarmtecentrale en uitstel investering in verband met rechtszaak Raad van State;
- vaststellen leningplafond van € 65 miljoen voor periode 2020-2024 voor het aantrekken van nieuwe leningen;
- ontwikkeling naar een date en content gedreven organisatie;
- opnieuw positief resultaat maar wel onder druk door lage gasprijzen.

*Ontwikkeling resultaat 2020:*

In 2020 heeft de Stadsverwarming een resultaat na belastingen behaald van € 6,676 miljoen positief (2019: € 5,7 miljoen positief, inclusief een actieve belastinglatentie van € 0,55 miljoen). Dit bestaat uit een resultaat uit normale bedrijfsvoering van € 3,4 miljoen. Dit is € 1,1 miljoen beter dan de prognose uit november 2020. Dit komt door een wat hogere afzet aan het einde van het jaar (het beeld is dat dit komt door de lockdown) en diverse kleinere onderschrijdingen op kosten. Op de balans staat een na te betalen bedrag over 2015 aan EB/ODE van € 3,3 miljoen. Deze valt vrij. Tezamen vormt dit het resultaat. Conform afspraak met de Stadsverwarming zal na vaststelling van de jaarrekening 2020 van de winst over 2020 € 700.000, onder inhouding van de verschuldigde dividendbelasting, aan dividend worden uitgekeerd. Het overige deel van de winst na belasting, € 5,976 miljoen zal worden toegevoegd aan het eigen vermogen van de Stadsverwarming. Het groepsvermogen stijgt hierdoor onverdeeld naar € 24,9 miljoen (2019: € 18,9 miljoen)

Met de aandeelhouder is tevens afgesproken dat van de verwachte winsten in 2020 en 2021 maximaal jaarlijks € 700.000 aan dividend zal worden uitgekeerd. Het meerdere zal worden toegevoegd aan het eigen vermogen van Stadsverwarming om de solvabiliteit verder te verbeteren en een verlaging van de tarieven door te voeren.

| PGR11        | Realisatie<br>2019 | Begroting<br>2020 primitief | Begroting<br>2020<br>bijgesteld | Realisatie<br>2020 | Afwijking  |
|--------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|------------|
| Lasten       | 727                | -1.074                      | 732                             | 951                | 219        |
| Baten        | 152.350            | 154.284                     | 161.270                         | 161.718            | 448        |
| <b>Saldo</b> | <b>153.077</b>     | <b>153.211</b>              | <b>162.002</b>                  | <b>162.669</b>     | <b>667</b> |

## FINANCIËLE TOELICHTING

*De algemene dekkingsmiddelen laten per saldo een voordelige afwijking zien van € 667.000. Dit komt door € 219.000 lagere lasten en € 448.000 hogere baten. De afwijkingen worden hierna per onderdeel toegelicht .*

|                                      | Realisatie<br>2019 | Begroting<br>2020 primitief | Begroting<br>2020<br>bijgesteld | Realisatie<br>2020 | Afwijking   |
|--------------------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------|
| <b>1 Lokale heffingen</b>            |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                               | -75                | -43                         | -43                             | -43                | -           |
| Baten                                | 13.783             | 14.600                      | 14.368                          | 14.313             | -55         |
|                                      | <b>13.708</b>      | <b>14.558</b>               | <b>14.326</b>                   | <b>14.271</b>      | <b>-55</b>  |
| <b>2 Nog te bestemmen middelen</b>   |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                               | -                  | -1.919                      | -                               | -                  | -           |
| Baten                                | -                  | -                           | -                               | -                  | -           |
|                                      | <b>-</b>           | <b>-1.919</b>               | <b>-</b>                        | <b>-</b>           | <b>-</b>    |
| <b>3 Gemeentefonds</b>               |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                               | -25                | -                           | -13                             | -13                | -           |
| Baten                                | 136.045            | 136.953                     | 143.951                         | 144.539            | 587         |
|                                      | <b>136.020</b>     | <b>136.953</b>              | <b>143.939</b>                  | <b>144.526</b>     | <b>587</b>  |
| <b>4 Eigen financieringsmiddelen</b> |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                               | 1.932              | 1.891                       | 1.791                           | 2.092              | 302         |
| Baten                                | 995                | 577                         | 849                             | 819                | -30         |
|                                      | <b>2.927</b>       | <b>2.468</b>                | <b>2.640</b>                    | <b>2.911</b>       | <b>272</b>  |
| <b>5 Deelnemingen</b>                |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                               | -1.086             | -1.003                      | -1.003                          | -993               | 10          |
| Baten                                | 1.527              | 2.154                       | 2.101                           | 2.110              | 9           |
|                                      | <b>441</b>         | <b>1.151</b>                | <b>1.097</b>                    | <b>1.117</b>       | <b>19</b>   |
| <b>6 Incidentele baten en lasten</b> |                    |                             |                                 |                    |             |
| Lasten                               | -19                | -                           | -                               | -93                | -93         |
| Baten                                | -                  | -                           | -                               | -64                | -64         |
|                                      | <b>-19</b>         | <b>-</b>                    | <b>-</b>                        | <b>-156</b>        | <b>-156</b> |

#### TOELICHTING PER PRODUCT

##### 1. Lokale heffingen

De baten zijn € 55.000 lager dan begroot. Als gevolg van corona heeft het college gedurende 2020 verschillende stimuleringsmaatregelen genomen om de crisis draaglijker te maken. De lagere baten die hier worden gepresenteerd zijn inclusief de effecten van corona. In 2020 zijn de budgetten verminderd voor de onderdelen precariorechten (€ 150.000), reclamebelasting (€ 32.000) en toeristenbelasting (€ 50.000). Voor deze effecten wordt verwezen naar de corona bijlage.

##### 3. Gemeentefonds

De uitkering uit het gemeentefonds is in 2019 verantwoord voor € 144,5 miljoen. Dit is incidenteel bijna € 0,6 miljoen meer baten dan begroot.

| Uitkeringsjaar              | Bijgestelde<br>Begroting | Realisatie         | Afwijking      |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------|----------------|
| 2018                        | -                        | 18.250             | 18.250         |
| 2019                        | -                        | 88.879             | 88.879         |
| 2020                        | 143.951.365              | 144.431.688        | 480.322        |
| <b>Totaal gemeentefonds</b> | <b>143.951.265</b>       | <b>144.538.817</b> | <b>587.452</b> |

##### Uitkeringsjaar 2020

Het resultaat van de algemene uitkering 2020 is op basis van de laatste specificatie Binnenlandse Zaken (BZK) € 144.431.688. Dit is € 480.322 hoger dan geraamd in de tweede tussenrapportage 2020. De hogere uitkering is veroorzaakt door een voordeel van € 361.445 uitdeling 3e tranche corona compensatie, een nadeel van € 139.496

voor uitname van diverse landelijke bijdragen (o.a. MijnOverheid en Digid, GDI, BRP en GBA) en een voordeel van € 258.373 op integratie/decentralisatie uitkeringen en de uitkeringsfactor (+2 punten) door bijstellingen in de maatstaven.

#### *Nabetalingen over vorige jaren (2018 en 2019)*

- De nabetaaling over 2018 is € 18.250 hoger dan begroot door de vaststelling van de inkomstenmaatstaf OZB en een (hogere) vaststelling van de uitkeringsfactor.
- De hogere nabetaaling van bijna € 88.879 over 2019 betreft nadere vaststellingen van de maatstaven woonruimten, medicijngebruik, loonkostensubsidie en studenten.

Alle afwijkingen zijn incidenteel van aard.

#### *Compensatie gevolgen coronacrisis*

Het kabinet heeft na de 2e Tussenrapportage 2020 een derde tranche van ruim € 1,1 miljard voor compensatie van de gevolgen van de coronacrisis beschikbaar gesteld. Deze compensatie is voor 2020 en deels 2021. Hieronder is de financiële vertaling en verdeling van de Rijkscompensatie 2020 voor Purmerend uiteengezet.

| Onderwerp/uitdeling via                                      | Circulaire | Periode            | 2020               |
|--------------------------------------------------------------|------------|--------------------|--------------------|
| Coronaproof verkiezingen (via DU)                            | September  | 2020               | € 115.603          |
| <b>Subtotaal 01 Publiekdiensten</b>                          |            |                    | <b>€ 115.603</b>   |
| Lokale culturele instellingen (via AU)                       | September  | Maart - december   | € 548.560          |
| Inhaal/uitstel zorg jeugdzorg (via AU)                       | September  | Maart - december   | € 182.102          |
| Inhaal/uitstel zorg Wmo 2015 (via AU)                        | September  | Maart - december   | € 62.577           |
| Continuïteit van zorg (via AU en IU)                         | December   | Maart - december   | € 128.771          |
| Meerkosten jeugdwet en wmo (via DU)                          | September  | Maart - december   | € 393.895          |
| Eigen bijdrage Wmo (via DU)                                  | September  | April en mei       | € 119.128          |
| Voorschoolse voorziening peuters (via DU)                    | September  | Tem 8 juni         | € 32.664           |
| SW-bedrijven (via IU)                                        | September  | Maart - december   | € 497.807          |
| Noodopvang ouders cruciaal beroep (via DU)                   | September  | Maart - juni       | € 93.768           |
| Buurt- en dorpshuizen (via AU)                               | September  | Maart - december   | € 81.882           |
| Vrijwilligersorganisaties Jeugd (via AU)                     | September  | Maart - december   | € 32.034           |
| Re-integratie van bijstandsgerechtigden (via AU)             | December   | Maart - december   | € 122.677          |
| Gemeentelijk schuldenbeleid en bijzondere bijstand (via AU)  | December   | Maart - december   | € 90.628           |
| Quarantaine ondersteuning (via AU)                           | December   | Maart - december   | € 19.369           |
| <b>Subtotaal 02 Samenleving</b>                              |            |                    | <b>€ 2.405.861</b> |
| Parkeerbelasting (via DU)                                    | September  | Periode tot 1 juni | € 436.000          |
| <b>Subtotaal 05 Bereikbaarheid</b>                           |            |                    | <b>€ 436.000</b>   |
| Toezicht en handhaving (via AU)                              | September  | Maart - december   | € 215.059          |
| <b>Subtotaal 08 Veiligheid</b>                               |            |                    | <b>€ 215.059</b>   |
| Toeristenbelasting (via DU)                                  | September  | Periode tot 1 juni | € 12.000           |
| Precariobelastingen markt- en evenementenleges (via DU)      | September  | Periode tot 1 juni | € 72.439           |
| Opschalingskorting (via AU)                                  | September  | 2020               | € 321.195          |
| <b>Subtotaal algemene dekkingsmiddelen</b>                   |            |                    | <b>€ 405.634</b>   |
| <b>Totaal aan compensatie vanuit gemeentefonds voor 2020</b> |            |                    | <b>€ 3.578.157</b> |

Uit bovenstaande tabel blijkt dat in de decembercirculaire 2020 extra compensatie is verstrekt van € 361.445 ten opzichte van de 2e Tussenrapportage (stand t/m 2e tranche € 3.216.711). Hierbij volgen we de algemene lijn: corona maatregelen dekken uit algemene reserve en bij compensatie weer terug laten vloeien.

Voor een aantal compensatiemaatregelen is de exacte verdeling en daarmee het bedrag per gemeente nog niet bekend c.q. opgenomen, omdat bijvoorbeeld voor het bepalen van de definitieve compensatie van de inkomstenderving over 2020 de afspraak geldt dat dit in 2021 gebeurt op basis van de vastgestelde jaarrekeningcijfers 2020. Het gaat om de volgende compensatiemaatregelen:

- compensatie inkomstenderving na 1 juni
- extra beschikbaar voor Inkomstenderving
- afvalinzameling
- zwembaden en ijsbanen
- verlenging steun sportverenigingen (1 okt t/m 31 dec)

De financiële compensatie voor bovengenoemde maatregelen voor 2020 uit het nieuwe aanvullende pakket zal worden verwerkt in 2021, nadat het ministerie BZK de bedragen per gemeente heeft bepaald en beschikt. Inmiddels is er uit de 3e tranche voor 2021 al voor € 1,4 miljoen aan corona 2021 bevoorschot voor de onderdelen cultuurmiddelen, verkiezingen, re-integratie bijstandsgerechtigden, gemeentelijk schuldenbeleid en bijzondere bijstand.

#### **4. Eigen financieringsmiddelen**

Het renteresultaat geeft een batig saldo van € 272.000. Dit structurele rentevoordeel wordt grotendeels veroorzaakt door:

- leningen die tegen een lager rentepercentage zijn aangetrokken;
- het tijdspad waarover wordt gerekend: in de raming is gerekend vanaf juni, terwijl de lening is aangetrokken in december. Dit geeft een voordeel op de transitorische rente;
- een lagere herfinanciering van € 18 miljoen t.o.v. de bijgestelde begroting 2020 (verwachting € 68 miljoen, aangetrokken € 40 miljoen).

Het structurele rentevoordeel zal worden verwerkt in de Kaderbrief 2022.

#### **5. Deelnemingen**

De dividenduitkering BNG over 2019 is volledig verantwoord in 2020. De betaling heeft nog niet plaatsgevonden omdat banken dividenden onder strikte voorwaarden uitkeren. Na aanleiding daarvan heeft de BNG besloten de ruimte die de Europese Centrale Bank (ECB) biedt een beperkt deel in maart 2021 uit te keren (en het restant later). Voor het jaar 2020 zal de BNG het dividend niet voor eind september 2021 uitkeren. Daarnaast is de BNG onderworpen aan eventuele toekomstige aanbevelingen van de ECB.

#### **6. Incidentele baten en lasten**

Het saldo van incidentele baten en lasten geeft per saldo een nadeel van € 156.000. Dit nadeel wordt grotendeels veroorzaakt door:

- een extra dotatie oninbaarheid van € 91.000 om de toereikendheid van de voorziening dubieuze debiteuren op het gewenste niveau te brengen;
- het geschil met de belastingdienst en de houdstermaatschappij Energiebedrijf Zaanstreek Waterland (EZW) in liquidatie is beëindigd. De verwachting was dat Purmerend een bedrag van € 172.277 aan dividend zou ontvangen. De ontvangst blijkt nu lager te zijn (€ 108.760) en is direct het gevolg van het sluiten van een compromis met de belastingdienst (door toepassing verlies-compensatie, geen beroep op de vrijstelling en de belastingrente). Het ontstane nadeel van afgerond € 64.000 is nu als incidentele last verwerkt. De gehele afwikkeling van de vennootschap in liquidatie zal plaatsvinden in 2021 en onderdeel uitmaken van de tussenrapportage.

#### **RESERVES**

Er zijn binnen het overzicht algemene dekkingsmiddelen geen reserves.

## STRUCTURELE EFFECTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten / lasten x € 1.000)       | Lasten | Baten |
|----------------------------------------------------------|--------|-------|
| Hoger rentevoordeel op aangetrokken langlopende leningen | -      | 320   |

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000) | Lasten    | Baten      |
|--------------------------------------------------|-----------|------------|
| Afwikkelingsverschil dividenduitkering EZW       | 64        | -          |
| Coronacompensatie Rijk                           | -         | 361        |
| <b>Totaal</b>                                    | <b>64</b> | <b>361</b> |

## 2 Het financieel resultaat 2020

### ALGEMEEN

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is bepaald dat alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves plaatsvinden in het kader van de resultaatbestemming. Het resultaat vóór bestemming bestaat uit de resultante van het totaal van baten en lasten. Dit volgens de diverse programma's, de overhead en de algemene dekkingsmiddelen. We verwerken hierop als resultaatbestemming de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. Tot slot geven we het resterende resultaat een bestemming.

De resultaatbestemming is een bevoegdheid van de raad. Alle stortingen in en onttrekkingen aan de reserves vereisen dus goedkeuring van uw raad. Dit kan expliciet bij de resultaatbestemming van de rekening of vooraf bij de vaststelling van de begroting en/of tussentijds door vaststelling van de tussenrapportages of afzonderlijke raadsbesluiten.

### RESULTAAT VÓÓR BESTEMMING

Het resultaat vóór bestemming vloeit voort uit de afzonderlijke programma's (1 t/m 10) en de onderdelen overhead en algemene dekkingsmiddelen (inkomsten van de gemeente zonder een vooraf bepaald bestedingsdoel). Daarbij bestaat een verband tussen de mutaties op de reserves en de uitgaven en ontvangsten in de programma's. Voor sommige uitgaven is immers in het verleden een bestemmingsreserve gevormd. Het resultaat vóór bestemming vindt u toegelicht in de hoofdstukken per programma en bij de algemene dekkingsmiddelen.

Tabel: Totaaloverzicht lasten en baten per programma (bedragen x € 1.000)

| Bedragen (x € 1.000)                                                                                    | Primitieve begroting 2020 |                |            | Begroot primitief bijgesteld 2020 |                |              | Geboekt 2020    |                |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|------------|-----------------------------------|----------------|--------------|-----------------|----------------|--------------|
|                                                                                                         | Lasten                    | Baten          | Saldo      | Lasten                            | Baten          | Saldo        | Lasten          | Baten          | Saldo        |
| 01 Publieksdiensten                                                                                     | -5.792                    | 3.132          | -2.660     | -6.018                            | 3.419          | -2.599       | -5.949          | 3.884          | -2.064       |
| 02 Samenleving                                                                                          | -132.260                  | 30.984         | -101.276   | -149.197                          | 42.312         | -106.885     | -151.703        | 46.130         | -105.573     |
| 03 Wonen                                                                                                | -743                      | 174            | -569       | -398                              | 174            | -224         | -230            | 116            | -114         |
| 04 Milieu                                                                                               | -12.257                   | 13.012         | 755        | -12.486                           | 13.352         | 866          | -12.540         | 13.319         | 779          |
| 05 Bereikbaarheid                                                                                       | -3.639                    | 3.564          | -74        | -3.774                            | 2.145          | -1.630       | -3.652          | 2.586          | -1.067       |
| 06 Beheer openbare ruimte                                                                               | -23.122                   | 8.614          | -14.507    | -23.746                           | 8.423          | -15.323      | -22.994         | 8.492          | -14.503      |
| 07 Ruimtelijke ordening                                                                                 | -31.158                   | 30.151         | -1.007     | -26.662                           | 24.916         | -1.746       | -23.785         | 19.926         | -3.859       |
| 08 Veiligheid                                                                                           | -7.667                    | 5              | -7.662     | -7.856                            | 1              | -7.855       | -7.680          | 1              | -7.679       |
| 09 Economie                                                                                             | -1.317                    | 639            | -678       | -1.248                            | 414            | -835         | -1.164          | 281            | -883         |
| 10 Bestuur en Concern                                                                                   | -9.909                    | 5.206          | -4.703     | -10.103                           | 5.148          | -4.955       | -10.288         | 5.354          | -4.933       |
| Overzicht algemene dekkingsmiddelen                                                                     | -1.074                    | 154.284        | 153.211    | 732                               | 161.270        | 162.002      | 951             | 161.718        | 162.669      |
| Overzichten overhead/heffing Vpb en onvoorzien                                                          | -21.066                   | 254            | -20.812    | -22.074                           | 288            | -21.786      | -22.322         | 897            | -21.426      |
| <b>Gerealiseerde/geraamde baten en lasten programma's/overzichten voor resultaatbepaling/bestemming</b> | <b>-250.004</b>           | <b>250.020</b> | <b>16</b>  | <b>-262.830</b>                   | <b>261.860</b> | <b>-970</b>  | <b>-261.358</b> | <b>262.705</b> | <b>1.347</b> |
| <b>Resultaatbepaling/bestemming:</b><br>(onttrekking/toevoegingen reserves)                             |                           |                |            |                                   |                |              |                 |                |              |
| - Egalisatiereserves                                                                                    | -82                       | 161            | 78         | -82                               | 161            | 78           | -134            | 161            | 26           |
| - Bestemmingsreserves                                                                                   | -3.039                    | 459            | -2.580     | -3.606                            | 2.375          | -1.232       | -4.165          | 5.352          | 1.187        |
| - Algemene reserve (incidenteel)                                                                        | -714                      | 4.146          | 3.432      | -1.084                            | 6.106          | 5.022        | -2.284          | 3.122          | 839          |
| <b>Gerealiseerd/geraamd resultaat 2020</b>                                                              | <b>-253.840</b>           | <b>254.786</b> | <b>946</b> | <b>-267.603</b>                   | <b>270.501</b> | <b>2.898</b> | <b>-267.941</b> | <b>271.340</b> | <b>3.399</b> |

## RESULTAAT NÁ BESTEMMING

Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves veroorzaken het verschil tussen het resultaat vóór bestemming en het resultaat ná bestemming. In de tabellen is weergegeven hoe het rekeningresultaat 2020 na bestemming tot stand kwam. In tabel 1 staat een overzicht van de mutaties op de bestemmings-, egalisatie- en algemene reserve(s).

Tabel 1: Bestemmings-, egalisatie- en algemene reserve(s) (bedragen x € 1.000)

| (-/- = nadeel exploitatie en +/- = voordeel exploitatie)                                                | Programmanummer<br>en omschrijving | Begroting<br>bijgesteld 2020 | Rekening<br>2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|------------------|
| Resultaat programma's 1 t/m 10 (saldo van de baten en lasten)                                           |                                    | -141.186                     | -139.897         |
| Saldo algemene dekkingsmiddelen                                                                         |                                    | 162.002                      | 162.669          |
| Overzicht Overhead                                                                                      |                                    | -21.736                      | -21.426          |
| Heffing Vennootschapsbelasting                                                                          |                                    | -0                           | -                |
| Onvoorzien                                                                                              |                                    | -50                          | -                |
| <b>Gerealiseerde/geraamde baten en lasten programma's/overzichten voor resultaatbepaling/bestemming</b> |                                    | <b>-970</b>                  | <b>1.347</b>     |
| <b>Resultaatbepaling/bestemming 2020 via egalisereserves:</b>                                           |                                    |                              |                  |
| Reserve Begraafrechten                                                                                  | 06. Beheer openbare ruimte         | 78                           | 26               |
| <b>Subtotaal mutaties egalisereserves</b>                                                               |                                    | <b>78</b>                    | <b>26</b>        |
| <b>Resultaatbepaling/bestemming 2020 via bestemmingsreserves:</b>                                       |                                    |                              |                  |
| Reserve Sociaal domein                                                                                  | 02. Samenleving                    | 389                          | 389              |
| Reserve Woningbouwprogrammering                                                                         | 03. Wonen                          | -1.867                       | -1.867           |
| Reserve Woonvisie                                                                                       | 03. Wonen                          | 77                           | 23               |
| Reserve Duurzaamheid                                                                                    | 04. Milieu                         | -440                         | -310             |
| Reserve Parkeren                                                                                        | 05. Bereikbaarheid                 | -353                         | -358             |
| Reserve Gronden                                                                                         | 07. Ruimtelijke ordening           | 963                          | 3.155            |
| Reserve Regionale Samenwerkingsverband Zaanstreek/Waterland                                             | 09. Economie                       | -                            | 155              |
| <b>Subtotaal mutaties bestemmingsreserves</b>                                                           |                                    | <b>-1.232</b>                | <b>1.187</b>     |
| <b>Resultaatbepaling/bestemming 2020 via algemene reserve:</b>                                          |                                    |                              |                  |
| Sloopkosten obs de Wheermolen                                                                           | besluit 1491534                    | 270                          | -                |
| Woningbouwprogrammering                                                                                 | besluit 1514611                    | 2.000                        | 2.000            |
| Pilot aardgasvrij                                                                                       | besluit 1480149/1514611            | 481                          | 156              |
| Onderhoud bomen                                                                                         | besluit 1514611                    | 102                          | -                |
| Exploitatiebudget openbare ruimte                                                                       | besluit 1514611                    | 392                          | 287              |
| Herinrichting openbare ruimte wagenweggebied                                                            | besluit 1410634                    | 100                          | 100              |
| Herinrichting Overwhere en Wheermolen                                                                   | besluit 1491534                    | 733                          | -                |
| Uitgifte Slotplein                                                                                      | besluit 1511624                    | -370                         | -370             |
| Exploitatiebudget ruimtelijk Spinnekop en Purmerweg                                                     | besluit 1514611                    | 107                          | 102              |
| Stimuleren groene daken en gevels                                                                       | besluit 1514611                    | 50                           | 26               |
| Fusie Purmerend en Beemster                                                                             | besluit 1480149                    | 886                          | 452              |
| Financieel resultaat 2019 cf. begroting 2020                                                            | besluit 1452589                    | 635                          | -                |
| Maatregelen Coronavirus                                                                                 | besluit 1511624                    | 350                          | -                |
| Tussentijdse winstneming grondexploitaties (cf MPG)                                                     |                                    | -                            | -1.199           |
| Versterking algemene reserve (rente, cf. begroting 2016)                                                | besluit 1222898                    | -714                         | -714             |
| <b>Subtotaal mutaties algemene reserve</b>                                                              |                                    | <b>5.022</b>                 | <b>839</b>       |
| <b>Gerealiseerd/geraamd resultaat 2020</b>                                                              |                                    | <b>2.898</b>                 | <b>3.399</b>     |

De afzonderlijke reserves en mutaties zijn toegelicht in de toelichting per programma en in de bijlage 'overzicht reserves'. In het programma worden bestedingen toegelicht en in de bijlage het doel en de voeding van de reserve.

Het resultaat van de baten en lasten op de programma's en overzichten vóór bestemming bedraagt € 1.347.076 voordelig (begroot na wijzigingen: € 970.361 nadelig). Na de mutaties op de bestemmings-, egalisatie- en algemene reserve bedraagt het rekeningresultaat € 3.399.243 voordelig (begroot na wijzigingen € 2.898.046 voordelig).

In 2020 is € 6.105.754 aan onttrekkingen en € 1.084.057 aan toevoegingen aan de algemene reserve begroot. In de jaarrekening is € 3.122.136 onttrokken en € 2.283.514 toegevoegd aan de algemene reserve. De onttrekkingen aan de algemene reserve zijn lager dan begroot omdat op de specifieke onderdelen waar deze onttrekkingen voor bedoeld waren minder is uitgegeven dan begroot. Daarnaast zijn de toevoegingen hoger dan begroot door de winstnemingen op de grondexploitaties die gebaseerd zijn op de nieuwe regel: 50% naar de algemene reserve en 50% naar de reserve gronden.

Tabel: Voorstel resultaatbestemming (bedragen x € 1.000)

| Voorgestelde bestemming resultaat:                          | Programmanummer en omschrijving | Begroting bijgesteld 2020 | Rekening 2020 |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------|
| <b>Gerealiseerd/geraamd resultaat 2020</b>                  |                                 | <b>2.898</b>              | <b>3.399</b>  |
| Invoeringskosten Wet inburgering                            | 02. Samenleving                 | -                         | 159           |
| Vrouwenopvang (gelden Duvo)                                 | 02. Samenleving                 | -                         | 66            |
| Onderzoekskosten milieubeheer                               | 04. Milieu                      | -                         | 34            |
| Doorschuiven projecten beheer groen, kunstwerken en wegen   | 06. Beheer openbare ruimte      | -                         | 534           |
| Stadspromotie                                               | 09. Economie                    | -                         | 38            |
| Fusie Purmerend en Beemster                                 | 10. Bestuur en concern          | -                         | 59            |
| <b>Saldo voorgestelde resultaatbestemming rekening 2020</b> |                                 | <b>-</b>                  | <b>890</b>    |
| <b>Toevoeging algemene reserve na resultaat bestemming</b>  |                                 | <b>2.898</b>              | <b>2.509</b>  |

#### VOORGESTELD BESTEMMINGRESULTAAT

##### *Invoeringskosten Wet inburgering (programma 2 Samenleving)*

In 2020 zijn de invoeringskosten voor de nieuwe Wet inburgering beschikbaar gesteld vanuit het gemeentefonds. Deze wet treedt in op 1 juli 2021. Voorgesteld wordt om € 159.495 beschikbaar te houden voor de invoering in het eerste halfjaar van 2021 en toe te voegen aan het exploitatiebudget participatie maatschappelijke begeleiding.

##### *Vrouwenopvang (programma 2 Samenleving)*

In 2020 zijn gelden ontvangen vanuit de gemeente Zaanstad m.b.t. de decentralisatie uitkering vrouwenopvang (zgn. DUVO gelden). Gemeente Zaanstad is hierin een centrumgemeente om gelden zelf of met omliggende regiogemeenten te besteden. De gelden die in 2020 zijn ontvangen, worden in 2021 uitgevoerd. Voorgesteld wordt om € 65.649 beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2021 en toe te voegen aan het exploitatiebudget maatschappelijke ondersteuning voorliggende voorzieningen.

##### *Onderzoekskosten (asbestfonds) milieubeheer (programma 4 Milieu)*

Het zakelijke asbestfonds is nog niet opgericht om hier geld in te storten. Het particuliere asbestfonds is inmiddels opgericht, maar het blijkt dat de informatie nog niet voorhanden is hoe Purmerend hieraan kan deelnemen. Voorgesteld wordt om dit budget van € 34.000 over te hevelen naar 2021 en toe te voegen aan het exploitatiebudget algemeen milieubeheer.

##### *Doorschuiven projecten beheer groen, kunstwerken en wegen (programma 6 Beheer openbare ruimte)*

In 2020 zijn de middelen voor groen, kunstwerken en wegen voor planmatige onderhoudswerkzaamheden niet geheel tot besteding gekomen (€ 533.687). Dit betreft nog uit te voeren:

- Groen: projecten Persijnlaan en Dunning Eilanden € 90.000

- Kunstwerken: projecten Beweegbare bruggen en inventarisatie en inspectie KW Areaal voor respectievelijk € 96.639 en € 57.170
- Wegen: projectmatige asfalterings- en wegwerkzaamheden en project Overwhere Zuid voor respectievelijk € 189.387 en € 100.492

Voorgesteld wordt om deze bedragen in 2021 toe te voegen aan het exploitatiebudget openbare ruimte (groen, kunstwerken en wegen).

#### Stadspromotie (programma 9 Economie)

Er is minder geïnvesteerd in het merk Purmerend Waterlandsgoed in lijn met de evaluatie waarin Purmerenders kenbaar maakten zich onvoldoende te herkennen in het merk. De geplande campagnes zijn geannuleerd en activiteiten en evenementen en de daaraan gekoppelde campagnes zijn niet doorgegaan. In plaats daarvan is met stadspromotie ingezet op het ondersteunen van lokale ondernemers in tijden van corona (koop lokaal en Purmerend winkelstad) en het tot stand brengen en etaleren van de prachtige sociale verbindingen in de stad in tijden van corona (aandacht voor elkaar). Gevraagd wordt om het restantbudget 2020 van € 38.000 beschikbaar te houden voor 2021 en toe te voegen aan het exploitatiebudget binnen economische zaken.

#### Fusie Purmerend en Beemster (programma 10 Bestuur en concern)

De verwachting bij de 2e Tussenrapportage 2020 was dat van het budget van € 511.000 in 2020 voor € 375.000 niet uitgegeven zou worden. De harmonisatiewerkzaamheden zijn grotendeels met inzet van eigen mensen gedaan. In 2021 was dit extra budget nodig omdat met name het plan van aanpak ICT laat zien dat er meer geld benodigd is. Naar nu blijkt is het over te hevelen bedrag hoger geworden in 2020 en wordt voorgesteld een extra bedrag van € 59.000 beschikbaar te houden voor 2021 en toe te voegen aan het exploitatiebudget bestuurlijke fusie Beemster 2021.

#### NA BALANSDATUM GEBLEKEN GEBEURTENISSEN

Eind februari 2020 is Nederland getroffen door het COVID-19 (corona) virus. Het coronavirus heeft behoorlijke impact gehad op de financiële gevolgen op veel beleidsterreinen voor de jaarrekening 2020. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. De gemeente loopt geen risico ten aanzien van de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren. Verder blijkt dat de financiële compensatie voor diverse maatregelen voor 2020 uit het nieuwe aanvullende pakket zal worden verwerkt in 2021, nadat het ministerie BZK de bedragen per gemeente heeft bepaald en beschikt. Ook zal een eindafrekening over 2020 in 2021 afgerekend worden m.b.t. de rijkscompensatie.

#### INCIDENTELE BATEN EN LASTEN AAN DE RESERVES

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000)                        | Lasten | Baten |
|-------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| Besteding jeugdmiddelen                                                 | -      | 389   |
| Toevoeging aan reserve woningbouwprogrammering t.l.v. algemene reserve  | 2.000  | -     |
| Bijdrage Wagenweg 10 (particulier initiatief) i.v.m. sociale woningbouw |        | 133   |
| Bijdrage Wmo aan tijdelijke woningen                                    | 21     | 44    |
| Bijdrage duurzaamheidsinitiatieven                                      | 480    | -     |
| Aardgasvrij maken 104 corporatiewoningen Merwedestraat                  | -      | 170   |
| Bijdrage nieuwe parkeergarage                                           | 358    | -     |
| Winstneming grondexploitaties                                           | 2.464  | -     |
| Bijdrage BOL-locaties algemeen (onderzoeksbudget)                       | -      | 177   |
| Bijdrage particuliere initiatieven                                      | 24     | 370   |
| Opnemen verliesvoorziening Wheermolen Oost                              | -      | 3.171 |
| Bijdrage Project Purmerend 2040                                         | -      | 140   |

| Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000)                              | Lasten       | Baten        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Bijdrage visie Stationsgebied                                                 | -            | 469          |
| Bijdrage wettelijke onderzoek flora en fauna                                  | -            | 180          |
| Besteding De Koog-locaties algemeen (kaart milieusonering)                    | -            | 16           |
| Verkoop grond verbeteren dijk                                                 | 25           | -            |
| Besteding omgevingswet                                                        | -            | 13           |
| Besteding regiomiddelen                                                       | -            | 155          |
| Herinrichting openbare ruimte Wagenweggebied                                  | -            | 100          |
| Projectuitvoering wegen en kunstwerken                                        | -            | 287          |
| Bijdrage in de kosten Spinnepop 2/Segesta                                     | -            | 102          |
| Bijdrage groene daken en gevels                                               | -            | 26           |
| Bijdrage pilot aardgasvrije wijken                                            | -            | 156          |
| Onttrekking aan de algemene reserve t.b.v. de reserve woningbouwprogrammering | -            | 2.000        |
| Uitvoering verkoop Slotplein                                                  | 370          | -            |
| Versterking algemene reserve (rente)                                          | 714          | -            |
| Besteding projectbudget fusie Purmerend-Beemster                              | -            | 452          |
| <b>Totaal</b>                                                                 | <b>6.457</b> | <b>8.549</b> |

## STRUCTUREEL RESULTAAT/EVENWICHT

### Toelichting

De gemeente moet volgens de Gemeentewet een overzicht van van *structureel en reëel evenwicht* opnemen in de jaarrekening. In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn hier nadere regels over vastgelegd. De raad en de financieel toezichthouder zijn daardoor in staat om vast te stellen of er sprake is van een structureel en reëel evenwicht. Van structureel evenwicht is sprake als de structurele (meerjarige) lasten worden gedekt door structurele baten. De uitgewerkte tabel voor de bepaling van het structureel resultaat is hierna opgenomen. Die tabel bevat het voorgeschreven:

- Overzicht van de incidentele baten en lasten per programma (zie de hoofdstukken in de programma's, onderdeel wat heeft het gekost);
- Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves (zie hoofdstuk financieel resultaat).

De mutaties in 2020 zijn beoordeeld op het incidentele karakter (met uitzondering van de coronakosten en opbrengsten). Voor 2020 is het structureel resultaat € 4,226 miljoen aangezien de structurele lasten (€ 255,1 miljoen) worden gedekt door (hogere) structurele baten (259,4 miljoen).

| Bedragen x € 1.000                           | Realisatie<br>2019 | Prim.begr<br>2020 | Realisatie<br>2020 |
|----------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Baten en lasten</b>                       |                    |                   |                    |
| Lasten                                       | 237.971            | 250.003           | 261.358            |
| Baten                                        | 250.495            | 250.019           | 262.705            |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>             | <b>12.524</b>      | <b>16</b>         | <b>1.347</b>       |
| Toevoegingen aan reserves                    | 15.109             | 3.836             | 6.583              |
| Onttrekkingen aan reserves                   | 5.777              | 4.766             | 8.635              |
| <b>Mutatie reserves</b>                      | <b>-9.332</b>      | <b>930</b>        | <b>2.052</b>       |
| <b>Resultaat 2020</b>                        | <b>3.192</b>       | <b>946</b>        | <b>3.399</b>       |
| <b>Incidentele baten en lasten</b>           |                    |                   |                    |
| Incidentele lasten                           | 19.949             | 2.961             | 6.354              |
| Incidentele baten                            | 30.144             | 1.382             | 3.435              |
| <b>Incidenteel saldo van baten en lasten</b> | <b>10.195</b>      | <b>-1.579</b>     | <b>-2.919</b>      |
| Incidentele toevoegingen aan de reserves     | 14.544             | 2.714             | 6.457              |

| Bedragen x € 1.000                        | Realisatie<br>2019 | Prim.begr<br>2020 | Realisatie<br>2020 |
|-------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Incidentele onttrekkingen aan de reserves | 5.171              | 4.464             | 8.549              |
| <b>Incidentele mutatie reserves</b>       | <b>-9.373</b>      | <b>1.750</b>      | <b>2.092</b>       |
| Incidenteel resultaat                     | 822                | 171               | -827               |
| Structureel resultaat                     | 2.370              | 776               | 4.226              |

### 3 Overzicht overhead, VPB en onvoorzien

#### OVERHEAD

##### Inleiding

De indirecte kosten (overhead) worden begroot en verantwoord in het overzicht overhead. Indirecte kosten zijn kosten die niet rechtstreeks samenhangen met een product. Voorbeelden van overheadkosten zijn managementkosten, huisvestingskosten, automatiseringskosten, personeelsgebonden kosten.

##### WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Het project kwaliteitsverbetering BAG/WOZ administratie is in 2020 afgerond. De omzetting naar taxeren op gebruiksoppervlakte (GBO) zal in 2021 plaatsvinden. Er zal met name gecontroleerd worden of er grote waardeverschillen ontstaan ten opzichte van het taxeren op inhoud.
- De Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) en de Basisregistratie Ondergrond (BRO) worden jaarlijks aan een zelfevaluatie onderworpen (ENSIA) en behalen alle drie een hoge score (>78%) op de diverse wettelijke kwaliteitseisen voor betreffende basisregistraties.
- Het Datalab en het onderzoeksteam B&I in 2020 hebben samen een grote sprong voorwaarts gemaakt in het aanleveren van data, rapportages en monitors die nodig zijn voor de bestuurlijke verantwoording voor o.a. wonen, schuldhulpverlening, jeugd en Wmo. Het lukt steeds beter om data om te zetten naar informatie door nieuwe technieken en regie op data. Voor het komende DSO zijn inmiddels 200 informatieve kaarten over de stad in Atlas gezet. De wijze waarop Atlas is ontwikkeld (open source) is eind 2020 beloond met een VNG stimulerings subsidie van € 30.000 om Purmerend in staat te stellen om samen met andere gemeenten het product Atlas verder te ontwikkelen.
- Onder regie van het Waterlands Archief is in 2020 een start gemaakt met het digitaliseren van de bouwdoossiers. Dit project strekt zich uit over meerdere jaren tot en met 2024. Het digitaliseren van de dossiers is van belang voor het toekomstige Omgevingsloket.

##### Financieel overzicht overhead

| PGR12        | Realisatie<br>2019 | Begroting<br>2020 primitief | Begroting<br>2020<br>bijgesteld | Realisatie<br>2020 | Afwijking  |
|--------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|------------|
| Lasten       | -21.641            | -21.016                     | -22.024                         | -22.322            | -299       |
| Baten        | 997                | 254                         | 288                             | 897                | 609        |
| <b>Saldo</b> | <b>-20.644</b>     | <b>-20.762</b>              | <b>-21.736</b>                  | <b>-21.426</b>     | <b>310</b> |

Het overzicht heeft per saldo een voordelige afwijking van € 310.000. Dit komt door € 299.000 hogere lasten en € 609.000 hogere baten. De afwijkingen zijn incidenteel tenzij anders vermeld.

##### Afwijkingen overzicht overhead

| BV121 OVERHEAD                                                                                                                                                                                                                                                  | Lasten | Baten |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| <b>Frictiekosten domeinen</b>                                                                                                                                                                                                                                   |        |       |
| De afwijking op frictiekosten wordt veroorzaakt door kosten in verband met bovenformatief personeel en afgesloten vaststellingsovereenkomsten..                                                                                                                 | -367   |       |
| Dit betreft ontvangen vergoedingen en opbrengsten detacheringsovereenkomsten van bovenformatief personeel.                                                                                                                                                      |        | 234   |
| <b>Huisvesting / Facilitair</b>                                                                                                                                                                                                                                 |        |       |
| De nadelige afwijking wordt grotendeels veroorzaakt door een extra storting van € 259.000 in de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen. Bij de actualisatie van het meerjarenonderhoudsplan gebouwen is een extra storting in de voorziening noodzakelijk | -124   |       |

| <b>BV121 OVERHEAD</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Lasten</b> | <b>Baten</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| gebleken. Daarnaast zijn er hogere kosten voor schoonmaak en lagere kosten voor dagelijks onderhoud stadhuis, kantoorartikelen, repro, catering etc.                                                                                                                                                                                                                                                |               |              |
| <b>Informatievoorziening</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |              |
| Bij informatievoorziening zijn een aantal afwijkingen te zien. Hogere kosten voor licenties, software, het zaaksysteem en lagere kosten voor mobiele telefonie resulteren in totaal in een nadelige afwijking van € 167.000                                                                                                                                                                         | -167          |              |
| <b>Overige verrekeningen / doorbelastingen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |               |              |
| Ten laste van investeringen, grexen, anterieure overeenkomsten / particuliere initiatieven worden overheadkosten doorbelast. Deze doorbelasting is gekoppeld aan / gebaseerd op de urenbesteding ten laste van deze onderdelen. In 2020 zijn aanmerkelijk meer uren doorbelast op de genoemde onderdelen zodat dit leidt tot een hogere doorbelasting van overheadkosten, een voordelige afwijking. | 654           |              |
| <b>Personeel</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |               |              |
| De afwijking wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere / niet begrote inhuurkosten van personeel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -289          |              |
| Dit betreft doorbelastingen van personeelskosten en opbrengsten van detacheringsinkomsten met betrekking tot vast personeel.                                                                                                                                                                                                                                                                        |               | 310          |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>-293</b>   | <b>544</b>   |

#### VENNOOTSCHAPSBELASTING (VPB)

| <b>PGR13</b> | <b>Realisatie<br/>2019</b> | <b>Begroting<br/>2020 primitief</b> | <b>Begroting<br/>2020<br/>bijgesteld</b> | <b>Realisatie<br/>2020</b> | <b>Afwijking</b> |
|--------------|----------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|------------------|
| Lasten       | -                          | -0                                  | -0                                       | -                          | 0                |
| <b>Saldo</b> | <b>-</b>                   | <b>-0</b>                           | <b>-0</b>                                | <b>-</b>                   | <b>0</b>         |

In 2018 is de aangifte vennootschapsbelasting (VPB) 2017 ingediend. In 2020 zijn inmiddels ook de aangiften 2018 en 2019 gedaan en een correctie op de voorlopige, ambtshalve, aanslag 2020 van de Belastingdienst. In de aangifte 2017, 2018 en 2019 is een fiscaal verlies opgenomen, die verrekend is met de voorlopige (tussentijdse) winst 2020. De aanslag c.q. vooruitbetaling 2020 zal verrekend worden met de verliezen in de periode 2021 tot en met 2027 en de winsten vanaf 2028. De uitgangspunten van de aangifte 2017 worden momenteel afgestemd met de Belastingdienst. Naar verwachting zal dit in het 1e halfjaar 2021 zijn.

#### ONVOORZIEN

| <b>PGR14</b> | <b>Realisatie<br/>2019</b> | <b>Begroting<br/>2020 primitief</b> | <b>Begroting<br/>2020<br/>bijgesteld</b> | <b>Realisatie<br/>2020</b> | <b>Afwijking</b> |
|--------------|----------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|------------------|
| Lasten       | -                          | -50                                 | -50                                      | -                          | 50               |
| <b>Saldo</b> | <b>-</b>                   | <b>-50</b>                          | <b>-50</b>                               | <b>-</b>                   | <b>50</b>        |

Het saldo van incidentele baten en lasten geeft per saldo een voordeel van € 50.000. Dit is inclusief een bedrag van onvoorziene uitgaven, die voldoen aan de volgende criteria:

- op het moment van totstandkoming van de begroting waren de kosten nog niet te voorzien;
- het is niet mogelijk om deze kosten te vermijden;
- de kosten zijn niet uit te stellen naar de toekomst voor afweging bij de volgende Kadernota.

In 2020 is de post onvoorzien van € 50.000 niet aangesproken door de raad.

# DE PARAGRAFEN

## 1 Lokale heffingen

### ALGEMEEN

Overeenkomstig artikel 26 BBV verantwoorden we in deze paragraaf wat we in de paragraaf Lokale heffingen bij de begroting hebben opgenomen.

### KOSTENDEKKENDHEID VAN DE HEFFINGEN

In onderstaande tabellen staat inzichtelijk welk percentage kostendekkendheid in de bijgestelde begroting was geraamd en in de rekening is gerealiseerd.

**Tabel kostendekkendheid product afvalverwijdering**

| Bedrag in €                                 | Primitieve begroting 2020 | Bijgestelde begroting 2020 | Rekening 2020     |
|---------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------|
| Lasten                                      | 10.707.153                | 10.480.306                 | 10.602.900        |
| Btw                                         | 1.151.101                 | 1.151.101                  | 1.151.101         |
| Overhead                                    | 1.319.353                 | 1.668.634                  | 1.668.634         |
| <b>Totaal lasten</b>                        | <b>13.177.607</b>         | <b>13.300.041</b>          | <b>13.422.635</b> |
| Baten                                       | 13.009.697                | 12.786.444                 | 12.977.923        |
| <b>Saldo</b>                                | <b>167.910</b>            | <b>513.597</b>             | <b>444.712</b>    |
| Corona effect (dekking algemene reserve)    | -                         | -345.687                   | -345.687          |
| Onttrekking voorziening afvalstoffenheffing | -167.910                  | -167.910                   | -99.025           |
| Dotatie voorziening afvalstoffenheffing     | -                         | -                          | -                 |
| Kostendekkendheid                           | -                         | -                          | -                 |
| Kostendekkendheid in %                      | 100%                      | 100%                       | 100%              |

In de berekening van het tarief afvalstoffenheffing hielden we rekening met € 1,2 miljoen extra dekking door btw die we aan inwoners doorrekenen. De mutatie van de overhead is toegelicht in de eerste bestuursrapportage. In 2019 was € 250.324 beschikbaar in de voorziening afvalstoffenheffing. Hiervan is in 2020 € 167.910 onttrokken voor het tarief afvalstoffenheffing 2020. Door een positief resultaat over 2020 van € 68.885 is de onttrekking aan de voorziening per saldo € 99.025. Van het saldo van de voorziening ultimo 2020 (€ 151.299) is € 82.414 betrokken bij de tariefstelling van de afvalstoffenheffing 2021 en € 68.885 wordt in de voorziening aangehouden om mogelijke tegenvallers binnen afvalbeheer, zoals de marktwerking op de tarieven van de diverse afvalstromen, op te kunnen vangen. Het tarief van de afvalstoffenheffing 2020 is volledig kostendekkend.

**Tabel kostendekkendheid product riolering**

| Bedrag in €                                      | Primitieve begroting 2020 | Bijgestelde begroting 2020 | Rekening 2020    |
|--------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------|
| Lasten                                           | 6.049.058                 | 5.648.062                  | 5.465.413        |
| Btw                                              | 720.104                   | 720.104                    | 720.104          |
| Overhead                                         | 751.374                   | 1.152.370                  | 1.152.370        |
| <b>Totaal lasten</b>                             | <b>7.520.536</b>          | <b>7.520.536</b>           | <b>7.337.887</b> |
| Baten                                            | 7.408.155                 | 7.408.155                  | 7.339.294        |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>112.381</b>            | <b>112.381</b>             | <b>-1.407</b>    |
| Onttrekking voorziening gemeentelijke watertaken | -112.381                  | -112.381                   | -                |
| Dotatie voorziening gemeentelijke watertaken     | -                         | -                          | 1.407            |

| Bedrag in €            | Primitieve begroting 2020 | Bijgestelde begroting 2020 | Rekening 2020 |
|------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------|
| Kostendekkendheid      | -                         | -                          | -             |
| Kostendekkendheid in % | 100%                      | 100%                       | 100%          |

In de berekening van het tarief rioolheffing hielden we rekening met € 0,7 miljoen extra dekking door btw die we aan inwoners doorrekenen. De mutatie van de overhead is toegelicht in de eerste bestuursrapportage. In 2019 was € 2.191.318 beschikbaar in de voorziening gemeentelijke watertaken. Als gevolg van doorgeschoven werkzaamheden is in 2020 per saldo € 1.407 gedoteerd aan de voorziening gemeentelijke watertaken. Het saldo van de voorziening bedraagt ultimo 2020 € 2.192.726. Het tarief van de rioolheffing 2020 is volledig kostendekkend.

**Tabel overige producten inzake kostendekkendheid**

| Bedrag in € 1.000                  | Primitieve begroting 2020 | Bijgestelde begroting 2020 | Rekening 2020 |
|------------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------|
| <u>Leges Omgevingsvergunningen</u> |                           |                            |               |
| Lasten                             | 2.060                     | 2.120                      | 2.053         |
| Baten                              | 2.095                     | 2.464                      | 2.705         |
| Saldo                              | -35                       | -344                       | -651          |
| Kostendekkendheid in %             | 101                       | 116                        | 131           |
| <u>Leges Burgerzaken</u>           |                           |                            |               |
| Lasten                             | 2.901                     | 3.015                      | 2.929         |
| Baten                              | 864                       | 887                        | 1.014         |
| Saldo                              | 2.037                     | 2.128                      | 1.915         |
| Kostendekkendheid in %             | 30                        | 29                         | 35            |
| <u>Leges Begraafplaatsen</u>       |                           |                            |               |
| Lasten                             | 589                       | 684                        | 658           |
| Baten                              | 618                       | 500                        | 486           |
| Saldo                              | -29                       | 185                        | 171           |
| Kostendekkendheid in %             | 105                       | 73                         | 74            |
| <u>Leges Markten</u>               |                           |                            |               |
| Lasten                             | 165                       | 182                        | 170           |
| Baten                              | 126                       | 75                         | 62            |
| Saldo                              | 39                        | 108                        | 108           |
| Kostendekkendheid in %             | 76                        | 41                         | 37            |

Gerealiseerde aantallen beïnvloeden voor de meeste legessoorten het percentage kostendekkendheid. Die zijn variabel en niet altijd goed vooraf in te schatten. De lasten betreffen voornamelijk personeel en zijn minder variabel.

## DE GERAAMDE INKOMSTEN

**Tabel baten met betrekking tot de lokale heffingen**

| Soort                           | Raming 2020 voor wijziging | Raming 2020 na wijziging | Werkelijk 2020 |
|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------|
| Onroerende zaakbelasting (OZB): |                            |                          |                |
| - gebruikers (alleen bedrijven) | 2.046.959                  | 2.046.959                | 2.026.837      |
| - eigenaren                     | 11.725.775                 | 11.725.775               | 11.777.149     |

| Soort                                                    | Raming<br>2020 voor wijziging | Raming<br>2020 na<br>wijziging | Werkelijk<br>2020 |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| Belasting op roerende woon-<br>en verblijfsruimten (RWB) | 11.658                        | 11.658                         | 14.183            |
| Afvalstoffenheffing                                      | 11.775.754                    | 11.775.754                     | 11.806.609        |
| Reinigingsrecht                                          | 80.000                        | 80.000                         | 82.190            |
| Rioolheffing                                             | 7.253.079                     | 7.253.079                      | 7.286.845         |
| Parkeerbelastingen                                       | 3.410.488                     | 2.033.655                      | 2.418.986         |
| Precariobelasting                                        | 204.294                       | 54.294                         | 0                 |
| Hondenbelasting                                          | 411.784                       | 411.784                        | 414.937           |
| Reclamebelasting                                         | 150.000                       | 118.000                        | 89.800            |
| Toeristenbelasting                                       | 50.000                        | 50.000                         | 55.195*           |
| Bedrijveninvesteringszones<br>(BIZ)                      | 83.425                        | 83.425                         | 52.528            |
| <b>Totaal lokale heffingen</b>                           | <b>37.203.216</b>             | <b>35.644.383</b>              | <b>36.115.059</b> |

\*De vermelde gerealiseerde opbrengst heeft betrekking op het jaar 2019. Bij toeristenbelasting is de hoogte van de verschuldigde toeristenbelasting altijd pas bekend na afloop van het kalenderjaar. De heffing en de invordering van de toeristenbelasting 2020 vindt daarom plaats in 2021.

#### BELEID TEN AANZIEN VAN LOKALE HEFFINGEN

De heffing en inning hebben plaatsgevonden overeenkomstig het vastgestelde beleid.

##### *Parkeerbelastingen*

In 2020 zijn er 6694 naheffingsaanslagen opgelegd omdat op het moment van de controle er geen of onvoldoende parkeergeld betaald was. Er zijn 1068 bezwaarschriften ingediend waarvan in 72% van de gevallen het bezwaar gegrond is verklaard. Met name de bezwaren waarbij parkeergeld betaald is met behulp van de smartphone leidt in de meeste gevallen tot toekenning van de bezwaarschriften. Achteraf blijkt dan parkeergeld te zijn betaald, maar heeft de parkeerder een vergissing gemaakt bij het aanmelden van het juiste kenteken met de smartphone bij één van de belproviders. Jurisprudentie van de belastingrechter wijst uit dat in die situaties het bezwaar moet worden toegekend omdat parkeerbelasting betaald is.

##### *Precariobelasting*

Over 2020 zijn er in verband met COVID-19 geen aanslagen precariobelasting opgelegd.

##### *Hondenbelasting*

In juli 2020 is de jaarlijkse huis-aan-huis controle uitgevoerd voor de hondenbelasting. Deze jaarlijkse controle wordt over 1/3 deel van de gemeente uitgevoerd. De hercontrole heeft in totaal 369 nieuwe aanmeldingen voor de hondenbelasting opgeleverd.

##### *Bedrijveninvesteringszones (BIZ)*

Eind 2019 heeft er een draagvlakonderzoek plaatsgevonden onder de ondernemers in de binnenstad voor het invoeren van een BIZ Binnenstad met ingang van 2020. Na het tellen van de stemmen bleek er onvoldoende draagvlak te zijn onder de ondernemers. Als gevolg hiervan bleef de reclamebelasting voor de ondernemers van de binnenstad van kracht. De opbrengst reclamebelasting wordt na aftrek van de door de gemeente gemaakte perceptiekosten overgemaakt naar de Stichting Binnenstad Ondernemersfonds Purmerend (BOF). BOF organiseert activiteiten in het centrumgebied met als doel klanten te verleiden, het verblijf in de historische binnenstad te

verlengen en te intensiveren. Het college heeft op verzoek van het bestuur van de Stichting BOF in verband met COVID-19 het eerste kwartaal 2020 niet in rekening gebracht bij de ondernemers.

#### *Bezwaarschriften tegen de hoogte van de WOZ waarden*

In 2020 zijn in totaal 1014 bezwaarschriften (dossiers) ingediend naar aanleiding van de jaarlijkse herwaardering van de woningen en de niet woningen. In 2019 waren er 1039 bezwaarschriften ingediend. In 2019 is in 33% van de gevallen de WOZ waarde verlaagd. In 2020 is in 32% van de gevallen de WOZ waarde verlaagd.

#### **Tabel kwijtscheldingen**

| Omschrijving                     | Afvalstoffenheffing |         | Rioolrecht (gebruik) |         | Totaal   |
|----------------------------------|---------------------|---------|----------------------|---------|----------|
|                                  | aantal              | bedrag  | aantal               | bedrag  | verleend |
| Automatische kwijtschelding 2019 | 1.728               | 556.398 | 1.728                | 110.335 | 666.733  |
| Automatische kwijtschelding 2020 | 1.758               | 572.827 | 1.758                | 121.452 | 694.279  |
| kwijtschelding op verzoek 2019   | 666                 | 199.039 | 666                  | 39.533  | 238.572  |
| Kwijtschelding op verzoek 2020   | 476                 | 146.838 | 476                  | 31.146  | 177.984  |
| Totaal 2019                      | 2.394               | 739.864 | 2.394                | 146.775 | 886.639  |
| Totaal 2020                      | 2.234               | 719.665 | 2.234                | 152.598 | 872.263  |

#### *Oninbare posten*

Jaarlijks vindt er een onderzoek plaats van alle openstaande vorderingen. De mate van verhaalbaarheid is onderzocht. De redenen dat opgelegde aanslagen oninbaar worden verklaard zijn bijvoorbeeld dat burgers verhuizen zonder een nieuw adres door te geven. Ook maken burgers gebruik van de Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WNSP). Bij bedrijven gaat het vaak om faillissementen. De controle heeft geleid tot een voorstel om € 172.503 af te boeken als oninbaar van nog openstaande belastingbedragen. Het percentage oninbaar bedraagt hierdoor 0,53% .

## 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

### DOELSTELLING

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om niet begrote kosten te dekken. Door de beschikbaarheid van weerstandsvermogen hoeven we bij een financiële tegenvaller in de begrotingsuitvoering niet direct tot een bezuiniging over te gaan. We maken onderscheid tussen incidenteel en structureel weerstandsvermogen. Het eerste is bedoeld voor éénmalige tegenvallers en het tweede voor structurele tegenvallers.

*Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:*

A. De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.

B. Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

### OMVANG WEERSTANDSCAPACITEIT

Tot de weerstandscapaciteit rekenen we de algemene reserve, stille reserves en de onbenutte belastingcapaciteit. In onderstaand overzicht worden de afzonderlijke onderdelen beschreven. Hierbij staat aangegeven of en voor hoeveel deze onderdelen bijdragen aan de beschikbare weerstandscapaciteit.

#### Overzicht beschikbare weerstandscapaciteit (bedragen maal € 1.000)

| Onderdeel/Omvang/Duiding                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Telt mee voor   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Onderdeel: Stille reserves</b><br><b>Omvang:</b> Maximaal € 2.000<br><b>Duiding:</b> De te verkopen panden en gronden waar bij de verkoop een netto boekwinst kan worden gerealiseerd. Omdat de boekwinst al is verwerkt in de begroting is hier geen bijdrage aan de beschikbare weerstandscapaciteit. Daarnaast is de werkelijke waarde van ons aandelenbezit vele malen hoger dan de nominale waarde zoals deze, conform het BBV, in de balans is opgenomen. Het gaat om de aandelen BNG en HVC. Deze aandelen zijn echter niet vrij verhandelbaar. Het is dan ook niet mogelijk om deze waarde daadwerkelijk te cashen, althans niet op dit moment. Wij tellen de berekende waarde dan ook niet mee voor de bepaling van onze weerstandscapaciteit. Bovendien ontvangen wij voor deze aandelen dividend. Het verkopen van de aandelen leidt dan ook tot structureel lagere inkomsten. | € 0             |
| <b>Onderdeel: Onbenutte belastingcapaciteit</b><br><b>Omvang:</b> Circa € 7.661<br><b>Duiding:</b> Het verschil tussen het belasting OZB in Purmerend en 120% van het landelijk gemiddelde. Tot het niveau van 120% zal hoe dan ook geen sprake zijn van toelating tot artikel 12. Het zijn extra (structurele) middelen die gegenereerd kunnen worden door de gemeentelijke belastingen en rechten te verhogen. De onbenutte belastingcapaciteit is niet meegeteld als beschikbare weerstandscapaciteit. De tarieven voor de overige heffingen zoals de afvalstoffenheffing en de rioolheffing zijn volledig kostendekkend.                                                                                                                                                                                                                                                                 | € 0             |
| <b>Onderdeel: Bestemmingsreserves</b><br><b>Omvang:</b> Circa € 18.214<br><b>Duiding:</b> Bestemmingsreserves zijn in principe niet vrij inzetbaar in geval van tegenvallers, tenzij er wordt bepaald dat de oorspronkelijke bestemming kan komen te vervallen. Aangezien de Raad de bestemming van het bestemmingsreserve kan veranderen, kunnen ook deze reserves behoren tot de weerstandscapaciteit. Bij de berekening van het weerstandsvermogen wordt de bestemmingsreserve niet meegenomen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 0             |
| <b>Onderdeel: Algemene reserve</b><br><b>Omvang:</b> € 27.917 (incl. resultaat 2020 en excl. resultaatbestemming)<br><b>Duiding:</b> Bij de omvang is geen rekening gehouden met de voorgestelde resultaatbestemming 2020.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 27.917        |
| <b>Beschikbare weerstandscapaciteit eind 2020</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>€ 27.917</b> |

### MEEGEWOGEN FINANCIËLE RISICO'S

**Wat valt er onder risico's en wat niet?**

**Kortingen op algemene en specifieke uitkeringen**

Kortingen op algemene (het gemeentefonds) en specifieke uitkeringen worden ingeschat en verwerkt in de begroting. Het weerstandsvermogen is nadrukkelijk niet bedoeld als buffer hiervoor. De begroting moet hier dus op inspelen. Dat geldt ook voor risico's van het onvolledig kunnen declareren van uitgaven op specifieke uitkeringsregelingen. Deze risico's kunnen we vooraf inschatten en hierop de administratieve organisatie aanpassen.

### **Kosten**

Voor gebeurtenissen waarvan het zeker is dat ze ontstaan en waarvan de omvang ook bekend is, stellen we voorzieningen in. Bij het weerstandsvermogen kunnen we kosten derhalve buiten beschouwing laten. De voorzieningen zijn ook daadwerkelijk op orde.

### **Rampen en crisis**

Voor rampen en crisissituaties is een scala aan beheersmaatregelen getroffen. We hebben een rampenplan waarin staat hoe te acteren bij een (dreigende) ramp of crisis. Voor dit risico is de gemeente verzekerd. Als dit niet het geval is dan vallen we terug op de Rijksoverheid. Uiteraard kan er sprake zijn van een financieel nadeel voor de gemeente. Hoeveel kunnen we vooraf niet inschatten. Onze inspanningen zijn er hoe dan ook op gericht om een dergelijke schade te voorkomen, dan wel te minimaliseren. Voor zover binnen onze beïnvloedingssfeer, zorgen we via vergunningen en periodieke toetsing voor het minimaliseren van risico's.

Voor bepaling van de wenselijke omvang van het weerstandsvermogen hebben we de financiële risico's in kaart gebracht. Bij deze risico's hanteren we een ondergrens van € 100.000. Risico's daaronder lichten we hier verder niet toe, omdat het een lange reeks van kleine risico's betreft. Daadwerkelijk opgetreden risico's komen terug als afwijking in de programmarekening ter verklaring van het resultaat.

De risico's die we bij deze paragraaf meenemen zijn de niet reguliere, strategische, niet kwantificeerbare risico's. De reguliere risico's staan immers in de begroting. Veelal kunnen we deze via een verzekering afdekken. Bij deze risico's geldt dat we kunnen inschatten of het risico zich daadwerkelijk zal manifesteren en de omvang van het risico.

*Om de risico's op te vangen, zijn verschillende maatregelen mogelijk:*

- Bijstelling van de geldende beleidskaders, hierdoor kunnen we de uitvoeringskosten beperken. Dit kan bijvoorbeeld door de grenzen te verhogen waarboven de gemeente een bijdrage verleent.
- Inkomstenverhogende maatregelen nemen wanneer risico's zich manifesteren op onderdelen met kostendekkende dienstverlening.
- Frequent(er) toetsen of het risico zich al voordoet en zo goed mogelijk maatregelen treffen ter beheersing van onzekerheden. Deze maatregel kunnen we inzetten op die onderdelen waarvan de gemeente de uitkomst niet kan sturen, maar waarvan we de uitkomsten wel kunnen volgen. Doel van de maatregel is dan om te voorkomen dat 'ongemerkt' de begroting en de werkelijkheid uiteen groeien en er nadelen optreden.

In de weging van het nodige weerstandsvermogen wordt er vanuit gegaan dat het drie jaar duurt voordat we een structureel effect van de risico's kunnen compenseren met lagere uitgaven. In de opstelling is niet afgewogen of alle risico's zich gelijktijdig kunnen en zullen voordoen. De risico's zijn daarom opgeteld. Zodra risico's zich daadwerkelijk manifesteren wegen we af of we structurele maatregelen moeten nemen.

### **BENODIGD WEERSTANDSVERMOGEN**

Het totaal aan benodigd weerstandsvermogen schatten we eind 2020 in op ruim € 18,8 miljoen. In onderstaande tabel staan de actuele onderwerpen en is aangegeven of we voor dit onderwerp rekening houden met benodigd weerstandsvermogen. Ook staat hier welke beheersmaatregel we kunnen inzetten om het risico zoveel mogelijk te verkleinen of uit te schakelen. In de omschrijving is het toegelicht als de huidige inschatting afwijkt van inschatting in de begroting.

## Overzicht meegewogen financiële risico's

| Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Huidige opname (x € 1.000) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <p><b>Onderwerp: Participatiewet-inkomensdeel</b></p> <p><b>Omschrijving:</b> Gemeenten ontvangen een budget van het Rijk via een specifieke rijksuitkering (BUIG). Hiervan worden de bijstandsuitkeringen betaald. In 2018 en 2019 was er sprake van een overschot (resp. 5% en 7%) en ook 2020 zal waarschijnlijk nog positief kunnen worden afgesloten (1%). In de berekening is al rekening gehouden met de coronacrisis. De ontwikkelingen voor 2021 e.v. zijn op dit moment zeer onzeker, maar dat geldt voor alle gemeenten in Nederland. In het meest negatieve scenario loopt Purmerend voor 2021 een risico van € 3,7 mln. Verwacht wordt dat het Rijk inspeelt op de huidige ontwikkelingen. Voor het risico wordt uitgegaan van een bedrag van € 1,0 miljoen.</p> <p><b>Beheersmaatregel:</b> Dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 1.000                    |
| <p><b>Onderwerp: Koepelvrijstelling Werkom</b></p> <p><b>Omschrijving:</b> Op dit moment loopt er een discussie tussen Werkom en de belastingdienst met betrekking tot de aangevraagde koepelvrijstelling. Indien de aanvraag niet (volledig) wordt toegewezen bestaat er het risico dat een deel van de btw voor Werkom niet wordt gecompenseerd en dat zij dit in rekening moeten brengen (als kostenverhoging) bij de gemeente Zaanstad en Purmerend. Voor Purmerend bedraagt dit risico € 150.000 per jaar.</p> <p><b>Beheersmaatregel:</b> Er worden geen aparte beheersmaatregelen ingezet. Dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 150                      |
| <p><b>Onderwerp: Wmo, Jeugdwet en Participatiewet</b></p> <p><b>Omschrijving:</b> : De taken die de gemeente hebben gekregen op het gebied van Wmo, de Jeugdwet en de Participatiewet zijn in de kern open-einde regelingen. Binnen de beleidskaders kunnen zich -zeker bij de jeugdzorg- sprongen in de uitgaven voordoen doordat voor specifieke jongeren plotseling dure voorzieningen moeten worden getroffen. Dit geldt in zekere mate ook voor de Wmo. Specifieke risico's die zich voordoen zijn een stijging van het aantal aanvragen door de (her)invoering van het abonnementstarief, de verplichte tariefsverhogingen in het kader van de loonstijgingen in de zorg en het opnemen van jeugdigen in inrichtingen van verblijf. Hiervoor is in de begroting weliswaar ruimte opgenomen, maar de afgelopen jaren is gebleken dat dit tot onverwachte schommelingen en structurele stijgingen kan leiden. Waar het gaat om de coronacrisis is de ontwikkeling van de uitkeringen ook een risico. Een deel wordt vergoed door het Rijk, maar een deel komt ook voor rekening van de gemeente. Hoe zich dit ontwikkelt is ongewis.</p> <p><b>Beheersmaatregel:</b> Voor de risico's was in eerste instantie een bestemmingsreserve ingesteld. Deze is echter inmiddels beklemd door onttrekkingen en de bijramingen in de begroting zijn een veelvoud van de reserve. De VNG praat met het Rijk over mogelijk in te voeren wettelijke beheersmaatregelen bij de Jeugdwet. De huidige beschikbare beheersmaatregelen zijn minimaal. Bij de Wmo wordt gedacht aan eigen bijdrage dagbesteding, scherper indiceren en monitoren op gebruik. Bij de Participatiewet is vooral de toegang en de actieve geleiding naar werk de belangrijkste beheersmaatregel. Van de meest geëigende maatregel, een budgetplafond, wordt in Purmerend geen gebruik gemaakt omdat dit zorgt voor wachtlijsten. Als risico houden we 2,5% aan van het (netto) begrotingstotaal van Jeugd/Wmo/W&amp;I. Dit risico is gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p> | € 2.025                    |
| <p><b>Onderwerp: Asbestsaneringen</b></p> <p><b>Omschrijving:</b> In een aantal gemeentelijke panden, waaronder onderwijsgebouwen, is asbest toegepast. Naar de aanwezigheid van asbest en de mogelijkheden tot sanering is meerdere malen onderzoek gedaan. In een aantal gebouwen is de aanwezige asbest niet verwijderd en kan dit alleen gebeuren als bouwkundige werkzaamheden plaatsvinden. Zolang deze werkzaamheden niet plaatsvinden is er een risico. Als een situatie zich voordoet, worden de werkzaamheden opgepakt en de begroting aangepast. De omvang laat zich niet goed wegen. Als stelpost wordt daarom rekening gehouden met € 0,5 miljoen.</p> <p><b>Beheersmaatregel:</b> Er worden geen aparte beheersmaatregelen ingezet. Dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 500                      |
| <p><b>Onderwerp: Proeftuin aardgasvrije wijken</b></p> <p><b>Omschrijving:</b> De particuliere woningen zijn zeer verschillend qua inrichting en installatie en daarmee ook de te verrichten werkzaamheden en de te ramen kosten. Een volledig inzicht in de consequenties voor de uitvoeringskosten ontbreekt. De kosten kunnen hierdoor hoger uitvallen. Omdat er ook woningen zijn waarvan de kosten iets lager uitvallen is de kans op overschrijding van de totale kosten beperkt. Er is een kleine kans dat schadeclaims over de uitvoeringswerkzaamheden voor rekening van de gemeente komen. Om inwoners te ontzorgen treedt de gemeente desgevraagd op als opdrachtgever. Dit kan een klein risico geven indien hierdoor schade ontstaat die niet verhaald kan worden op het uitvoerende bedrijf. In vrijwel alle woningen is nog asbest aanwezig. Naar verwachting kan contact met asbest worden vermeden, maar dit is niet in alle gevallen zeker. Als vooraf blijkt dat uitvoering niet mogelijk is, zal uitvoering van de werkzaamheden pas mogelijk zijn als de eigenaar voor sanering heeft zorg gedragen. Als de werkzaamheden zijn aangevangen en er blijkt sprake te zijn van onvermijdelijk asbestcontact, zal dit de uitvoeringskosten aanzienlijk kunnen doen stijgen.</p> <p><b>Beheersmaatregel:</b> Binnen de ramingen van de werkzaamheden is vanwege de onzekerheden rekening gehouden met een post onvoorzien van 20%. Mocht dit niet afdoende blijken te zijn, kan het college er voor</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 50                       |

| Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Huidige opname (x € 1.000) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| kiezen om minder woningen dan gepland aardgasvrij te maken ten einde binnen de raming te blijven. Dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                            |
| <b>Onderwerp: Grondexploitaties</b><br><b>Omschrijving:</b> Binnen de grondexploitaties zijn een tweetal risico's berekend: portefeuille en projectrisico's. Voor de portefeuillerisico's wordt een tweetal effecten doorgerekend: het effect van 5% kostenstijging en over de nog geraamde uitgave en het effect van een 1% hogere rentepercentage. Beide macro-economische effecten zijn opgeteld € 5,4 miljoen. Daarnaast zijn per grondexploitatie projectspecifieke risico's berekend, totaal € 2,3 miljoen. Per aparte grondexploitatie wordt dit nader toegelicht in het Meerjaren Programma Grondexploitaties (MPG).<br><b>Beheersmaatregel:</b> Per grondexploitatie zijn specifieke maatregelen genomen om het beslag op het weerstandsvermogen te beperken. De omvang van dit risico is gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 7.737                    |
| <b>Onderwerp: Lokaal referendum</b><br><b>Omschrijving:</b> De omvang van dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.<br><b>Beheersmaatregel:</b> Niet van toepassing.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 240                      |
| <b>Onderwerp: AVG</b><br><b>Omschrijving:</b> Sinds de Algemene Verordening Persoonsgegevens (AVG) op 25 mei 2018 in werking is getreden, is er veel gebeurd op privacygebied. De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) controleert en deelt dwangsommen en boetes uit. Burgers dienen klachten in (bij de AP en bij de Functionaris Gegevensbecherming, VG) en stellen gemeenten bij de rechter aansprakelijk voor door het verkeerd verwerken van hun persoonsgegevens ontstane schade. Tot nu toe zijn de toegekende schadevergoedingen beperkt tot € 500. De dwangsommen en boetes lopen inmiddels voor bedrijven maximaal in de tientallen miljoenen; voor overheden blijven ze op dit moment nog beperkt tot tienduizenden euro's. Systemen met soortgelijke manco's draaien ook bij de gemeente Purmerend.<br><b>Beheersmaatregelen:</b> De gemeente heeft in de afgelopen 1,5 jaar stappen gemaakt in het meer AVG-proof werken. Zo is de compliance structuur (inclusief de werkgroepen privacy) grotendeels ingericht. Verwerkersovereenkomsten komen steeds vaker bij het sluiten van een contract tot stand in plaats van naderhand. Aan de soort vragen van medewerkers valt af te leiden dat de bewustwording in de organisatie gegroeid is. Er zijn echter nog genoeg punten waarop risico's gelopen wordt. Denk bijvoorbeeld aan het feit dat er nog maar 1 DPIA is afgerond, terwijl er inmiddels veel meer verwerkingen aan een DPIA onderworpen hadden moeten worden; klachten van burgers, het ontstaan van datalekken. Het risico is moeilijk in geld uit te drukken, doordat de bedragen behoorlijk uiteen lopen. Het risico wordt gesteld op p.m. en is t.o.v. de begroting 2021 ongewijzigd. | p.m.                       |
| <b>Onderwerp: Wpg</b><br><b>Omschrijving:</b> Op 9 maart 2019 is de Wet politiegegevens van toepassing geworden op gemeentelijke BOA's. Pas in de loop van 2020 is de implementatie van deze wet opgepakt. Aan veel (inrichtings)isen die deze wet aan de gemeente stelt is daarom nog niet voldaan. Begin maart 2021 levert de externe auditor de eerste externe audit op. Hierin wordt duidelijk op welke punten Purmerend niet voldoet en dus moet verbeteren. De externe audit gaat in kopie naar de AP; nog onbekend is hoe die zal reageren op de naar verwachting negatieve uitkomst van de audit.<br><b>Beheersmaatregelen:</b> Purmerend staat nog aan het begin van het Wpg-proof worden en loopt dus een risico hiervoor door de AP "op de vingers getikt" te worden. Uit de regio blijkt echter dat Purmerend één van de implementatie-koplopers is. De verwachting is daarom dat dit risico niet onevenredig groot is. In dat opzicht is het risico op reputatieschade veel groter als bekend wordt hoe het met de implementatie van de Wpg gesteld staat. Op basis van deze wet verwerkt Purmerend immers zeer gevoelige – strafrechtelijke – gegevens van burgers. Het risico wordt gesteld op p.m. en is t.o.v. de begroting 2021 gewijzigd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | p.m.                       |
| <b>Onderwerp: Loon/prijsstijgingen</b><br><b>Omschrijving:</b> In de begroting is rekening gehouden met de laatst afgesloten cao met een looptijd tot 1 januari 2021. Voor de jaren na 2021 is rekening gehouden met een stijging voor lonen inclusief werkgeverslasten van 3 procent per jaar. De stijging van de loonkosten is afhankelijk van de landelijke cao afspraken en de wijzigingen in de werkgeverslasten zoals de werkgeversbijdrage in de pensioenpremie. Vooral nog gaan wij er vanuit dat de indexerings van 3% per jaar voor loon en premies voldoende is hetgeen betekent dat voor de financiële gevolgen van een nieuwe cao per 1-1-2021 (na aftrek van de premieverhogingen per 1-1-2021) nog circa 1,9% beschikbaar is voor loonstijgingen en eventuele thuiswerkvergoedingen in de begroting 2021. Een afwijking van 1% geeft een extra last van bijna € 0,6 miljoen.<br>Voor prijsstijgingen op de begrote materiële budgetten is het uitgangspunt dat deze binnen de bestaande budgetten worden opgevangen. Dit betekent dat de (meerjaren) budgetten niet automatisch worden aangepast aan het inflatiepercentage. Alleen waar dit noodzakelijk is verhogen wij het budget met de verwachte prijsstijging. Gezien ons gekozen uitgangspunt kunnen wij in 2021 en volgende jaren geconfronteerd worden met prijsstijgingen, waarmee niet of onvoldoende rekening is gehouden om de hieruit voortvloeiende hogere lasten op te kunnen vangen. De tarieven voor het lopende jaar zijn vastgesteld en pas per januari van het volgende jaar kunnen deze worden verhoogd. Voor de algemene prijsstijgingen                                                                                  | € 1.600                    |

| Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Huidige opname (x € 1.000) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <p>blijft de inflatie naar de actuele situatie 1,5% meerjarig. Het risico wordt ingeschat op een extra stijging van 0,5% per jaar (uitgaande van een materieel budget van gemiddeld € 50 miljoen), waarvoor een bedrag aan prijsstijgingen van € 1,0 miljoen wordt aangehouden.</p> <p>De omvang van dit risico is niet gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p> <p><b>Beheersmaatregel:</b> Het hogere loon- en prijsniveau wordt in de begroting verwerkt. Hierdoor blijft er minder ruimte over voor nieuwe beleidskeuzes of zal er zelfs moeten worden bezuinigd als er geen sluitende meerjarenbegroting kan worden opgesteld.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                            |
| <p><b>Onderwerp: Pensioenpremies bestuurders</b></p> <p><b>Omschrijving:</b> De pensioenvoorziening voor (ex-)bestuurders is bij een externe partij ondergebracht. Voor de pensioenen van (ex-)bestuurders worden jaarlijks premies gestort. Als gevolg van de dalende rentestanden kunnen eerdere afkoopsommen en betaalde premies ontoereikend blijken voor de dekking van de pensioenverplichting. Omdat de rekenrentes uitgaan van een voortschrijdend gemiddelde, kan deze rente nog verder dalen. De kans op een verdere daling is voor de korte termijn (de komende jaren) nog steeds substantieel. In 2020 is een extra storting benodigd van circa € 384.000 zodat het opgebouwde tegoed conform het benodigde tegoed is. In het benodigde weerstandsvermogen wordt rekening gehouden met een verdere daling van de rekenrente. De omvang van dit risico is gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p> <p><b>Beheersmaatregel:</b> Er is geen beheersmaatregel tegen de ontwikkelingen op de geldmarkt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 250                      |
| <p><b>Onderwerp: Wachtgeld wethouders</b></p> <p><b>Omschrijving:</b> Na het aftreden van wethouders, voor het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd is er een recht op wachtgeld. Voor ex-wethouders die momenteel recht hebben op wachtgeld heeft de gemeente een voorziening gevormd en zijn de lasten afgedekt. Indien een lid van het huidige college zijn/haar functie neerlegt dan ontstaat er een nieuwe verplichting. De maximale wachtgeldverplichting voor de vijf wethouders van de gemeente bedraagt circa € 1,1 miljoen. Eind 2021 zijn er i.v.m. de fusie met Beemster nieuwe gemeenteraadsverkiezingen. Het is onwaarschijnlijk dat het volledige college tegelijkertijd aftreedt, niet wordt herbenoemd en volledig gebruik maakt van het recht op wachtgeld. De omvang van dit risico is niet gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p> <p><b>Beheersmaatregel:</b> Er is geen aparte beheersmaatregel getroffen. Indien een bestuurder gebruik maakt van wachtgeld wordt de maximale wachtgeldverplichting in de loop van het jaar van aftreden gestort in een wachtgeldvoorziening. Indien sprake is van een terugkeerrecht in een betaalde functie voor het aanvaarden van het ambt, kan de wachtgeldverplichting lager worden ingeschat dan het maximum.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 1.000                    |
| <p><b>Onderwerp: Renterisico</b></p> <p><b>Omschrijving:</b> De gemeente trekt langlopende leningen aan om in de eigen financieringsbehoefte te voorzien. De ontwikkelingen in de stad staan niet stil en de bedrijvigheid is overal te voelen. De jaarlijkse kosten van de financieringsbehoefte (rentelasten) worden bepaald door de omvang van de bestaande leningenportefeuille, de financieringsbehoefte als gevolg van voorgenomen investeringen en de van toepassing zijnde rentetarieven. De afgelopen jaren waren niet voldoende liquiditeiten beschikbaar zodat het nodig was om op de kapitaalmarkt leningen aan te trekken. In de financieringsbehoefte houdt Purmerend rekening met een jaarlijkse lichte stijging van de rente met 0,1%. Bij een netto jaarlijkse financieringsbehoefte van circa € 50 miljoen en een stijging van de rente van 1% bedraagt de toename van de rentelasten jaarlijks structureel circa € 0,5 miljoen. Voor de waardering van het risico wordt uitgegaan van een bedrag van € 2 miljoen. De omvang van dit risico is gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p> <p><b>Beheersmaatregel:</b> Via het zogeheten renteomslagpercentage worden de rentelasten toegerekend aan de programma's waarvoor sprake is van een financieringsbehoefte. Het renteomslagpercentage wordt berekend op basis van de uitgangspunten van de door de raad vastgestelde begroting. Verder wordt de financieringsbehoefte periodiek meerjarig bepaald en wordt beoordeeld of incidenteel dan wel structureel tot afdekking van het renterisico dient te worden overgegaan.</p>                                                                                                                                                                           | € 2.000                    |
| <p><b>Onderwerp: Vennootschapsbelasting</b></p> <p><b>Omschrijving:</b> Met de invoering van de "Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen" kunnen activiteiten van de gemeente vanaf 2016 belastingplichtig worden voor de vennootschapsbelasting (Vpb). De gemeente heeft met de grondexploitaties vooralsnog één activiteit die kwalificeert als onderneming voor de vpb. Ondanks dat de grondexploitaties kwalificeren als Vpb-onderneming, zal dit naar verwachting niet direct leiden tot een vpb-belastingdruk. Op basis van een doorrekening van de Meerjarenprognose Grondexploitaties 2019 ontstaat mogelijk na 2027 een vpb-last. Inmiddels lijkt een zodanige versnelling in de grondverkoop van Baansteede-Noord op te treden dat deze grondexploitatie veel eerder dan gepland afgesloten kan worden. In 2020 ontstaat een incidentele winst waarover Vpb moet worden betaald. Mogelijk heeft dit ook tot gevolg dat de Vpb-last een aantal jaren eerder zal ontstaan. De aanslag c.q. vooruitbetaling 2020 zal verrekend worden met de verliezen in de periode 2021 tot en met 2027 en de winsten vanaf 2028. Daarnaast is de belastingdienst van mening dat over reclameopbrengsten en over de opbrengsten van restafval vpb betaald moet gaan worden. Voor het onderdeel reclamebelasting is een proefproces gestart. Als de belastingdienst voor dit onderdeel een aanslag op gaat leggen en de belastingdienst wordt door de rechter in het gelijk gesteld zal dit de gemeente naar verwachting ongeveer € 40.000 per jaar kosten. Voor het onderdeel opbrengsten restafval zal naar verwachting 1% van de positieve opbrengsten verantwoord moeten worden als fiscale winst. De hieruit volgende vpb-last is naar verwachting nihil omdat de fiscale</p> | € 250                      |

| Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Huidige opname (x € 1.000) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| winst vooralsnog (ruim) beneden de €15.000 per jaar blijft en de gemeente zich dan voor dit onderdeel niet kwalificeert als ondernemer (bescheiden bestaan is niet mogelijk).<br><b>Beheersmaatregel:</b> Met een externe deskundige is een analyse gemaakt van de verwachte vpb belastingdruk. In de analyse wordt uitgegaan van een vpb-last van circa € 250.000 over de gehele looptijd. De omvang van dit risico is niet gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                            |
| <b>Onderwerp: Gemeentefonds</b><br><b>Omschrijving:</b> Via circulaire worden we enkele malen per jaar (meestal mei en september) geconfronteerd met aanpassingen in de totale ontvangsten vanuit het gemeentefonds. De afspraak tussen het Rijk en de gemeenten is dat een systematiek wordt gehanteerd van 'samen de trap op, samen de trap af' (nu bevroren voor 2020 en 2021). Indien het Rijk gaat bezuinigen wordt er ook minder geld in het gemeentefonds gestort ('samen de trap af'). Schommelingen in de algemene uitkering kunnen problemen veroorzaken voor het sluitend krijgen van de begroting. Op de hoogte van de algemene uitkering kan geen invloed worden uitgeoefend. De integratie uitkering sociaal domein is vanaf 2019 grotendeels geïntegreerd in het algemene deel van het gemeentefonds waarop ook de uitkeringsfactor van toepassing is. Omdat het onderdeel Sociaal domein vanaf dat moment niet meer apart in beeld wordt gebracht, is het één op één oormerken van de inkomsten in de toekomst ook niet meer mogelijk en wordt het risico op lagere inkomsten als een risico van de algemene uitkering beschouwd. Daarnaast zal vanaf 2023 het klassieke deel en het sociaal domein herverdeeld worden. Verder is er nog steeds een risico met het btw-compensatiefonds (ruimte boven het plafond). Daarnaast kunnen volume-ontwikkelingen de hoogte van de algemene uitkering fors beïnvloeden. Het gaat dan bijvoorbeeld om de mutaties in de cliëntenaantallen bij de sociale dienst, de ontwikkeling van de inwonersaantallen en aantallen woonruimten en de WOZ-capaciteit. Met uitzondering van de WOZ-capaciteit (die tegengesteld werkt) leidt groei van de voornoemde aantallen tot een hogere algemene uitkering en leidt daling van aantallen tot een lagere algemene uitkering. Gezien de dynamiek in het fonds en een generieke opschalingskorting die doorloopt tot en met 2025 wordt de maximale impact van dit risico geschat op € 2,0 miljoen. De omvang is hierop aangepast t.o.v. de begroting 2021.<br><b>Beheersmaatregel:</b> De algemene uitkering maakt integraal onderdeel uit van de begroting. De schommelingen worden op het eerstvolgende moment binnen de exploitatie verwerkt om deze sluitend te houden. Dit gebeurt door het op de voet volgen van ontwikkelingen (circulaire/rijksbegroting). | € 2.000                    |
| <b>Totaal benodigd weerstandsvermogen:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>€ 18.802</b>            |

#### ONTWIKKELING VERHOUDING BENODIGD WEERSTANDSVERMOGEN EN BESCHIKBARE WEERSTANDSCAPACITEIT

| (bedragen x € 1 miljoen)         | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Beschikbare weerstandscapaciteit | 19,70       | 20,40       | 20,70       | 24,01       | 27,9        |
| Benodigd weerstandsvermogen      | 14,00       | 17,30       | 16,40       | 13,74       | 18,8        |
| <b>Ratio</b>                     | <b>1,41</b> | <b>1,18</b> | <b>1,26</b> | <b>1,75</b> | <b>1,48</b> |

#### BEOORDELING BENODIGD WEERSTANDSVERMOGEN EN BESCHIKBARE WEERSTANDSCAPACITEIT

Het verschil tussen de optelling van alle risico's en direct beschikbare middelen in de algemene reserve heeft andere toelichting. *Deze toelichting gaat in op de volgende aspecten:*

- de afdekking van de risico's voor de korte termijn
- de afdekking van de risico's op de middenlange- en lange termijn

##### a. Afdekking van de risico's op de korte termijn

De risico's die zijn betrokken in bepaling van het benodigde weerstandsvermogen zijn:

- risico's die zich direct kunnen voordoen en zich enkele jaren kunnen herhalen
- risico's die eenmalig zijn en een grote impact hebben

Het risico dat verband houdt met de grondexploitatie Baanstee-Noord zal zich niet direct kunnen voordoen. Uit de realisatie van de gronduitgifte in de komende vier jaar zal blijken of we de uitgiftes voor de lange termijn moeten bijstellen. Zonder dit risico resteert een behoefte aan beschikbaar weerstandsvermogen van € 7,7 miljoen. Dit bedrag is ruimschoots afgedekt. De gemeente beschikt over voldoende direct inzetbare weerstandscapaciteit voor de risico's die zich op korte termijn kunnen voordoen.

##### b. Afdekking van de risico's op de middenlange en lange termijn

Met ingang van de opstelling van de rekening 2015 zijn gemeenten verplicht een vijftal kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing op te nemen. De invoering van de betreffende kengetallen heeft louter tot doel een beter inzicht te verschaffen in de financiële positie van de gemeente, voor de vergelijking met andere gemeenten. Deze getallen dienen niet om te komen tot een normering (wat is goed, wat is slecht). Het gaat om de volgende kengetallen:

#### KENGETALLEN

|                                                      | Rekening<br>2019 | Begroting<br>2020 | Rekening<br>2020 |
|------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 1A Netto schuldquote                                 | 111,1%           | 110,0%            | 106,8%           |
| 1B Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen | 103,9%           | 104,3%            | 101,0%           |
| 2 Solvabiliteitsratio                                | 13,1%            | 7,7%              | 13,3%            |
| 3 Grondexploitatie                                   | 14,3%            | 13,8%             | 12,1%            |
| 4 Structurele exploitatieruimte                      | 0,9%             | -1,0%             | 1,3%             |
| 5 Belastingcapaciteit                                | 98,5%            | 103,5%            | 103,5%           |

#### ALGEMENE TOELICHTING OP DE KENGETALLEN

Voor de beoordeling van de financiële positie van gemeenten is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekke leningen, solvabiliteitsratio en grondexploitatie hebben betrekking op de balans. De kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit brengen tot uitdrukking of een gemeente over voldoende structurele baten beschikt en welke mogelijkheid de gemeente heeft om de structurele baten op korte termijn te vergroten. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De **netto schuldquote** weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven. De **solvabiliteitsratio** drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Het kengetal **grondexploitatie** geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. De relevantie van het kengetal **structurele exploitatieruimte** is om te weten welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de gemeenten wordt de **belastingcapaciteit** gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing). Naast de OZB wordt tevens gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffing niet kostendekkend hoeft te zijn, maar ook lager mag worden vastgesteld (er is dan sprake van belastingcapaciteit die niet benut wordt).

Om een beeld te geven hoe de financiële positie van gemeenten zich ontwikkelt, zijn de gemeenten per kengetal onderverdeeld naar 3 categorieën (zie onderstaande tabel). In het algemeen is categorie A minder risicovol dan categorie B en B weer minder risicovol dan C. Dit is ook het geval bij grondexploitatie maar in geval van een hoge netto schuldquote kan een hoge grondexploitatie juist een mogelijkheid bieden om een hoge netto schuldquote te verlagen. Bij de belastingcapaciteit worden de belastingen per gemeente vergeleken met het landelijk gemiddelde. Kleiner dan 100% betekent dat de gemeente nog beneden het landelijk gemiddelde zit.

| Signaleringswaarden kengetallen                             | Categorie A     | Categorie B | Categorie C     |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|
|                                                             | minst risicovol | neutraal    | meest risicovol |
| 1a. Netto schuldquote                                       | < 90%           | 90 - 130%   | > 130%          |
| 1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekke leningen | < 90%           | 90 - 130%   | > 130%          |
| 2. Solvabiliteitsratio                                      | > 50%           | 20 - 50%    | < 20%           |
| 3. Grondexploitatie                                         | < 20%           | 20 - 35%    | > 35%           |

| Signaleringswaarden kengetallen      | Categorie A | Categorie B | Categorie C |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 4. Structurele exploitatieruimte     | > 0%        | 0%          | < 0%        |
| 5. Gemeentelijke belastingcapaciteit | < 95%       | 95 - 105%   | > 105%      |

### De solvabiliteitsratio

In oktober 2020 heeft de raad ingestemd (besluit 1529289) met het verbeteren van de solvabiliteit van Purmerend de komende jaren met als streven een solvabiliteit van 20%. De Solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat volgens artikel 42 van het BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten. Het eigen vermogen 2020 is in de berekening nog wel inclusief € 3,4 miljoen aan resultaatbestemming 2020 waarmee de raad nog moet instemmen. De opbouw van de solvabiliteitsratio is als volgt:

|                      | Realisatie<br>2019 | Realisatie<br>2020 |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| A. Eigen vermogen    | 46.064             | 47.411             |
| B. Totaal passiva    | 354.832            | 357.561            |
| <b>Solvabiliteit</b> | <b>13,1%</b>       | <b>13,3%</b>       |

De schuldquote daalt de laatste jaren door naijl van investeringen en door de rijksmiddelen aardgasvrije wijken en winstneming grondexploitatie. Dit laatste is ook de oorzaak van de stijging van de solvabiliteitsratio. Als het investeringsniveau aantrekt en de middelen voor de proeftuin aardgasvrije wijken worden besteed, zullen naar verwachting de ratio's weer dalen.

### 3 Onderhoud kapitaalgoederen

#### ALGEMEEN

Onderhoud van de kapitaalgoederen bestaat uit het geheel aan klein (correctief) onderhoud, planmatig (niet levensduur verlengend) onderhoud en levensduur verlengend onderhoud/(vervangings)investeringen aan gemeentelijke eigendommen. De volgende kapitaalgoederen worden hierin onderscheiden: wegen, riolering, kunst- en waterwerken, groen, begraafplaatsen, sportfaciliteiten, gebouwen en het (bedrijfs)wagenpark.

De beheerplannen groen wegen, straatmeubilair, kunst- en waterwerken en spelen zijn in 2020 opnieuw vastgesteld. De looptijd van deze beheerplannen is twee jaar. Hierdoor lopen de beheerplannen in gemeente Beemster (welke zijn vastgesteld tot 2022) en gemeente Purmerend gelijk. In 2021 starten de voorbereidingen voor de beheerplannen voor de nieuwe gemeente.

De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het daarbij behorende beheerplan zijn bepalend voor het onderhoud en het eventuele voorzieningenniveau. Om dit beheer en onderhoud adequaat te kunnen uitvoeren, worden jaarlijks in de begroting budgetten en investeringskredieten ter beschikking gesteld. Per kapitaalgoed (of categorie kapitaalgoederen) wordt hieronder ingegaan op het gewenste kwaliteitsniveau, de actualiteit van het onderhoudsplan, aanwezigheid van achterstallig onderhoud en de beschikbare middelen, alsmede eventuele reserves en voorzieningen.

#### Wegen, riolering en kunst- en waterwerken

Voor deze kapitaalgoederen geldt dat de meest noodzakelijke maatregelen worden bepaald op basis van periodieke visuele inspecties en het beheerpakket. De werkplanning wordt daarna integraal afgestemd tussen weg-, riolerings-, kabel- en leidingwerkzaamheden, alsmede verkeerskundig en maatschappelijk gewenste aanpassingen.

Uitgangspunt is dat het onderhoud in technische zin op een minimaal aanvaardbaar niveau blijft, ter voorkoming van onveilige situaties en kapitaalvernietiging. Voor wegen, riolering en kunst- en waterwerken geldt het kwaliteitsniveau C (matig) volgens CROW-normering. Ondanks het streven om het wegenareaal op C-niveau te houden, is het onontkoombaar dat bij een cyclische onderhoudsplanning een deel van de wegen tijdelijk onder de norm zakt richting kwaliteitsniveau D (slecht tot zeer slecht). Hierdoor ontstaat incidenteel achterstallig onderhoud. Uit oogpunt van een verhoogd risico voor verkeersonveiligheid wordt het achterstallig onderhoud binnen een redelijke termijn weer opgelost middels (groot) onderhoud of een reconstructie.

#### Wegbeheer

De gemeente Purmerend heeft ongeveer 3.580.000 m<sup>2</sup> verhardingen in beheer. Conform de landelijke CROW-systematiek wordt de verharding eens in de twee jaar aan een globale visuele inspectie onderworpen. De meest recente inspectie heeft plaats gevonden in 2019 en het areaal zal in 2021 aan een nieuwe inspectie worden onderworpen. De inspectieresultaten vormen samen met de gegevens in het beheersysteem (inclusief noodzakelijke aanvullende onderzoeken) de input voor de meerjarenplanning. Op basis van deze meerjarenplanning worden de noodzakelijk geachte budgetten bepaald.

#### Wegmeubilair

Er zijn 29 verkeersregelininstallaties, 8 stadsafsluitingen, 6 bus-piramides circa 6700 verkeersborden en 57 parkeerautomaten en er zijn circa 13490 lichtmasten in Purmerend. Wanneer armaturen aan het eind van hun levensduur zijn worden deze vervangen door LED wat voldoet aan de klimaatadaptieve eisen. Waar dit nog niet het

geval is wordt voor de openbare verlichting een eigen net aangelegd waardoor storingen sneller verholpen kunnen worden omdat we minder afhankelijk zijn van derden.

## **Riolering en Gemalen**

We beheren en onderhouden circa 537 km riolering, waarvan 492 km vrij verval-riolering en 45 km mechanische riolering, 11 hoofdgemalen, 161 rioolgemalen en 95 drukunits. De belangrijkste functies van de riolering zijn zorgen voor volksgezondheid, droge voeten en de bescherming van het milieu. Het beleid, de strategie en de kostendekking zijn vastgelegd in het Gemeentelijk Rioleringsplan Purmerend (Zaanstreek-Waterland) 2018-2023.

De gemeente Purmerend, het hoogheemraadschap (HHNK), PWN en de gemeenten in de regio Zaanstreek-Waterland hebben de afgelopen jaren in het kader van het landelijk Bestuursakkoord Water uit 2011 intensief samengewerkt bij het invullen van de watertaken: het inzamelen, transporteren en zuiveren van stedelijk afvalwater, het verwerken van afvloeiend hemelwater, het aanpakken van grondwaterproblemen en het produceren en leveren van drinkwater. We hebben mede daardoor de verwachte kostenstijging fors beperkt, de kwaliteit van het beheer verhoogd en de personele kwetsbaarheid verlaagd. Deze samenwerking in de waterketen is eind 2020 verlengd met 10 jaar om samen verder te verbeteren en effectief in te spelen op de vele nieuwe ontwikkelingen.

In 2019 is het Verbreed Gemeentelijke Rioleringsplan (GRP+) 2018-2022 vastgesteld. Bij de opstelling is samengewerkt met de regio. Het GRP+ beschrijft het noodzakelijke onderhoud en vervanging van het rioolstelsel. Ook het afkoppelen van de riolering, ook op vrijwillige basis bij particulieren, maakt onderdeel uit van het GRP+. Het planmatig onderhoud kent fluctuaties in het uitgavenpatroon. Om deze schommelingen in de lasten te egaliseren, wordt gebruik gemaakt van een onderhoudsvoorziening voor de geselecteerde kapitaalgoederen en geen voorziening per individueel product. Hierdoor kunnen verschillen elkaar per jaar compenseren.

## **Kunst- en waterwerken (bruggen, dammen, beschoeiingen)**

Het aantal kunstwerken bedraagt 1027. De basisgegevens zijn opgenomen in het beheerprogramma i-ASSET. Dagelijks onderhoud en groot onderhoud worden gedekt vanuit de exploitatie. Voor vervangingsinvesteringen worden aparte kredieten aangevraagd.

## **Groen**

Leidend voor het beheerplan voor het groen is de Groenkoers van 2014 en aanvullend daarop de Groenvisie van 2018. In 2020 is hier het Bomenplan 2020-2040 aan toegevoegd. Tevens is er naast een groenbeheerder nu ook een boombeheerder aangesteld. Het gewenste B-niveau is inmiddels bijna overal bereikt. Mede hierdoor komt er ook steeds meer structuur in het onderhoud en is alles beter te onderhouden.

## **Begraafplaatsen**

De beschikbaarheid van graven en urnennissen is voor langere termijn gewaarborgd, er is geen sprake van achterstallig onderhoud. Het beheer en onderhoud wordt bekostigd uit meerjarig afgekochte grafrechten. Met de egalisatiereserve begraafrechten vallen deze grafrechten in de toekomst vrij in de exploitatie, ter dekking van het jaarlijkse beheer en onderhoud.

## **Sportfaciliteiten en speelvoorzieningen**

Purmerend heeft diverse sportverenigingen. Dit varieert van atletiek, honk- en softbal, handbal, rugby, korfbal, voetbal tot aan roeien toe. Al deze buitensport-accommodaties worden onderhouden door Spurd. Naast het

georganiseerde sporten beschikt Purmerend over één speeltuin (de Speelkraam) en 343 speellocaties waaronder: 7 voetbalkooien, 31 trapveldjes, 43 basketbalvelden (al dan niet in combinatie met een andere sport), 3 skatebanen waarvan één groot skatepark in het Leeghwaterpark, 2 calisthenics/fitness locaties en een groot aantal speelplekken klein en groot (voor 0-18 jaar.)

Het beleid in Purmerend voor speelvoorzieningen bestaat uit drie onderdelen:

- Vervangingsbudget - hieruit wordt het vervangen van speeltoestellen en speelplekken gefinancierd. Gemiddeld genomen worden deze vervangen na een levensduur van tussen de 15 en 20 jaar.
- Onderhoudsbudget – vier keer per jaar wordt er een wettelijke keuring gedaan om te kijken of de toestellen en ondergronden nog aan de in de wet vastgelegde eisen voldoen om veilig gebruikt te kunnen worden. Drie maal door onze eigen dienst en één keer per jaar door een extern bedrijf. De hieruit naar voren komende gebreken worden hersteld vanuit dit budget.
- Outdoor sport- en recreatiebudget – dit budget is er gekomen om grotere voorzieningen te kunnen realiseren zoals voetbalkooien, buitenfitness en voetbal-/basketbalkooien. Voor voorzieningen zoals het skatepark wordt het budget van meerdere jaren gebruikt om het te kunnen realiseren.

De beschikbare financiële middelen zijn tot op heden nog voldoende. Echter door de uitbreiding van Purmerend komen er ook meer speellocaties bij. Dit kan op termijn zorgen voor hogere onderhoudskosten en in de toekomst zal er meer financiële ruimte moeten komen om deze speellocaties aan het einde van de levensduur te vervangen.

## **Wagenpark**

De gemeente Purmerend heeft 15 huisvuilwagens, 4 haakarmen, 4 kraanladders, 26 pick-ups, 1 hogedrukwagen, 11 bestelbussen, 12 bestelauto's, 7 personen auto's, 2 hoogwerkers, 3 veegmachines en een aantal voertuigen zonder kenteken die ingezet worden voor het groenonderhoud en de gladheidsbestrijding. De vervanging van het wagenpark wordt jaarlijks volgens een meerjarig investeringsplan geraamd, waarbij wordt afgeschreven op basis van de economische levensduur. Het moment van vervangen gebeurt waar mogelijk op basis van een langere technische levensduur.

## **Gebouwen**

Voor het technisch beheer van de gemeentelijke gebouwen maakt de gemeente gebruik van meerjaren onderhoudsplannen (MJOPs). Daarin staat aangegeven welke onderhoudswerkzaamheden in welk jaar plaats moeten vinden. De begroting van het planmatig onderhoud en dagelijks onderhoud is gebaseerd op deze plannen. Ook is de hoogte en jaarlijkse toevoeging van / aan de onderhoudsvoorziening gebaseerd op deze MJOPs. Het afgelopen jaar is de gemeente overgestapt op nieuwe software waarin deze MJOPs staan opgeslagen en worden beheerd en heeft een uitgebreide herinspectie van alle gebouwen plaatsgevonden. Daaruit zijn nieuwe MJOPs voortgekomen die consequenties hebben. In de in 2017 door het college vastgestelde Nota Gemeentelijke Gebouwen 2017 is de systematiek beschreven die de basis vormt voor de MJOPs. Voor ieder gebouw is bepaald welk onderhoudsniveau (volgens de NEN 2767 normen) aangehouden moet worden. Dit wordt bepaald op basis van het gebruik en de verwachtingen ten aanzien van panden voor de toekomst. Door de panden volgens de nieuwe MJOPs te onderhouden, blijven de panden aan de vastgestelde onderhoudsniveaus voldoen. Voor het uitvoeren van gepland onderhoud wordt altijd beoordeeld of het echt nodig is en zo niet, dan worden werkzaamheden uitgesteld. Jaarlijks worden de panden opnieuw bekeken en iedere vier jaar vindt een complete herinspectie plaats.

## 4 Grondbeleid

### ALGEMEEN

De paragraaf grondbeleid is, op grond van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) een verplicht onderdeel van de jaarrekening. In de jaarrekening heeft de paragraaf de functie van terugblik.

Grondbeleid ondersteunt de ruimtelijke ontwikkeling van de stad en richt zich op het gebruik van de grond als bepalende factor voor de kwaliteit van de leefomgeving. In 2019 is er een nieuwe nota grondbeleid vastgesteld

### GRONDBELEID PURMEREND 2019

In deze nota is onderscheid gemaakt in drie hoofdvormen van grondbeleid; regie-faciliterend, passief-faciliterend en actief. Mede vanwege de beperkte eigen grondposities is de voorkeurskeuze in Purmerend een faciliterende houding. Bij projecten die bijdragen aan het bereiken van de gemeente kerndoelen heeft een regie-faciliterende houding de voorkeur. In sommige gevallen wordt ook weer gekeken naar actief grondbeleid, bijvoorbeeld door strategische verwervingen in overweging te nemen.

### INFORMATIEVOORZIENING MPG

Gemeente Purmerend kent in aanvulling op de begroting en de jaarrekening het meerjarenprogramma grondexploitaties (MPG). Het MPG is een rapportage met informatie over de voortgang van de lopende grondexploitaties en het faciliterend grondbeleid. In het MPG kijken we terug op het afgelopen jaar en vooruit naar de komende jaren. Er wordt overzicht gegeven van het totale aanbod aan woningbouw- en bedrijventerreinprogrammering op de korte én de lange termijn. De te verwachten ontwikkelingen vertalen we financieel en we geven een onderbouwing van de winstneming en de beleidsuitgangspunten van de reserves in relatie tot de risico's in grondzaken. Korthedshalve verwijzen we naar het MPG 2021. Tevens verwijzen we naar de Paragraaf 'weerstandsvermogen en risicobeheersing' van de programmarekening, waarin ook de risico's en reserves van het grondbeleid staan.

### WET RUIMTELIJKE ORDENING EN GRONDBELEID

De huidige Wro maakt het mogelijk regietaken krachtiger ter hand te nemen zonder zelf per definitie ontwikkelaar te zijn bij de productie van bouwgrond. De gemeente kan aan de initiatiefnemer/eigenaar van een locatie eisen stellen voor ontwikkeling van de gehele locatie. De Grondexploitatiewet biedt een basis om met initiatiefnemers privaatrechtelijke overeenkomsten aan te gaan waarbij we, naast het stellen van kwaliteitseisen, afspraken maken over het kostenverhaal.

Mochten initiatiefnemers geen overeenkomst willen aangaan, dan kent de Grondexploitatiewet mogelijkheden tot het verplichten van het kostenverhaal. Bij het nemen van een ruimtelijk besluit waarmee een locatieontwikkeling mogelijk wordt (bijvoorbeeld een bestemmingsplan), moeten we vaststellen of het kostenverhaal is verzekerd en of het stellen van locatie-eisen nodig is. Als dat niet het geval is, dan kan de gemeente vervolgens door het vaststellen van een exploitatieplan de regie op de ruimtelijke ontwikkeling behouden en de kosten die daarmee samenhangen afdwingen.

Voor verkennende gesprekken met initiatiefnemers voor locaties die mogelijk tot ontwikkeling kunnen komen, hebben we voor 2020 een budget van € 42k opgenomen. Er is € 50k gebruikt. Mogelijk is dat na verkennende gesprekken de initiatiefnemer van een vervolg afziet. Voor de initiatieven die wel doorgaan, sluiten we een overeenkomst af om onder andere de ambtelijke kosten op de initiatiefnemer te verhalen. Indien de werkelijk gemaakte plankosten afwijken van de door de initiatiefnemer betaalde bijdrage wordt het saldo tussen de betaalde bijdrage en de werkelijk gemaakte plankosten verrekend via de bestemmingsreserve gronden.

## KOSTENVERHAAL

Om te kunnen komen tot de realisatie van een particulier initiatief is het nodig om tussen de gemeente en initiatiefnemer afspraken te maken. Deze worden doorgaans vastgelegd in een intentieovereenkomst (IO) en vervolgens een anterieure overeenkomst (AO). In de overeenkomst passeren een groot scala aan onderwerpen de revue. Een belangrijk element is het kostenverhaal. In Purmerend is dit onder te verdelen in het betalen van de gemeentelijke plankosten, gebiedsoverstijgende kosten (nota GKP) en voor sommige gebieden een gebiedseigen kostenverhaal.

## VENNOOTSCHAPSBELASTING (VPB)

De gemeentelijke grondexploitaties gelden als een activiteit die zich kwalificeert als onderneming voor de VPB. Een toelichting op de uitwerking hiervan en de financiële consequenties zijn terug te vinden in het onderdeel 'overhead, VPB en onvoorzien' onder het hoofdstuk 'financiële overzichten'.

## RICHTLIJNEN VERSLAGLEGGING GRONDEXPLOITATIES

*Voor lopende grondexploitaties gelden de volgende richtlijnen:*

- de looptijd van een grondexploitatie is maximaal 10 jaar. Afwijken van deze termijn mag, mits de gemeenteraad besluit tot aanvullende beheersmaatregelen. Het complex Wheermolen Oost heeft een verwachte looptijd van ca. 15 jaar;
- de rentetoerekening aan grondexploitaties wordt gebaseerd op de werkelijke rente over het vreemd vermogen;
- de disconteringsvoet voor alle grondexploitaties is conform de "Notitie Grondbeleid in begroting en jaarverslaggeving juli 2019" van de Commissie BBV 2%. Deze disconteringsvoet is de grondslag voor het bepalen van de Netto Contante Waarde;
- de hoogte van een verliesvoorziening voor een negatieve grondexploitatie wordt bepaald aan de hand van de (negatieve) netto contante waarde van de grondexploitatie.

## RESULTAATBESTEMMING

Bij het verwerken van gerealiseerde, dan wel nog te realiseren winsten en verliezen ten aanzien van grondexploitaties, hanteren we binnen het grondbeleid in Purmerend de volgende methodiek:

### Verliesneming

Zodra duidelijk wordt dat een grondexploitatie verliesgevend zal worden afgesloten, wordt het verlies verwerkt in het resultaat. Dit vindt plaats door een verliesvoorziening te treffen.

### Winstneming

Winstneming vindt plaats bij het afsluiten van een grondexploitatie en/of tijdens de looptijd. De bepaling van de winstneming volgt de BBV-richtlijnen.

In onderstaande tabel zijn de actuele boekwaarden en de verwachte eindresultaten van de grondexploitaties (BIE) weergegeven.

*Tabel: Verwachte resultaten Bouwgrond in Exploitatie (BIE)*

| Projecten (bedragen in € mln.) | Einddatum | Boekwaarde<br>(31-12-2020) | Verwacht<br>eindresultaat<br>(NCW) |
|--------------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------------|
| Baanstee-Noord                 | 2030      | € - 31,73                  | € 23,34                            |
| Brantjesstraat                 | 2021      | € - 0,12                   | € 0,44                             |
| Kop West                       | 2024      | € 3,41                     | € 3,68                             |
| Klein Where                    | 2021      | € 1,84                     | € 0,96                             |

| Projecten (bedragen in € mln.) | Einddatum | Boekwaarde<br>(31-12-2020) | Verwacht<br>eindresultaat<br>(NCW) |
|--------------------------------|-----------|----------------------------|------------------------------------|
| Verzetslaan                    | 2022      | € -0,09                    | € 0,50                             |
| Weidevenne II (af te sluiten)  | 2020      | € 0,11                     | € -0,01                            |
| Wheermolen Oost                | 2033      | € - 0,35                   | € -3,17                            |

## 5 Financiering

### ALGEMEEN

#### Doelstelling

Doel van deze paragraaf is om uw raad te informeren over het treasurybeleid en de beheersing van financiële risico's. Treasury is het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Dit moet plaatsvinden binnen de kaders van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). Het doel van deze wet is onder andere om op een verantwoorde, prudente en professionele wijze de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie (financieringsactiviteiten) van de gemeente te regelen.

#### Gemeentelijke kaders

Onze kaders zijn vastgelegd in de, volgens artikel 212 Gemeentewet, vastgestelde 'Financiële verordening gemeente Purmerend 2018' (raadsbesluit 1456160). Het gaat om kaders voor het uitvoeren van de financieringsfunctie zoals doelstellingen, richtlijnen en limieten die voor het college gelden. In deze verordening is ook het treasuryonderdeel opgenomen waarin de beleidsmatige infrastructuur van de treasuryfunctie is vastgelegd met uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten. Het bevat met name protocollen voor de dagelijkse uitvoering. De onderwerpen die hierbij aan de orde komen zijn het kasbeheer, het risicobeheer, de financiering en de administratieve organisatie.

#### Beleidsdoelstelling

De beleidsdoelstelling is om inzicht te hebben in de langetermijnontwikkeling van de financiële positie van de gemeente. Het aangaan en verstrekken van geldleningen alsmede het verstrekken van garanties is alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. Hierbij mogen we geen overmatige risico's lopen. Het gebruik van de kasgeldlimiet en de renterisiconorm is bedoeld als normstellend.

### ONTWIKKELINGEN GEMEENTE PURMEREND

#### Risicobeheer

In de wet fido is een kasgeldlimiet en een renterisiconorm opgenomen om de invloed van (externe) rentewijzigingen op de financiële resultaten van de gemeente te beperken. *Renterisico's kunnen worden onderscheiden in:*

- het renterisico van de vlottende schuld (de kasgeldlimiet) en
- het renterisico van de vaste schuld (de renterisiconorm).

#### Kasgeldlimiet

De gemiddelde vlottende schuld, over drie maanden gezien, is voor een gemeente gelimiteerd op 8,5% van het begrotingstotaal. Een gemeente mag drie kwartalen achter elkaar deze limiet overschrijden. De norm wordt getoetst op de eerste dag van het kwartaal.

*In onderstaande tabel is het kasgeldlimiet over 2020 weergegeven (bedragen x € 1.000):*

| Kwartaal | Maximaal %<br>o.b.v.<br>actuele regeling | Berekend<br>maximaal<br>limiet | Vlottende middelen<br>-/- vlottende schuld | Onder-<br>schrijding |
|----------|------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|
| I        | 8,50%                                    | 21.330                         | -15.600                                    | 5.730                |
| II       | 8,50%                                    | 21.330                         | -7.063                                     | 14.267               |
| III      | 8,50%                                    | 21.330                         | + 2.719                                    | 24.049               |
| IV       | 8,50%                                    | 21.330                         | -2.631                                     | 18.700               |

In 2020 is de kasgeldlimiet niet overschreden, ondanks dat gedurende het hele jaar de financieringsbehoefte zoveel als mogelijk is afgedekt met kortlopende financiering. In april en december zijn een drietal leningen aangetrokken vanwege de consolidatie van de korte schuld.

### Renterisiconorm

Over de langlopende schuld mogen de jaarlijkse aflossingen en renteherzieningen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het doel van deze norm is het beheersen van de renterisico's op de vaste schuld (schuld met een rentetypische looptijd van één jaar of langer) door onder andere het aanbrengen van spreiding in de looptijden in de leningenportefeuille. De renterisiconorm is in 2020 niet overschreden.

In onderstaande tabel is de renterisiconorm (op kas- en contractbasis) over 2020 weergegeven (bedragen x € 1.000):

| Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)                         | Realisatie 2020 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1a Rente herziening op vaste schuld opgenomen gelden (o/g)   | -               |
| 1b Rente herziening op vaste schuld uitgeleende gelden (u/g) | -               |
| <b>2 Rente herziening op vaste schuld (1a -/- 1b)</b>        | <b>-</b>        |
| 3a Nieuw aangetrokken vaste schuld                           | 40.000          |
| 3b Nieuw verstrekte lange leningen                           | -               |
| <b>4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a -/- 3b)</b>   | <b>40.000</b>   |
| 5 Betaalde aflossingen                                       | 46.226          |
| <b>6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)</b>                | <b>40.000</b>   |
| 7 Renterisico op de vaste schuld (2+6)                       | 40.000          |
| 8 Renterisiconorm                                            | 50.188          |
| <b>9a Ruimte onder renterisiconorm (8 -/- 7)</b>             | <b>10.188</b>   |
| <b>9b Overschrijding renterisiconorm (7 -/- 8)</b>           | <b>-</b>        |
| <b>10 Berekening renterisiconorm:</b>                        |                 |
| 11 Begrotingstotaal (primitief 2020)                         | 250.942         |
| 12 Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage      | 20%             |
| Renterisiconorm (10 x 11)/ minimum € 2,5 mln                 | 50.188          |

### Financiering

#### a. Portefeuille opgenomen langlopende leningen

De ontwikkeling van de leningenportefeuille op de vaste schulden is in onderstaande tabel weergegeven (bedragen x € 1.000).

|                                                        |                  |
|--------------------------------------------------------|------------------|
| Schuldrestant opgenomen leningen per 1 januari 2020    | € 270.822        |
| Nieuw aangetrokken leningen                            | € 40.000         |
| Reguliere aflossingen                                  | -€ 46.226        |
| <b>Schuldrestant o/g leningen per 31 december 2020</b> | <b>€ 264.596</b> |

Per 31 december 2020 heeft de gemeente 32 langlopende geldleningen o/g met een totaalrestant van bijna € 265 miljoen. Hiervan zijn twee leningen doorverstrekt aan Stadsverwarming (€ 8 miljoen) en Woningcorporaties (€ 2,2 miljoen). Het gemiddelde rentepercentage voor 2020 bedraagt 1,58%.

De rentepercentages van de nieuwe leningen zorgen voor een verdere daling van het gemiddelde percentage van de totale portefeuille. Eind 2020 blijkt dat de rente voor 10 jaars gelijk/fixe nog steeds licht aan het dalen is. De stand van de leningenportefeuille is eveneens terug te vinden bij de toelichting op de balans.

*In 2020 zijn een drietal langlopende geldleningen aangetrokken voor in totaal €40 miljoen:*

| Instelling | Bedrag       | Periode         | Rente%  |
|------------|--------------|-----------------|---------|
| NWB        | € 15.000.000 | 15 jaar lineair | 0,345%  |
| BNG        | € 15.000.000 | 15 jaar fixe    | 0,595%  |
| BNG        | € 10.000.000 | 15 jaar lineair | -0,110% |

In de begroting 2020 was een financieringsbehoefte opgenomen van maximaal € 68 miljoen voor de herfinanciering van leningen en financiering van investeringen. Dit is door naijl van investeringen niet gehaald. De portefeuille langlopende leningen is gedaald.

#### *b. Portefeuille opgenomen kortlopende leningen*

De gemeente streeft ernaar zo veel mogelijk gebruik te maken van kortlopende financiering. Dit omdat kortlopende financiering doorgaans goedkoper is dan langlopende financiering. Om die reden wordt er gebruik gemaakt van de rekening courant faciliteit bij de BNG en worden er kasgeldleningen aangetrokken. Over heel 2020 is er sprake geweest van een negatief percentage op beide financieringsinstrumenten. Dit heeft de gemeente uiteindelijk € 54.000 aan rentebaten over de opgenomen kasgeldleningen opgeleverd.

*De oorzaak voor een tijdelijk lagere financieringsbehoefte is in onderstaande tabel af te leiden:*

| Ontwikkeling van de schuldenlast (in miljoenen euro's):                         | Prognose<br>31-12-2020 | Rekening<br>31-12-2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Geinvesteerd vermogen:</b>                                                   |                        |                        |
| (Im-)materiele activa                                                           | 276,7                  | 250,3                  |
| Financiële activa                                                               | 56,1                   | 55,7                   |
| Grondexploitaties                                                               | 41,7                   | 31,8                   |
| <b>Totaal aan geinvesteerd vermogen</b>                                         | <b>374,5</b>           | <b>337,8</b>           |
| <b>Eigen vermogen:</b>                                                          |                        |                        |
| - Algemene reserve (exclusief resultaat 2020)                                   | 19,9                   | 24,5                   |
| - Bestemmingsreserves                                                           | 7,5                    | 19,5                   |
| <b>Vreemd vermogen:</b>                                                         |                        |                        |
| - Langlopende leningen o/g                                                      | 300,3                  | 264,6                  |
| - Voorzieningen                                                                 | 4,9                    | 7,7                    |
| - Kortlopende financieringsmiddelen (b.v. kasgeld)                              | 41,9                   | 21,5                   |
| <b>Totaal gefinancierd</b>                                                      | <b>374,5</b>           | <b>337,8</b>           |
| <i>Op basis van bovenstaande bedraagt de schuld per inwoner (basis: 80.000)</i> | <i>4.681</i>           | <i>4.225</i>           |

De lagere stand van de investeringen wordt veroorzaakt door vertragingen in investeringstempo in materiële vaste activa. Dit is een tijdelijk effect. Lagere stand financiële vaste activa komt doordat de overdracht P3 heeft plaatsgevonden per 01-01-2020 en hogere stand bestemmingsreserves door storting rijksbijdrage aardgasloos naar reserve duurzaamheid en de winstneming op de grondexploitaties als toevoeging op de reserve gronden en de algemene reserve (50%-50%).

#### **Rentemethodiek en renteresultaat**

Voor de toerekening van de rentelasten maakt gemeente Purmerend gebruik van de rente-omslag-methode. Hierbij beschouwen we als rentelasten:

- Voor de externe financiering: het totaal van de rentelasten op de langlopende geldleningen en de kortlopende financiering minus de renteopbrengsten van overtollige middelen.
- Voor de interne financiering: de bespaarde rente over de eigen financieringsmiddelen, te weten de reserves en voorzieningen en de omslag-rente over de investeringen en deelnemingen.

Door toepassing van de rente-omslag-methode rekenen we de rentelasten, aan de hand van de stand van de investeringen, toe aan de taakvelden in de programmabegroting. De gedachte achter het toerekenen van bespaarde rente over de reserves en voorzieningen is dat het voor de kostprijsberekening van een gemeentelijke taak niet uitmaakt of hiervoor externe financiering is aangetrokken of dat dit uit eigen middelen gefinancierd is. Als de omslagrente afwijkt van de rente die de gemeente (gemiddeld) op haar opgenomen leningen betaalt ontstaat een renteresultaat. We hanteren voor 2020 een omslagpercentage van 2%. Het forse renteresultaat 2020 was reden voor de aanpassing van de omslagrente van 2% naar 1,25% in 2021.

*Het renteresultaat voor 2020 is als volgt opgebouwd: (x € 1.000)*

| <b>Ontwikkeling renteresultaat 2020</b>                                                                                                                                                                        |              |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| a. De externe rentelasten over korte en lange financiering                                                                                                                                                     | +/+          | 3.669         |
| b. De externe rentebaten (idem)                                                                                                                                                                                | -/-          | <u>-380</u>   |
| <b>Saldo rentelasten en rentebaten</b>                                                                                                                                                                         |              | <b>3.289</b>  |
| c1. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend                                                                                                                                              | -/-          | -506          |
| c2. De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden doorberekend (werkelijke rente lening og): project Baanstee-Noord, SVP en Wooncompagnie                                      | -/-          | -360          |
| c3. De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken(= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend (werkelijke rente lening) | +/+          | 294           |
| <b>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</b>                                                                                                                                                             |              | <b>-572</b>   |
| d1. Rente over voorzieningen                                                                                                                                                                                   | +/+          | -             |
| d2. Rente over eigen vermogen                                                                                                                                                                                  | +/+          | <u>679</u>    |
| <b>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</b>                                                                                                                                                              | <b>1,19%</b> | <b>3.396</b>  |
| e. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag):                                                                                                                                                         |              |               |
| - MVA integraal gefinancierd (omslagrente)                                                                                                                                                                     | -/-          | -4.765        |
| - FVA-deelnemingen (omslagrente)                                                                                                                                                                               | -/-          | <u>-885</u>   |
|                                                                                                                                                                                                                | <b>2,00%</b> | <b>-5.650</b> |
| <b>Renteresultaat op het taakveld treasury excl. bespaarde rente</b>                                                                                                                                           | <b>0,81%</b> | <b>-2.254</b> |

De begroting bevat jaarlijks een raming van het verwachte renteresultaat en de bespaarde rente over de eigen financieringsmiddelen. Het renteresultaat (€ 2,3 miljoen) begroten we onder de algemene dekkingsmiddelen (onderdeel eigen financieringsmiddelen). In de tweede tussenrapportage was rekening gehouden met een renteresultaat van afgerond € 2 miljoen.

### EMU saldo (wet HOF)

De Europese afspraken die in de wet HOF (Houdbare Overheids Financiën) zijn vastgelegd, gaan over de reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld. Het Rijk en de medeoverheden leveren een gelijkwaardige inspanning hiervoor. De norm voor de gezamenlijke gemeenten is bepaald op een negatief EMU-saldo van 0,3% van het BBP (Bruto Binnenlands Product). Het aandeel in het EMU-tekort betreft een inspanningsverplichting. Er staat momenteel geen sanctie op een eventuele overschrijding van het toegestane EMU-tekort. Voor 2020 zijn de referentiewaarden voor gemeenten bekend gemaakt.

### Kredietrisico

Het kredietrisico is het risico van een waardedaling van een vordering vanwege het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij door insolventie of deficit. In 2020 zijn er geen uitzettingen van middelen geweest. De gemeente Purmerend loopt een beperkt krediet risico over gelden die zijn uitgezet in het kader van haar publieke taak (woningbouwcorporaties, stadsverwarming en derden). Verder maken we geen gebruik van complexe financiële producten zoals derivaten.

### **Koersrisico**

Het koersrisico is het risico dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkelingen. De gemeente neemt deel in het aandelenvermogen van de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten, de Stadsverwarming Purmerend, HuisVuilCentrale Alkmaar (HVC) en direct via Alliander (netwerkbeheer). Het risico op waardeverlies van deze aandelen zijn aanwezig maar gering.

### **Relatiebeheer/saldbeleer**

De doelstelling van het kasbeheer is het zoveel mogelijk beperken van de dagelijkse kasoverschotten c.q. kastekorten met inachtneming van het minimaliseren van de rentekosten en het maximaliseren van de rentebaten van de saldi op de diverse gemeentelijke rekeningen.

Het betalingsverkeer in 2020 heeft zo veel mogelijk plaatsgevonden via de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Hieraan ten grondslag ligt de Financieringsovereenkomst voor een krediet- en depotarrangement en elektronisch betalingsverkeer. Op basis hiervan beschikt de gemeente Purmerend over een direct opneembaar krediet via de rekening courant. Het percentage dat voor roodstand wordt berekend bedraagt het Euribor tarief + een opslag van 0,25%. Per 31 december 2020 bedroeg het 1-maands Euribor-tarief -0,570%. De bij de BNG aangehouden rekeningen voor belastingen en sociale zaken worden voor de bepaling van het totaal saldo automatisch vereffend.

Daarnaast heeft de gemeente sinds 2013 te maken met het zogenoemde schatkistbankieren. Dit verplicht gemeenten om hun overtollige financiën onder te brengen bij het Rijk. Tegelijkertijd hoeft het Rijk dan minder geld te lenen op de financiële markten waardoor de staatsschuld daalt. Bij schatkistbankieren worden de tegoeden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Tot een bepaald bedrag mogen gemeenten hun overtollige financiën wel buiten de schatkist van het Rijk houden. Voor Purmerend bedroeg dit drempelbedrag in 2020 € 1,882 miljoen. Conform de vereisten in het BBV (art 52c), vermelden we in de toelichting op de balans het drempelbedrag en, per kwartaal, het bedrag aan middelen dat Purmerend buiten 's Rijks schatkist heeft aangehouden.

Naast het betalingsverkeer via de BNG vond in 2020 nog beperkt betalingsverkeer plaats via de ING bank.

## 6 Bedrijfsvoering

### ALGEMEEN

Bedrijfsvoering schept voorwaarden en biedt ondersteuning voor de uitvoering van de gemeentelijke taken. Dit gebeurt op diverse vakgebieden, zoals financiën, ICT, communicatie, personeel en organisatie, juridische zaken en facilitair. Hierdoor zijn we in staat om het goede werk voor de stad te kunnen doen. Om de organisatie te bieden wat nodig is, schakelen we continu tussen maatwerk en standaardisatie. Vanuit de Rijksoverheid wordt voor de bedrijfsvoering nadruk gelegd op standaardisatie. Daar sluiten we waar het kan op aan. Om in te spelen op specifieke situaties en goede dienstverlening te kunnen leveren, is echter vaak maatwerk nodig. Hiervoor is onze bedrijfsvoering in verbinding en werken we nauw samen met onze collega's in het Maatschappelijk en Ruimtelijk Domein. Dit doen we om samen het beste resultaat te behalen voor de stad.

### Organisatieontwikkeling

In onze manier van werken staat de stad centraal. Als organisatie zoeken we steeds naar een goede balans tussen een efficiënte en een systematische manier van werken en een effectieve gemeente, waarbij de leefbaarheid van stad centraal staat. De medewerkers geven handen en voeten aan de beslissingen van de politiek. Om dat zo goed en efficiënt mogelijk te doen, organiseren wij ons dicht bij de stad. In de uitvoering van ons werk zoeken we steeds naar de meest passende manier van werken. Soms direct met de stad, soms indirect. Een grote groep medewerkers staat in hun werk direct in verbinding met inwoners en ondernemers in de stad. Zij zien hierdoor de diversiteit aan problemen waar sommige inwoners mee worstelen. Zij worden uitgedaagd om zich in hun problematiek te verplaatsen en hun deskundigheid in te zetten om het wonen en leven in Purmerend beter te maken.

### *Coronapandemie*

2020 was een bijzonder jaar doordat de hele samenleving hard werd geraakt door de coronapandemie. De medewerkers stonden klaar voor bedrijven en inwoners. Deze hulp bestond uit het blijven leveren van de producten en diensten, financieel meedenken met getroffen inwoners en bedrijven, maar ook het bieden van een luisterend oor in vaak emotionele gesprekken. Daarnaast hebben de medewerkers alles in het werk gezet om de stad veilig en schoon te houden. Dit is gebeurd met maatregelen om virusveilig te kunnen werken. De medewerkers zijn zelf ook getroffen door de pandemie en de maatregelen. Desondanks is het werk voor de stad doorgegaan en is in diverse teams veel extra werk verzet.

Om de medewerkers te faciliteren bij het thuiswerken hebben we ergonomisch goede kantoormiddelen aangeschaft. De Arbocoördinator is te allen tijde beschikbaar om medewerkers (online) te helpen bij het juist inrichten van de thuiswerkplek. Ook zijn sneltesten beschikbaar voor medewerkers en zijn maatregelen getroffen om de werkplekken van de medewerkers die niet thuis konden werken veilig te maken.

In 2020 hebben we ook ingezet op nieuwe ontwikkelingen en actuele thema's. Zo is de nieuwe reiskostenregeling ingevoerd op basis van de mobiliteitsvisie (en het daaruit ontwikkelde Verkeersplan Purmerend 2040) voor de stad. Deze regeling moest meteen weer anders worden uitgevoerd vanwege de gewijzigde fiscale regelgeving door de pandemie. Daarnaast hebben de voorbereidingen voor de bestuurlijke fusie met de gemeente Beemster het afgelopen jaar veel aandacht gevraagd. Er is een projectorganisatie opgezet om de werkzaamheden te coördineren en te waarborgen dat die tijdig zijn afgerond.

Om ons nog beter te profileren op de arbeidsmarkt is in 2020 de "Werken Bij" vacaturesite voor onze organisatie ontwikkeld. Begin 2021 gaat de website live. Dat dit belangrijk is, blijkt wel uit de cijfers over in-, door- en uitstroom van medewerkers. In 2020 zijn meer dan 100 functies vervuld.

Duurzame inzetbaarheid is een belangrijk thema en daar hebben we veel inzet voor gedaan. Het is niet alleen een onderwerp voor de medewerkers in de leeftijdscategorie van 60 jaar en ouder. Belangrijk is dat medewerkers zich

in iedere levensfase bewust zijn van het feit dat ze op een gegeven moment in de situatie kunnen komen, waarbij (bijvoorbeeld fysiek) zware werkzaamheden niet meer (volledig) haalbaar zijn. Leidinggevend zijn hierover in gesprek met hun medewerkers. Een medewerker voert zelf regie op zijn of haar loopbaan en de leidinggevende faciliteert. Dit onderwerp is prominent aan de orde gekomen in het Ruimtelijk Domein. Hier zijn de eerste stappen gezet in de ontwikkeling van nieuwe mogelijkheden voor medewerkers met fysiek zware functies. Waar nodig en waar het was te realiseren, hebben medewerkers andere, minder fysiek zware werkzaamheden gedaan. Afgelopen jaar hebben we ingezet op een samenwerking met Werkom, zodat zij medewerkers die vanwege fysieke beperkingen niet meer in staat zijn om hun huidige werkzaamheden uit te voeren, kunnen inzetten. Onze insteek is om deze samenwerking in 2021 te bestendigen voor de toekomst.

### **Informatisering en automatisering**

De inzet van ICT speelt een cruciale rol in de uitvoering van onze taken en het functioneren van de stad. Nieuwe (maatschappelijke) opgaven in de stad en onze organisatie zijn tegenwoordig stevast nauw verbonden met vraagstukken op het gebied van informatiemanagement. We zien dat de organisatie steeds 'ICT-intensiever' wordt. Dit is overigens niet uniek voor onze gemeente, maar sluit aan bij een algemene maatschappelijke trend. Het belang van ICT als strategisch bedrijfsmiddel voor gemeenten neemt toe.

We hebben 2020 benut om een aantal belangrijke vervangingen te doen voor de ICT basis-infrastructuur. Hiermee kunnen we die de komende jaren stabiel houden en hebben we kwetsbaarheden en extra kosten voorkomen. Ook borgen we de continuïteit van de digitale werkomgeving: we dragen zorg voor een stabiel en veilig digitaal netwerk, goed functionerende generieke ICT-voorzieningen (hardware en software) en een hoog niveau van gebruikersondersteuning. Verder hebben we andere reguliere werkzaamheden uitgevoerd, zoals het beheer van het ICT-projectenportfolio en het bijdragen aan en uitvoeren van gemeentelijke programma's en projecten. Deze werkzaamheden voeren we uit in lijn met de doelstellingen van de organisatie. Ook hebben we op vlak van informatievoorziening veel voorbereidend werk verricht voor de invoering van de Omgevingswet. Tot slot hebben we in 2020 de voorbereidingen opgestart voor de harmonisatie van het IT- en applicatielandschap in de kader van de bestuurlijke fusie met de gemeente Beemster.

*Naast de reguliere werkzaamheden hebben we ingezet op een aantal actuele thema's, zoals datageïnspireerd werken, zaakgericht werken en voorzieningen voor het thuiswerken. Vanwege de coronapandemie kreeg dit laatste onderwerp logischerwijs prioriteit. Voor de digitale werkplek is in de zomer van 2020 een nieuwe oplossing geïntroduceerd voor videogesprekken en medewerkers kunnen naar behoefte een beroep doen op voorzieningen voor het thuiswerken. Hiermee geven we een impuls aan tijd- en plaatsonafhankelijk werken voor medewerkers onderling, maar juist ook met inwoners en (keten)partners. Borging van informatiebeveiliging en privacy is hierbij een randvoorwaarde.*

De ontwikkeling naar een informatiesamenleving biedt kansen en uitdagingen voor de stad en organisatie. Kansen om onze dienstverlening te verbeteren, transparantie en vertrouwen te vergroten en maatschappelijke uitdagingen op te pakken. Daarbij vragen inwoners en ondernemers om het vormgeven en borgen van goede randvoorwaarden voor de omgang met de groeiende hoeveelheid data en digitale voorzieningen in de 'slimme stad'. Samen komen we tot efficiënte en effectieve digitale oplossingen, met voldoende aandacht voor publieke waarden als veiligheid, toegankelijkheid, privacy en gelijke behandeling.

### **BETALINGSGEDRAG**

Het betalingsgedrag van de gemeente wordt beoordeeld aan de hand van het aantal dagen dat de leverancier moet wachten op bijschrijving van het gefactureerde bedrag. De gemeente hanteert als norm dat er binnen 30 dagen wordt betaald. De gemiddelde betalingstermijn van de gemeente bedraagt momenteel 25 dagen. In individuele gevallen is er sprake van een overschrijding van de norm. Het beleid is erop gericht om de individuele overschrijdingen terug te dringen.

### Vacatureruimte en kosten inhuur derden

De beschikbare vacatureruimte met daaraan toegevoegd het in de begroting opgenomen inhuurbudget dient als dekking voor de kosten van inhuur van personeel. De kosten van inhuur bedragen in 2020 ruim € 8,9 miljoen. Ter vergelijking, in 2019 is een bedrag van € 9,7 miljoen aan inhuurkosten verantwoord.

| PERSONEEL / INHUUR DERDEN                                                                |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Personeel versus inhuur derden (bedragen x € 1.000)</b>                               | <b>2020</b>   |
| Loonsom vacatures (incl. vergoedingen wegens ziekte etc)                                 | 3.923         |
| Begrote inzet tijdelijke krachten                                                        | 1.713         |
| Begrote inzet externe expertise                                                          | 1.488         |
| <b>Totaal beschikbaar budget inhuur</b>                                                  | <b>7.124</b>  |
| Inhuurkosten t.l.v. vacatureruimte                                                       | 5.170         |
| inhuurkosten expertise                                                                   | 3.770         |
| <b>Totaal kosten inhuur derden</b>                                                       | <b>8.940</b>  |
| <b>Verschil inhuur derden</b>                                                            | <b>-1.816</b> |
| Inhuur gedekt t.l.v. grondexploitaties, investeringskredieten, anterieure overeenkomsten | 1.472         |
| Inhuur gedekt t.l.v. materieel begrote budgetten binnen de programma's                   | 344           |
|                                                                                          | <b>0</b>      |

### RECHTMATIGHEID

#### Begrotingsonrechtmatigheden binnen de exploitatie

Op programmaniveau zijn alle begrotingsoverschrijdingen op de lasten onrechtmatig. Dit moet op programmaniveau worden toegelicht (artikel 189, lid 3 van de Gemeentewet). Bij het uitvoeren van de begroting worden lasten op een programma, voor zover deze hoger zijn dan de vastgestelde actuele begroting, aangemerkt als zogenaamde begrotingsonrechtmatigheid. Dit betekent dat er geen besluiten tot wijziging van de begroting meer tot stand zijn gekomen na afloop van het begrotingsjaar 2020. Voor de overschrijding geldt dat we moeten toelichten wat de oorzaken zijn en toelichten, voor zover dat kan, dat er samenhang is met andere overschrijdingen of hogere baten. De programma's die zijn overschreden staan hieronder in een tabel. Vanwege de samenhang met het rekeningresultaat (lees de onttrekkingen en toevoegingen aan reserves) staat ook voor welk bedrag (eventueel) we de overschrijding compenseren met een mutatie op specifieke reserves.

| Programma (bedragen x 1.000 euro) | Begroting<br>bijgesteld<br>lasten 2020 | Realisatie<br>lasten<br>2020 | Overschrijding | Samenhangend<br>met reserves/<br>voorzieningen | Samenhangend<br>met andere<br>overschrijdingen<br>of hogere baten |
|-----------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Programma 2 Samenleving           | -149.197                               | -151.703                     | -2.506         | Nee                                            | Ja                                                                |
| Programma 4 Milieu                | -12.486                                | -12.540                      | -54            | Ja                                             | Nee                                                               |
| Programma 10 Bestuur en concern   | -10.103                                | -10.288                      | -184           | Ja                                             | Nee                                                               |
| Overzicht overhead                | -22.024                                | -22.322                      | -299           | Nee                                            | Ja                                                                |
| <b>Totaal</b>                     | <b>-193.810</b>                        | <b>-196.853</b>              | <b>-3.043</b>  |                                                |                                                                   |

#### Toelichting

Voor vier programma's is een overschrijding ontstaan van € 3.043.051 op de lasten. Op geen van de programma's is sprake van een begrotingsonrechtmatigheid. Op programma 2 komt de overschrijding door de (open einde) TOZO-regeling die volledig vergoed wordt door het Rijk. Op programma 4 is een beperkte overschrijding van € 76.000 op de lasten van de afvalstoffenheffing die wordt gedekt uit de voorziening. Op programma 10 is de overschrijding het gevolg van late afrekeningen over 2018 en 2019 van de Samenwerkingsagenda MRA-ZaWa. Deze wordt gedekt door de bestemmingsreserve die de raad voor dit doel heeft ingesteld. Op het programma overhead is een

overschrijding op de lasten, maar deze wordt gedekt door extra doorbelastingen aan projecten waardoor er per saldo geen overschrijding is.

#### **Begrotingsonrechtmatigheden op investeringen**

Ook voor de investeringen geldt dat uitgaven boven het bedrag waarvoor krediet is verleend, we aanmerken als onrechtmatig. Overschrijdingen moeten vooraf worden gemeld aan de gemeenteraad. Voor de investeringskredieten 2020 geldt dat overschrijdingen (groter dan 3% en/of groter dan € 100.000) zijn benoemd en toegelicht per programma in de financiële toelichting (in het jaarverslag). Hiervan is geen sprake geweest in 2020.

#### **Begrotingsonrechtmatigheid op aanbestedingen**

Er zijn tevens een aantal onrechtmatigheden ten aanzien van de aanbestedingen geconstateerd. De gemeente heeft in 2020 hard gewerkt aan het herstellen en voorkomen van aanbestedingsonrechtmatigheden. De belangrijkste herstelactie is dat vanaf november 2020 een dynamisch aankoopstelsel voor inhuur actief is waarmee de onrechtmatigheid van inhuur met ingang van 2021 kan worden voorkomen.

## 7 Verbonden partijen

### Doelstelling

Gemeente Purmerend is verbonden aan een aantal partijen. Deze paragraaf geeft inzicht met welke. We streven ernaar om de partijen mee te laten lopen in onze reguliere Planning en Control-cyclus. Dat betekent dat de begroting en de rekening van de partijen, tijdig beschikbaar moeten zijn.

### Wat is een verbonden partij

Een privaot- of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten). Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze 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. Voorbeelden hiervan zijn een subsidie of een garantstelling.

### Hoe kijken wij aan tegen inhoudelijke aansturing verbonden partijen?

Gemeente Purmerend heeft om diverse redenen een belang in verbonden partijen. Dit kan diverse oorzaken hebben:

- vanuit het verleden ontstaan, gemeentelijk belang beperkt, maar financieel interessant vanwege dividendinkomsten;
- strategisch belang; de gemeente heeft er belang bij of is wettelijk verplicht om via gemeenschappelijke regelingen of besturen invloed te hebben in bepaalde, meer inhoudelijke zaken. Door deze verbonden partijen wordt het mogelijk bepaalde voorzieningen voor (inwoners van) de gemeente beschikbaar te hebben en daarbij ook bestuurlijke invloed uit te oefenen;
- verzelfstandigde gemeentelijke onderdelen; qua bestuur en organisatie zijn er voormalige gemeentelijke onderdelen op afstand gezet. Door financiële relaties of bestuurlijke vertegenwoordiging heeft de gemeente nog invloed op de koers van deze verzelfstandigde onderdelen.

Al deze samenwerkingsverbanden hebben als overeenkomst dat het bestuur van de gemeente Purmerend via deze samenwerkingsverbanden een bijdrage kan leveren aan het behalen van de verschillende programmadoelstellingen. Als dit wijzigt, moet de gemeente stilstaan bij de wijze van betrokkenheid in de betreffende partij.

### Begrotingscriterium in relatie tot verbonden partijen

Het begrotingscriterium houdt in dat binnen de spelregels van de raad geen overschrijdingen op programmaniveau mogen plaatsvinden. Een belangrijk dilemma in het kader van de verbonden partijen is dat de uitkomsten van de begroting en jaarverslag van de verbonden partijen en de gemeentelijke bijdrage uiteen kunnen lopen.

*Gemeente Purmerend hanteert hierbij de lijn:*

- Financieel effect gebaseerd op nieuw beleid van verbonden partij: alleen opnemen in de begroting en de budgetten na instemming van de raad, passende binnen de (financiële) spelregels voor nieuw beleid van de gemeente.
- Financieel effect gebaseerd op bestaand beleid van verbonden partij: beschouwen als onvermijdelijke wijziging en deze als zodanig behandelen in de begroting en begrotingsaanpassingen.

De deelname van Purmerend in de Houdstermaatschappij EZW zal worden beëindigd. De organisatie van de vennootschap blijft voorlopig in stand zij het dat de Houdstermaatschappij geen deelneming in Alliander NV meer heeft. De daadwerkelijke liquidatie van de Houdstermaatschappij kan pas plaatsvinden als alle vorderingen en schulden, inclusief de belastingaanslagen, volledig zijn afgewikkeld.

## PROGRAMMA 2 SAMENLEVING

|                         |                                                                        |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| <b>Verbonden partij</b> | <b>Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Zaanstreek/Waterland</b> |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------|

|                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats               | Zaandam                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger | Dhr. H.H.M. Rotgans                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Openbaar belang                | In stand houden Gezondheidsdienst                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Aard                           | Gemeenschappelijk regeling met 8 andere gemeenten                                                                                                                                                                                                                                 |
| Ontwikkeling                   | Dit betreft een Gemeenschappelijke regeling (GR) van de gemeenten in Waterland, Zaanstad en Wormerland. Gemeenten zijn verplicht om alleen, of samen met anderen, een Gezondheidsdienst in stand te houden. Bestuurlijk is de gemeente vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur. |
| Eigen vermogen ultimo 2019     | € 1.186.642                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Vreemd vermogen ultimo 2019    | € 7.030.985                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Eigen vermogen ultimo 2020     | € 959.319                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Vreemd vermogen ultimo 2020    | € 10.721.629                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Resultaat 2020                 | € 143.823                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Realisatie dividend 2020       | nvt                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Begroot dividend 2020          | nvt                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Geraamde bijdrage 2021         | € 2.923.150                                                                                                                                                                                                                                                                       |

7.030.985

| <b>Verbonden partij</b>        | <b>Gemeenschappelijke regeling Werkom</b>                 |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats               | Zaanstad                                                  |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger | Dhr. H.M.M. Rotgans                                       |
| Openbaar belang                | Uitvoering Wsw                                            |
| Aard                           | Gemeenschappelijke regeling met 2 andere gemeenten        |
| Ontwikkeling                   | Gestart sinds 1-1-2018                                    |
| Risico's                       | Risico's zijn voor rekening van de deelnemende gemeenten. |
| Eigen vermogen ultimo 2019     | € 1.273.277                                               |
| Vreemd vermogen ultimo 2019    | € 1.276.336                                               |
| Eigen vermogen ultimo 2020     | € 2.549.086                                               |
| Vreemd vermogen ultimo 2020    | € 1.315.583                                               |
| Resultaat 2020                 | € 0                                                       |
| Realisatie dividend 2020       | nvt                                                       |
| Begroot dividend 2020          | nvt                                                       |
| Geraamde bijdrage 2021         | € 2.260.000                                               |

#### PROGRAMMA 8 VEILIGHEID

| <b>Verbonden partij</b>        | <b>Omgevingsdienst IJmond</b>                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats               | Beverwijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger | Dhr. M. Hegger                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Openbaar belang                | Ja, verplicht in deze vorm georganiseerd                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Aard                           | Gemeenschappelijke regeling met 13 andere gemeenten en de provincie                                                                                                                                                                                                                                       |
| Ontwikkeling                   | De Gr anticipeert op de invoering van de Omgevingswet. Voor de uitvoering van de taken zijn de Wet VTH en het Energieakkoord belangrijke uitgangspunten. Toenemende aandacht voor circulaire economie. Voortdurende inzet op verbeteren van de dienstverlening en verminderen van administratieve lasten. |
| Risico's                       | De door de Gr geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten.                                |
| Eigen vermogen ultimo 2019     | € 419.249                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Vreemd vermogen ultimo 2019    | € 8.287.440                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Eigen vermogen ultimo 2020     | € nnb                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Vreemd vermogen ultimo 2020    | € nnb                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                          |       |
|--------------------------|-------|
| Resultaat 2020           | € nnb |
| Realisatie dividend 2020 | nvt   |
| Begroot dividend 2020    | nvt   |
| Geraamde bijdrage 2021   | €     |

| Verbonden partij               | Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats               | Zaanstad                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger | Dhr. D. Bijl                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Openbaar belang                | Ja, verplicht in deze vorm georganiseerd                                                                                                                                                                                                                                   |
| Aard                           | Gemeenschappelijke regeling met 7 andere gemeenten                                                                                                                                                                                                                         |
| Ontwikkeling                   | Bij de vorming van de Gr is overeengekomen dat de lasten via een groeimodel worden verdeeld van historische gegevens naar objectieve verdeelmaatstaven, waarbij de Veiligheidsregio in dezelfde periode een taakstelling op de totale begroting moet realiseren.           |
| Risico's                       | De door de Gr geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten. |
| Eigen vermogen ultimo 2019     | € 2.187.000                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Vreemd vermogen ultimo 2019    | € 16.200.000                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Eigen vermogen ultimo 2020     | € 2.932.000                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Vreemd vermogen ultimo 2020    | € 16.812.000                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Resultaat 2020                 | € 1.288.000                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Realisatie dividend 2020       | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Begroot dividend 2020          | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Geraamde bijdrage 2021         | € 6.166.000                                                                                                                                                                                                                                                                |

#### PROGRAMMA 9 ECONOMIE

| Verbonden partij               | Recreatieschap Twiske-Waterland                                                                         |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats               | Velsen                                                                                                  |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger | Dhr. M. Hegger                                                                                          |
| Openbaar belang                | Gebiedsbeheer landschappen Twiske en Waterland                                                          |
| Aard                           | Beheer van landschappen Twiske en Waterland                                                             |
| Ontwikkeling                   | Sinds 2013 zijn het Twiske en Landschap Waterland samengegaan in het recreatieschap Twiske-Waterland.   |
| Risico's                       | Het benodigd weerstandsvermogen van € 560.000 is afgedekt met een weerstandscapaciteit van € 2.170.000. |
| Eigen vermogen ultimo 2019     | € 2.238.964                                                                                             |
| Vreemd vermogen ultimo 2019    | € 37.612                                                                                                |
| Eigen vermogen ultimo 2020     | € nnb                                                                                                   |
| Vreemd vermogen ultimo 2020    | € nnb                                                                                                   |
| Resultaat 2020                 | € nnb                                                                                                   |
| Realisatie dividend 2020       | nvt                                                                                                     |
| Begroot dividend 2020          | nvt                                                                                                     |
| Geraamde bijdrage 2021         | €                                                                                                       |

#### PROGRAMMA 10 BESTUUR EN CONCERN

| Verbonden partij               | Waterlands archief                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats               | Purmerend                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger | Dhr. D. Bijl                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Openbaar belang                | De regeling is getroffen met het doel de belangen van de colleges bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden en collecties die berusten in de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten in gezamenlijkheid te behartigen. Het Waterlands archief is mede ingesteld met het doel om in beperkte omvang |

|                             |                                                                                                                                                       |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                             | diensten aan derden te leveren ten aanzien van het beheer van archiefbescheiden en collecties.                                                        |
| Aard                        | Gemeenschappelijke regeling met 5 andere gemeenten                                                                                                    |
| Ontwikkeling                |                                                                                                                                                       |
| Risico's                    | De door de Gr geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten. |
| Eigen vermogen ultimo 2019  | € 419.686                                                                                                                                             |
| Vreemd vermogen ultimo 2019 | € 204.942                                                                                                                                             |
| Eigen vermogen ultimo 2020  | € 377.157                                                                                                                                             |
| Vreemd vermogen ultimo 2020 | € 78.596                                                                                                                                              |
| Resultaat 2020              | € 2.746                                                                                                                                               |
| Realisatie dividend 2020    | nvt                                                                                                                                                   |
| Begroot dividend 2020       | nvt                                                                                                                                                   |
| Geraamde bijdrage 2021      | € 633.595                                                                                                                                             |

#### ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

| <b>Verbonden partij</b>        | <b>N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), aandeelhouderschap</b>                                                                                                                                             |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats               | Den Haag                                                                                                                                                                                                     |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger | H.H.M. Rotgans                                                                                                                                                                                               |
| Openbaar belang                | Ja                                                                                                                                                                                                           |
| Aard                           | BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de inwoner. |
| Ontwikkeling                   | De BNG heeft zich in 2016 sterker gericht op nieuwe producten (o.a. energietransitie financieringsfaciliteit) en verduurzaming van de balans.                                                                |
| Risico's                       | Het resultaat financiële transacties zal ook in de nabije toekomst gevoelig blijven voor politieke, economische en monetaire ontwikkelingen.                                                                 |
| Eigen vermogen ultimo 2019     | € 4.887 miljoen                                                                                                                                                                                              |
| Vreemd vermogen ultimo 2019    | € 144.802 miljoen                                                                                                                                                                                            |
| Eigen vermogen ultimo 2020     | € 5.097 miljoen                                                                                                                                                                                              |
| Vreemd vermogen ultimo 2020    | € 155.262 miljoen                                                                                                                                                                                            |
| Resultaat 2020                 | € 221 miljoen                                                                                                                                                                                                |
| Dividend 2020                  | € 101 miljoen                                                                                                                                                                                                |

| <b>Verbonden partij</b>        | <b>BV Stadsverwarming, aandeelhouderschap</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats               | Purmerend                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger | H.H.M. Rotgans                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Openbaar belang                | SVP heeft op basis van artikel 2 van de Warmtewet (2013) de plicht warmtelevering in het verzorgingsgebied zeker te stellen, tegen redelijke voorwaarden en met inachtneming van een goede kwaliteit van dienstverlening.                                                                                                                               |
| Aard                           | De BV stadsverwarming is een 100% deelneming van de gemeente Purmerend. De BV produceert en verkoopt warmte en heeft hiervoor een eigen Bio Warmte Centrale, twee gasgestookte hulpketels en een warmtenet. De deelneming van de gemeente in de BV bedraagt ruim € 38,0 miljoen en staat ongeveer gelijk aan 50% van de omvang van de activa van de BV. |
| Ontwikkeling                   | Vanaf medio 2014 is 72% van de jaarlijkse warmtebehoefte van de klanten van SVP afkomstig van biomassa en is daarmee grotendeels klimaatneutraal.                                                                                                                                                                                                       |
| Risico's                       | Wet- en regelgeving, gasprijsontwikkeling, graaddagenontwikkeling (en de daaraan gerelateerde afzet) en de hoogte van de inflatie.                                                                                                                                                                                                                      |
| Eigen vermogen ultimo 2019     | € 18.945.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Vreemd vermogen ultimo 2019    | € 100.003.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Eigen vermogen ultimo 2020     | € 24.921.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Vreemd vermogen ultimo 2020    | € 100.509.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Resultaat 2020                 | € 6.676.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Realisatie dividend 2020       | € 700.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

| Verbonden partij               | Huisvuilcentrale Alkmaar (HVC), aandeelhouderschap                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats               | Alkmaar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger | H.H.M. Rotgans                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Openbaar belang                | Ja                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Aard                           | HVC is verantwoordelijk voor het duurzaam afvalbeheer van haar aandeelhouders. Daarnaast produceert en levert HVC duurzame energie aan gemeenten, waterschappen, bedrijven en particulieren. De kerntaken van HVC zijn grondstoffenmanagement en opwekking en levering van duurzame energie. Bovendien ondersteunt HVC haar aandeelhouders bij het in kaart brengen van maatregelen voor lokale verduurzaming. HVC is actief in Nederland en binnen Nederland de grootste niet-commerciële afvalinzamelaar. HVC heeft 46 aandeelhoudende gemeenten en 6 waterschappen uit Noord-Holland, Zuid-Holland, Flevoland en Friesland. |
| Ontwikkeling                   | HVC heeft ambities voor een duurzame toekomst.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Risico's                       | De bedrijfsvoering staat op grote afstand van de aandeelhouders.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Eigen vermogen ultimo 2019     | € 126.469.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Vreemd vermogen ultimo 2019    | € 799.677.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Eigen vermogen ultimo 2020     | € 141.702.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Vreemd vermogen ultimo 2020    | € 769.686.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Resultaat 2020                 | € 15.233.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Realisatie dividend 2020       | Geen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

# J A A R R E K E N I N G   2 0 2 0

## 1 Balans en toelichting

### Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### A. Inleiding

De programmarekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Dit is een nadere uitwerking van de financiële verordening en ex artikel 212 van de gemeentewet. Met ingang van 1 januari 2004 trad het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in werking.

*De voornaamste uitgangspunten zijn:*

- eenheid van programmabegroting- en rekening;
- het opnemen van een balans waaruit de financiële positie van de gemeente blijkt.

#### Algemene grondslagen voor het opstellen van de programmarekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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 voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen als zij voor het opmaken van de programmarekening bekend zijn geworden.

De algemene uitkering is opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde acresmededeling, die is opgenomen in de septembercircular van het boekjaar.

Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als baten verantwoord in het jaar waarin het dividend ontvangen en/of het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Met betrekking tot de eigen bijdrage die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt, geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2018 van de commissie BBV het volgende: gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen Wmo-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten, de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdrage als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen voor het vaststellen van de eigen bijdrage door het CAK, bepaalt de wetgever in feite dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen door het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. In de jaarstukken worden alleen de werkelijk ontvangen bedragen verantwoord.

Binnen het beleidsveld jeugd zijn de lasten opgenomen inzake de "Segment Profiel Intensiteit Combinatie (SPIC'S)". Dit betreft de lasten van de niet-duurzame Jeugdzorg. Contractueel is afgesproken dat er sprake is van een financiering van 70% van de trajectkosten bij aanvang van de zorg en 30% bij afronding van de zorg. Gezien jeugdzorgkosten conform het BBV toegerekend moeten worden aan het jaar waarin de kosten daadwerkelijk zijn gemaakt, is op basis van ervaringscijfers is bepaald welk deel van de voorgefinancierde zorgtrajecten toegerekend moet worden aan 2020 en welk deel op 2021. Van de financieringen die plaatsgevonden hebben vanaf januari

tot en met december 2020 is 71 % van de trajectkosten toegerekend aan boekjaar 2020 en de overige 29% aan boekjaar 2021. De opgenomen kosten 2020 zijn gebaseerd op de via het berichtenverkeer verwerkte declaraties en aangesloten op de voorlopige productieverantwoordingen.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Door 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 kunt u denken aan componenten zoals ziektekostenpremie voor 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: vier jaar. Als er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties), moet wel een verplichting worden gevormd.

## **B. Balans**

### **1. VASTE ACTIVA**

Activa waarden we op basis van de verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs.

#### **1.1 Immateriële vaste activa**

##### *Immateriële vaste activa*

De immateriële vaste activa wordt gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in vijf jaar afgeschreven. Alleen kosten van onderzoek en ontwikkeling die leiden tot een materieel vast actief mogen als immaterieel vast actief worden geactiveerd.

##### *Bijdragen aan derden*

Met ingang van de rekening 2016 vallen bijdragen aan activa in eigendom van derden onder de immateriële vaste activa in plaats van de financiële vaste activa. Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen.

#### **1.2. Materiële vaste activa**

##### *In erfpacht uitgegeven gronden*

De erfpachtgronden op de balans betreffen voornamelijk grondwaarden waarvoor een canon wordt betaald. De waarde van de afgekochte eeuwigdurende erfpachtgronden zijn met ingang van 2005 op de registratiewaarde van € 1,00 per kavel gesteld.

##### *Materiële vaste activa met economisch nut*

Alle investeringen met economisch nut activeren we en schrijven we af. Een investering is van economisch nut als activum verhandelbaar is of wanneer we er opbrengsten mee kunnen genereren. Specifieke investeringsbijdragen van derden brengen we op de desbetreffende investering in mindering; in die gevallen schrijven we af op het saldo. Bijdrage van derden moeten in mindering (cf. art. 62 BBV) worden gebracht op de materiële vaste activa.

##### *Materiële vaste activa met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven*

Het gaat hierbij om investeringen die grotendeels worden gedaan voor begraafplaatsen, riolering of het verzamelen van huishoudelijk afval waar tegenover een heffing kan plaatsvinden.

##### *Materiële vaste activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut*

Met ingang van 2017 zijn de uitgangspunten inzake de activering van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut vanwege de BBV wijziging aangepast. Vanaf 2017 moeten investeringen in maatschappelijk nut worden geactiveerd. Hierop mogen alleen bijdragen van derden die direct gerelateerd zijn aan het actief in mindering worden gebracht.

#### *Niet in exploitatie genomen gronden*

De NIEGG's zijn per 2016 overgeheveld naar de MVA conform nieuwe BBV voorschriften 2016. De huidige NIEGG's die per 1 januari 2016 uit de exploitatie zijn genomen worden zonder afwaardering omgezet tegen de boekwaarde per 1 januari 2016. Deze overgangsbepaling heeft een looptijd van 4 jaar. Uiterlijk 31 december 2020 moet een toets plaatsvinden op de marktwaarde van deze gronden tegen de geldende bestemming op het moment van de marktwaardetoets. Wordt hierbij een duurzame waardevermindering vastgesteld, dan moet dat per 31 december 2020 leiden tot een afwaardering van de gronden.

#### *Nog niet afgesloten activa*

In de materiële vaste activa rekenen we verstrekte maar nog niet volledig verantwoorde investeringssubsidies mee. Dit betreft diverse investeringssubsidies aan Spurd voor sportaccommodaties van € 8,5 miljoen. In de rekening nemen we hiervoor de rentelast. Afschrijvingen vinden hierover niet plaats.

#### *Afschrijvingsmethoden- en termijnen*

Alle materiële activa schrijven we lineair af in de verwachte gebruiksduur.

*De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:*

| <b>Materiële vaste activa met economisch nut</b>            | <b>Afschrijvings-<br/>termijn</b> |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>A. Gronden en terreinen</b>                              |                                   |
| - Gronden en terreinen                                      | geen                              |
| <b>B. Gebouwen en inrichting:</b>                           |                                   |
| - Verharding/terreininrichting                              | 40 jaar                           |
| - Gebouwen                                                  | 50 jaar                           |
| - Schoolgebouwen                                            | 40 jaar                           |
| - Inrichting / renovatie sport-, spel en schoolterrein      | 20 jaar                           |
| - Noodgebouwen                                              | 20 jaar                           |
| - Gebouw gebonden technische installaties                   | 20 jaar                           |
| - Functieverbeterende verbouwingen                          | 20 jaar                           |
| - Inrichting schoolgebouwen                                 | 20 jaar                           |
| - Inrichting gymnastiekgebouwen/sporthallen                 | 20 jaar                           |
| - Kunststof sportveld onderlaag                             | 20 jaar                           |
| - Kunststof sportveld gemengde activering                   | 15 jaar                           |
| - Kunststof sportveld bovenlaag                             | 10 jaar                           |
| <b>C. Rioleringswerken en waterinvesteringen:</b>           |                                   |
| - Riolering                                                 | 45 jaar                           |
| <b>D. Inventaris, meubilair en installaties:</b>            |                                   |
| - Containers anders dan glas-, papier- en rolcontainers     | 20 jaar                           |
| - Gebouw inrichting (w.o. stoffering / meubilair)           | 10 jaar                           |
| - Installaties / machines en overige materiële vaste activa | 10 jaar                           |
| - Glas-, papier- en rolcontainers                           | 15 jaar                           |
| - Speeltoestellen                                           | 15 jaar                           |
| - ICT software                                              | 6 jaar                            |
| - ICT hardware                                              | 4 jaar                            |
| <b>E. Transportmiddelen:</b>                                |                                   |
| - Bijzondere voertuigen                                     | 15 jaar                           |

|                                                         |         |
|---------------------------------------------------------|---------|
| - Zware voertuigen (tractors, veegauto's, vrachtwagens) | 10 jaar |
| - Lichte voertuigen en bijbehorende apparaten           | 8 jaar  |
| - Maaimachines                                          | 6 jaar  |

| Materiele vaste activa met maatschappelijk nut                    | Afschrijvings-<br>termijn |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>F. Wegen en straten:</b>                                       |                           |
| - Asfalt (wegen)                                                  | 25 jaar                   |
| - Elementen (wegen)                                               | 30 jaar                   |
| - Rotondes                                                        | 25 jaar                   |
| <b>G. Bruggen en overige grote kunstwerken:</b>                   |                           |
| - Stalen/beweegbare-/stenen bruggen/kunstwerken                   | 50 jaar                   |
| - Houten bruggen                                                  | 25 jaar                   |
| - Composiet bruggen                                               | 75 jaar                   |
| - Betonnen bruggen / tunnels / viaducten                          | 75 jaar                   |
| <b>H. Waterbeheer</b>                                             |                           |
| - Dijken en kades                                                 | 40 jaar                   |
| - Stedelijk waterplan                                             | 45 jaar                   |
| - Oeverbeschoeiing                                                | 20 jaar                   |
| - Composiet beschoeiing                                           | 30 jaar                   |
| - Kademuren / metselwerk / beton / stalen- en kunststof damwanden | 50 jaar                   |
| <b>I. Openbare verlichting en verkeersinstallaties</b>            |                           |
| - Verkeerslichten en lantaarnpalen                                | 25 jaar                   |

Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 25.000 activeren we niet. Een uitzondering vormen gronden en terreinen; deze worden altijd geactiveerd.

#### *Moment van eerste jaar afschrijving*

Als ingangsdatum van de afschrijving geldt het jaar volgend op het jaar ná oplevering c.q. vervaardiging. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) schrijven we in principe niet af.

#### *Levensduurverlengende investeringen*

Dit betreft uitgaven voor groot onderhoud, zoals vervanging van (delen van) daken, dakbedekking, elektrische installaties, vloeren en dergelijke. Hierbij gelden de volgende uitgangspunten:

- kosten van klein onderhoud komen in het jaar van uitvoering ten laste van de exploitatie;
- kosten van groot onderhoud komen ten laste van een hiervoor gevormde voorziening (op basis van een actueel beheerplan);
- levensduurverlengende investeringen activeren we en schrijven deze af (eventueel via de componentenbenadering).

### 1.3. Financiële vaste activa

#### *Participaties*

Participaties in het aandelenkapitaal zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen.

*De gemeente Purmerend heeft de volgende participaties:*

- Bank Nederlandse gemeenten:* 7.020 aandelen van € 2,50 ofwel € 17.550;
- Alliander N.V.:* Het aantal aandelen Alliander N.V. bedraagt 302.719. Deze zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van € 6.466;
- Stadsverwarming Purmerend B.V. is een 100% deelneming:* In de waardering in 2011 hielden we, vanuit het voorzichtigheidsbeginsel, rekening met exploitatieverliezen sinds de oprichting van de BV. Op de agio is € 4,397

miljoen afgeboekt. In 2012 hebben we dit gecorrigeerd met € 20.000, zodat de totale afboeking € 4,417 miljoen bedraagt;

*d. NV Huisvuilcentrale Alkmaar N-H (HVC):* In 2011 zijn 102 aandelen tegen € 45,45 per aandeel in HVC verworven. Het totale aandelenbelang bedraagt € 4.635,90. Als aandeelhouder kan de gemeente de dienstverlening van HVC gebruiken. Deze dienstverlening bestaat, naast de verwerking van reststoffen, uit advisering. De baten en lasten van de dienstverlening verantwoorden we in de afzonderlijke programma's. De deelneming zelf verantwoorden we in de algemene dekkingsmiddelen. Onderdeel van het aandeelhouderschap is de garantstelling voor leningen die zijn aangetrokken voor de afvalinzameling en verwerking. Voor deze garantstelling ontvangen we 1% risicoprovisie.

#### *Verstrekke langlopende geldleningen*

De verstrekke langlopende geldleningen zijn opgenomen tegen nominale waarde, verminderd met de ontvangen aflossingen. Onder deze balanspost per 31 december 2020 zijn voornamelijk opgenomen: de verstrekke geldleningen aan woningcorporaties en de hypotheekverstrekkingen aan gemeentepersoneel.

## **2. Vlottende Activa**

### *2.1. Voorraden*

De overige grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) zijn gewaardeerd tegen vaste verrekenprijzen die gebaseerd zijn op de gemiddelde betaalde inkoopprijs.

De verantwoording van de grondexploitatie verloopt via de exploitatie, als onderdeel van programma 7 Ruimtelijke ordening. Jaarlijks staan in de rekening van baten en lasten zowel de werkelijke lasten van het bouwrijp maken als de werkelijke verkopen. Het (positieve dan wel negatieve) saldo daarvan is de mutatie onderhanden werk (OHW).

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die we rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen toerekenen (zoals grondaankopen, plankosten en kosten van bouw- en woonrijp maken), evenals een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Als rekening wordt gehouden met lagere marktwaarde, dan brengen we dit niet in mindering op de boekwaarde, maar nemen dit op in een zogenaamde verliesvoorziening (met ingang van 2014). De verliesvoorziening dekt het eventuele verschil af. We waarderen niet af, omdat het later weer opwaarderen in de voorschriften niet mag. Hiervan kan wel sprake zijn als gevolg van marktontwikkelingen en een goedkopere planuitvoering en betere uitvoering.

Winsten uit de grondexploitatie worden alleen genomen als die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden (realisatieprincipe). Voor de winstneming geldt de percentage of completion methode; voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd wordt tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst genomen.

De verantwoording van de grondexploitatie verloopt via de exploitatie, als onderdeel van programma 7 Ruimtelijke ordening. Bij deze methode worden jaarlijks in de programmarekening van baten en lasten zowel de werkelijke lasten van het bouwrijp maken als de werkelijke verkopen getoond. Het (positieve dan wel negatieve) saldo daarvan is de mutatie onderhanden werk (OHW). Daarnaast komt de post voorraden terug in de paragraaf grondbeleid. Een voorziening voor verwachte verliezen in de grondexploitaties en gebiedsontwikkelingen wordt gepresenteerd onder de posten 'niet in exploitatie genomen bouwgronden' en 'bouwgronden in exploitatie'.

### *2.2. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*

De vorderingen waarderen we tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

### *2.3. en 2.4. Liquide middelen en overlopende activa*

Deze activa nemen we op tegen nominale waarde. De liquide middelen hebben we opgenomen volgens de laatste dagafschriften van 2020. Eventuele negatieve banksaldi bij een bank is binnen Purmerend verantwoord onder de vlottende passiva.

### 3. VASTE PASSIVA

#### 3.1. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit reserves en het saldo van de rekening van baten en lasten. De waardering vindt plaats tegen nominale waarden. We onderscheiden de reserves in een algemene reserve, egaliseringsreserves en bestemmingsreserves.

De algemene reserve dient als algemeen financieel weerstandsvermogen waarbij we, volgens de notitie reserves en voorzieningen, minimaal een bedrag van € 15 miljoen aanhouden. De algemene reserve is tot stand gekomen dankzij (batige) saldi. De algemene reserve ontwikkelt zich in 2020 positief en staat ultimo 2020 op € 24,5 miljoen (na resultaat bestemming).

Er is sprake van een bestemmingsreserve zodra we, via een afzonderlijk raadsbesluit, voor een bepaald doel een reserve instellen.

#### 3.2. Voorzieningen

Voorzieningen waarderen we op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. Ze zijn getroffen voor op de balansdatum bestaande risico's, verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs in te schatten. Daarnaast zijn onderhouds-/egaliseringsvoorzieningen getroffen ter gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal boekjaren en mede gebaseerd op meerjarige onderhoudsplannen.

Kosten die we in een volgend begrotingsjaar maken maar waarvan de oorsprong wel (mede) ligt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar. De getroffen voorzieningen voorzien in de dekking van deze kosten voor zover deze niet op een andere wijze al zijn afgedekt in de meerjarenbegroting.

#### 3.3. Vaste schulden

Vaste schulden waarderen we tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

### 4. VLOTTENDE PASSIVA

De vlottende passiva waarderen we tegen de nominale waarde. Onder de overlopende passiva hebben we de meerjarige uitkeringen opgenomen. Deze uitkeringen zijn beklemd door de voorwaarden die een geldgever stelt (bv. rijksbijdrage, subsidie). De hoogte van de opgenomen bedragen is overeenkomstig de door de geldgevers verstrekte subsidies en/of bijdragen. Eventuele negatieve banksaldi bij een bank is binnen Purmerend verantwoord onder de vlottende passiva en niet onder de liquide middelen.

### 5. GEWAARBORGDE GELDLENINGEN EN GARANTSTELLINGEN.

Voor zover leningen door de gemeente zijn gewaarborgd, is buiten telling het totaalbedrag geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans staat meer informatie.

### GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Eind februari 2020 is Nederland getroffen door het COVID-19 (corona) virus. Het coronavirus heeft behoorlijke impact gehad op de financiële gevolgen op veel beleidsterreinen voor de jaarrekening 2020. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. De gemeente loopt geen risico ten aanzien van de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren. Verder blijkt dat de financiële compensatie voor diverse maatregelen voor

2020 uit het nieuwe aanvullende pakket zal worden verwerkt in 2021, nadat het ministerie BZK de bedragen per gemeente heeft bepaald en beschikt. Ook zal een eindafrekening over 2020 in 2021 afgerekend worden m.b.t. de rijkscompensatie.

## Balans per 31 december 2020

| bedragen x € 1.000.-                                                                                               | 2020           | 2019           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Activa</b>                                                                                                      |                |                |
| <b>1. Vaste activa</b>                                                                                             |                |                |
| 1.1 <i>Immateriële vaste activa</i>                                                                                | 892            | 792            |
| Bijdrage aan activa in eigendom van derden                                                                         | 892            | 792            |
| 1.2 <i>Materiële vaste activa</i>                                                                                  | 249.407        | 237.936        |
| Investerings met een economisch nut                                                                                | 177.275        | 170.268        |
| - gronden uitgegeven in erfpacht                                                                                   | 5.406          | 5.406          |
| Investerings waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven                                 | 39.835         | 35.998         |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut                                                     | 26.892         | 26.265         |
| 1.3 <i>Financiële vaste activa</i>                                                                                 | 55.704         | 57.858         |
| Kapitaalverstrekkingen aan:                                                                                        |                |                |
| - overige verbonden partijen                                                                                       | 38.311         | 38.311         |
| Leningen aan:                                                                                                      |                |                |
| - Woningbouwcorporaties                                                                                            | 2.153          | 2.225          |
| - Stadsverwarming Purmerend                                                                                        | 8.000          | 8.000          |
| Overige langlopende leningen u/g                                                                                   | 7.239          | 9.322          |
| <b>Totaal vaste activa</b>                                                                                         | <b>306.002</b> | <b>296.586</b> |
| <b>2. Vlottende activa</b>                                                                                         |                |                |
| 2.1 <i>Vorraden:</i>                                                                                               | 31.774         | 36.014         |
| Grond- en hulpstoffen                                                                                              | 52             | 49             |
| Onderhanden werk, bouwgronden in exploitatie                                                                       | 31.667         | 35.877         |
| Gereed product en handelsgoederen                                                                                  | 55             | 88             |
| 2.2 <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>                                         | 22.917         | 18.737         |
| Vorderingen op openbare lichamen                                                                                   | 14.845         | 8.618          |
| Overige vorderingen                                                                                                | 8.073          | 10.119         |
| 2.3 <i>Liquide middelen</i>                                                                                        | 16             | 99             |
| Kassaldi                                                                                                           | 9              | 9              |
| Banksaldi                                                                                                          | 7              | 90             |
| 2.4 <i>Overlopende activa</i>                                                                                      | 3.656          | 3.395          |
| -overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 3.656          | 3.395          |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                                                                                     | <b>58.364</b>  | <b>58.245</b>  |

| bedragen x € 1.000.-                                                           | 2020           | 2019           |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal generaal</b>                                                         | <b>364.366</b> | <b>354.831</b> |
| Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969 | 0              | 661            |

| bedragen x € 1.000.-                                                                                                                                                                                                             | 2020           | 2019           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Passiva</b>                                                                                                                                                                                                                   |                |                |
| <b>3. Vaste passiva</b>                                                                                                                                                                                                          |                |                |
| 3.1 <i>Eigen vermogen</i>                                                                                                                                                                                                        | 47.411         | 46.064         |
| - Algemene reserve                                                                                                                                                                                                               | 24.518         | 24.014         |
| - Gerealiseerd resultaat                                                                                                                                                                                                         | 3.399          | 3.192          |
| - Bestemmingsreserves                                                                                                                                                                                                            | 19.494         | 18.858         |
| 3.2 <i>Voorzieningen</i>                                                                                                                                                                                                         | 7.652          | 6.652          |
| 3.3 <i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>                                                                                                                                                  | 264.613        | 270.839        |
| Onderhandse leningen van:                                                                                                                                                                                                        |                |                |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen                                                                                                                                                                         | 264.596        | 270.822        |
| Waarborgsommen                                                                                                                                                                                                                   | 17             | 17             |
| <b>Totaal vaste passiva</b>                                                                                                                                                                                                      | <b>319.676</b> | <b>323.556</b> |
| <b>4. Vlottende passiva</b>                                                                                                                                                                                                      |                |                |
| 4.1 <i>Netto vlottende schulden met rente typische looptijd korter dan één jaar</i>                                                                                                                                              | 36.203         | 21.014         |
| - overige schulden                                                                                                                                                                                                               | 15.261         | 12.137         |
| - banksaldi                                                                                                                                                                                                                      | 942            | 8.877          |
| - overige kasgeldleningen                                                                                                                                                                                                        | 20.000         | -              |
| 4.2 <i>Overlopende passiva</i>                                                                                                                                                                                                   | 8.487          | 10.261         |
| - verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume | 5.111          | 6.977          |
| - de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren                               | 2.796          | 658            |
| - Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                                                                                                                              | 580            | 2.626          |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>                                                                                                                                                                                                  | <b>44.690</b>  | <b>31.275</b>  |
| <b>Totaal generaal</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>364.366</b> | <b>354.831</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                  | <b>2020</b>    | <b>2019</b>    |
| <b>5. Gewaarborgde geldleningen</b>                                                                                                                                                                                              | <b>88.107</b>  | <b>91.224</b>  |

| bedragen x € 1.000.-     | 2020    | 2019    |
|--------------------------|---------|---------|
| Idem, via achtervang WSW | 417.988 | 404.402 |

## Toelichting op de balans 31 december 2020

(bedragen x € 1.000)

### 1. Vaste activa

#### 1.1 Immateriële vaste activa

|                                                                | Boekwaarde<br>1-1-2020 | Vermeer-<br>dering | Afwaar-<br>dering | Aflos-<br>singen | Afschrij-<br>vingen | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|----------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------------|--------------------------|
| - Uitbreiding.kleedaccommodatie vv Wherevogels, gebouw         | 300                    | 5                  |                   |                  | 7                   | 298                      |
| - Uitbreiding.kleedaccommodatie vv Wherevogels, installaties   | 43                     |                    | 5                 |                  | 12                  | 25                       |
| - Onderzoekkosten parkeergarage voorkant stadhuis              | 130                    | 74                 |                   |                  |                     | 204                      |
| - Onderzoekkosten verplaatsen milieustraat naar Baanstee Noord |                        | 26                 |                   |                  |                     | 26                       |
| - Vervangingsinvesteringen Spurd                               | 320                    | 103                |                   | 84               |                     | 339                      |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>792</b>             | <b>208</b>         | <b>5</b>          | <b>84</b>        | <b>20</b>           | <b>892</b>               |

#### 1.2 Materiële vaste activa

| Activasoort                                             | Boekwaarde<br>1-1-2020 | Inves-<br>teringen | Desinv-<br>teringe | Afschrij-<br>ving | Bijdrage<br>derden | Afwaar-<br>dering | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|---------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|
| Gronden en terreinen                                    | 23.268                 | 531                |                    | 161               |                    | 1.280             | 22.359                   |
| In erfpacht uitgegeven gronden                          | 5.406                  |                    |                    |                   |                    |                   | 5.406                    |
| Bedrijfsgebouwen                                        | 98.556                 | 3.274              |                    | 4.044             |                    |                   | 97.786                   |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken en              | 49.677                 | 14.047             |                    | 1.762             |                    |                   | 61.961                   |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken mn (voor 2017)  | 20.571                 |                    |                    | 1.206             |                    |                   | 19.366                   |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken mn (vanaf 2017) | 4.391                  | 1.795              |                    | 93                | 86                 |                   | 6.006                    |
| Vervoersmiddelen                                        | 2.684                  | 1.540              |                    | 411               |                    |                   | 3.814                    |
| Machines, apparaten en installaties                     | 25.020                 | 2.744              |                    | 3.136             |                    |                   | 24.627                   |
| Overige materiële vaste activa en                       | 7.061                  | 416                |                    | 915               |                    |                   | 6.562                    |
| Overige materiële vaste activa mn (voor 2017)           | 900                    |                    |                    | 107               |                    |                   | 794                      |
| Overige materiële vaste activa mn (vanaf 2017)          | 403                    | 405                |                    | 82                |                    |                   | 726                      |
| <b>Totaal</b>                                           | <b>237.936</b>         | <b>24.753</b>      | <b>-</b>           | <b>11.917</b>     | <b>86</b>          | <b>1.280</b>      | <b>249.407</b>           |

#### 1.3 Financiële vaste activa

|                                       | Boekwaarde<br>1-1-2020 | Vermeer-<br>dering | Afwaar-<br>dering | Aflos-<br>singen | Afschrij-<br>vingen | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|---------------------------------------|------------------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>Kapitaalverstrekkingen aan:</b>    |                        |                    |                   |                  |                     |                          |
| Deelnemingen:                         |                        |                    |                   |                  |                     |                          |
| - N.V. Houdstermaatschappij Alliander | 6                      |                    |                   |                  |                     | 6                        |
| - NV Bank voor Nederlandse Gemeenten  | 18                     |                    |                   |                  |                     | 18                       |
| - Stadsverwarming Purmerend B.V.      | 18                     |                    |                   |                  |                     | 18                       |

|                                                | Boekwaarde<br>1-1-2020 | Vermeer-<br>dering | Afwaar-<br>dering | Aflos-<br>singen | Afschrij-<br>vingen | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|------------------------------------------------|------------------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------------|--------------------------|
| - Agio aandelen Stadsverwarming Purmerend B.V. | 38.264                 |                    |                   |                  |                     | 38.264                   |
| - Aandelen H.V.C. Alkmaar                      | 5                      |                    |                   |                  |                     | 5                        |
| <b>Leningen aan:</b>                           |                        |                    |                   |                  |                     |                          |
| - Woningbouwcorporaties                        | 2.225                  |                    |                   | 72               |                     | 2.153                    |
| - Stadsverwarming Purmerend                    | 8.000                  |                    |                   |                  |                     | 8.000                    |
| <b>Overige langlopende leningen aan:</b>       |                        |                    |                   |                  |                     |                          |
| - Hypotheekverstrekkingen personeel            | 1.083                  |                    |                   | 75               |                     | 1.008                    |
| - Stimuleringsfonds Volkshuisvesting           | 16                     |                    |                   | 16               |                     | 0                        |
| - Startersleningen                             | 2.223                  | 787                |                   | 218              |                     | 2.792                    |
| - Duurzaamheidsleningen                        | 333                    | 371                |                   | 97               |                     | 607                      |
| - Openbare leeszaal en Bibliotheek             | 327                    |                    |                   | 109              |                     | 218                      |
| - Stichting concert- en cultuurpodium          | 3.795                  | 425                |                   | 3.837            |                     | 383                      |
| - Rekening courant overeenkomst SVN            | 1.545                  | 1.500              |                   | 813              |                     | 2.232                    |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>57.858</b>          | <b>3.083</b>       | <b>0</b>          | <b>5.237</b>     | <b>0</b>            | <b>55.704</b>            |

## 2. Vlottende activa

### 2.1 Voorraden

|                                                      | 2020          | 2019          |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Grond- en hulpstoffen, gespecificeerd naar:          |               |               |
| - Magazijnvoorraad stadsbeheer                       | 52            | 49            |
| - Overige voorraden                                  | 55            | 88            |
|                                                      | <b>107</b>    | <b>137</b>    |
| Onderhanden werk: bouwgronden in exploitatie genomen | 34.838        | 35.935        |
| - Af: Voorziening Bouwgrond in exploitatie           | -3.171        | -58           |
| <b>Totaal:</b>                                       | <b>31.774</b> | <b>36.014</b> |

| Bouwgronden in exploitatie: | Boekwaarde<br>1-1-2020 | Vermeer-<br>dering | Vermin-<br>dering | Winst uit-<br>name | Boekwaarde<br>31-12-2020 | Nog te<br>maken<br>kosten | Nog te<br>verwachte<br>opbrengst | Geraamd<br>eindresultaat |
|-----------------------------|------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| Baanstee Noord              | 34.307                 | 4.319              | 3.303             | 853                | 36.176                   | 26.296                    | 86.477                           | 24.005                   |
| Kop van West                | 1.200                  | 1.322              | 4.380             | 1.016              | -843                     | 6.090                     | 6.664                            | 1.417                    |
| Brantjesstraat              | 103                    | 59                 | 45                | 12                 | 130                      | 172                       | 741                              | 440                      |
| Klein Where                 | 1.050                  | 365                | 2.901             | 518                | -969                     | 863                       | 0                                | 106                      |
| Weidevenne II               | -724                   | 733                | 61                | 52                 | 0                        | 0                         | 0                                | 0                        |
| Wheermolen Oost             | 0                      | 344                | 0                 | 0                  | 344                      | 63.247                    | 59.409                           | -4.182                   |
| <b>Totaal</b>               | <b>35.935</b>          | <b>7.141</b>       | <b>10.690</b>     | <b>2.451</b>       | <b>34.838</b>            | <b>96.668</b>             | <b>153.291</b>                   | <b>21.786</b>            |

### Specificatie verliesvoorziening bouwgrond in exploitatie

| Complex         | Stand<br>1-1-2020 | Toe-<br>voeging | Vrijval   | Stand<br>31-12-2020 |
|-----------------|-------------------|-----------------|-----------|---------------------|
| Weidevenne II   | 58                |                 | 58        | 0                   |
| Wheermolen Oost | 0                 | 3.171           |           | 3.171               |
| <b>Totaal</b>   | <b>58</b>         | <b>3.171</b>    | <b>58</b> | <b>3.171</b>        |

## 2.2 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

|                                                                                       | 2020          | 2019          |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Soort vordering</b>                                                                |               |               |
| Vorderingen op openbare lichamen                                                      | 14.845        | 8.618         |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | -             | -             |
| Overige vorderingen                                                                   | 10.196        | 12.302        |
| Voorziening debiteuren                                                                | -2.124        | -2.182        |
| <b>Totaal</b>                                                                         | <b>22.917</b> | <b>18.737</b> |

## Overzicht van het drempelbedrag schatkistbankieren

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)                |                                                                                                         |                       |         |        |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|--------|---------|
|                                                                                          |                                                                                                         | Verslagjaa<br>2020    |         |        |         |
| (1)                                                                                      | Drempelbedrag                                                                                           | 1882                  |         |        |         |
|                                                                                          |                                                                                                         | Kw. 1                 | Kw. 2   | Kw. 3  | Kw. 4   |
| (2)                                                                                      | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 784                   | 2.761   | 334    | 2.363   |
| (3a) = (1) > (2)                                                                         | Ruimte onder het drempelbedrag                                                                          | 1.098                 | -       | 1.548  | -       |
| (3b) = (2) > (1)                                                                         | Overschrijding van het drempelbedrag                                                                    | -                     | 879     | -      | 481     |
| (1) Berekening drempelbedrag                                                             |                                                                                                         |                       |         |        |         |
|                                                                                          |                                                                                                         | Verslagjaa            |         |        |         |
| (4a)                                                                                     | Begrotingstotaal verslagjaar                                                                            | 270.501               |         |        |         |
| (4b)                                                                                     | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen                            | 270.501               |         |        |         |
| (4c)                                                                                     | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat                                    | -                     |         |        |         |
| (1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000                              |                                                                                                         | Drempelbedrag<br>2029 |         |        |         |
| (2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen |                                                                                                         |                       |         |        |         |
|                                                                                          |                                                                                                         | Kw. 1                 | Kw. 2   | Kw. 3  | Kw. 4   |
| (5a)                                                                                     | Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 71.334                | 251.280 | 30.688 | 217.417 |
| (5b)                                                                                     | Dagen in het kwartaal                                                                                   | 91                    | 91      | 92     | 92      |
| (2) - (5a) / (5b)                                                                        | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 784                   | 2.761   | 334    | 2.363   |

## 2.3 Liquide middelen

|               | 2020      | 2019      |
|---------------|-----------|-----------|
| Kassaldi      | 9         | 9         |
| Banksaldi     | 7         | 90        |
| <b>Totaal</b> | <b>16</b> | <b>99</b> |

## 2.4 Overlopende activa

|                                                                                                                    | 2020         | 2019         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| -overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 3.656        | 3.395        |
| <b>Totaal</b>                                                                                                      | <b>3.656</b> | <b>3.395</b> |

### 3. Passiva

#### 3.1 Eigen vermogen

|                     | Saldo<br>1-1-2020 | Bestemming<br>resultaat vj | Toe<br>voeging | Ont<br>trekking | Saldo<br>31-12-2020 |
|---------------------|-------------------|----------------------------|----------------|-----------------|---------------------|
| Algemene reserve    | 24.014            | 3.192                      | 2.284          | 4.972           | 24.518              |
| Egalisatiereserves  | 1.307             |                            | 134            | 161             | 1.281               |
| Bestemmingsreserves | 17.552            |                            | 7.748          | 7.086           | 18.214              |
| <b>Totaal</b>       | <b>42.872</b>     | <b>3.192</b>               | <b>10.166</b>  | <b>12.219</b>   | <b>44.012</b>       |

De uitgebreide specificatie en het verloop is opgenomen in de bijlage reserves.

#### 3.2 Voorzieningen

|                                                                                | Saldo<br>1-1-2020 | Toe<br>voeging | Vrijval      | Aan<br>wending | Saldo<br>31-12-2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------|----------------|---------------------|
| <b>a..Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>             |                   |                |              |                |                     |
| - Wachtgeldverplichtingen bestuurders                                          | 149               |                |              | 78             | 71                  |
| - Complex Weidevenne II                                                        | -                 | 120            |              |                | 120                 |
| - Nota Prof                                                                    | 250               | 601            |              |                | 851                 |
| - Civiele procedure ITD Real Estate                                            | 50                |                |              |                | 50                  |
| - Kostenverhaal parkeren centrum                                               | 50                | 60             |              |                | 110                 |
| - kostenverhaal infrastructuur<br>Wagenweggebied                               |                   | 1.307          |              | 1.233          | 74                  |
| - Persleiding Rivierenlaan 281                                                 | 25                |                |              |                | 25                  |
| - Voormalig grex Karekietpark                                                  | 37                |                | 13           | 24             | -                   |
| <b>b. Onderhoudsegalisatie voorzieningen</b>                                   |                   |                |              |                |                     |
| - de Purmaryn                                                                  | 118               |                |              | 118            | -                   |
| - Dynamisch Reizigers Informatie<br>Systeem (DRIS)                             | 150               |                |              | 50             | 100                 |
| - Gemeentelijke gebouwen groot<br>onderhoud                                    | 3.002             | 3.909          | 3.002        |                | 3.909               |
| - Brandweerkazerne                                                             | 83                |                | 83           |                | -                   |
| - Streekarchief Waterland                                                      | 295               |                | 295          |                | -                   |
| <b>c. Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting</b> |                   |                |              |                |                     |
| - Afvalstoffenheffing                                                          | 250               |                |              | 99             | 151                 |
| - Gemeentelijke watertaken                                                     | 2.191             | 1              |              |                | 2.192               |
| <b>Totaal</b>                                                                  | <b>6.652</b>      | <b>5.998</b>   | <b>3.394</b> | <b>1.603</b>   | <b>7.652</b>        |

In de bijlage toelichting reserves en voorzieningen staat de toelichting op de bovengenoemde voorzieningen.

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

|                                                        | Saldo<br>1-1-2020 | Vermeer-<br>deringen | Aflos-<br>singen | Saldo<br>31-12-2020 |
|--------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------|---------------------|
| Binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 270.822           | 40.000               | 46.226           | 264.596             |
| Waarborgsommen                                         | 17                |                      |                  | 17                  |
| <b>Totaal</b>                                          | <b>270.839</b>    | <b>40.000</b>        | <b>46.226</b>    | <b>264.613</b>      |

#### Uitsplitsing van de opgenomen onderhandse geldleningen

|                                                           | Saldo<br>1-1-2020 | Vermeer-<br>deringen | Aflos-<br>singen | Saldo<br>31-12-2020 |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------|---------------------|
| Opgenomen geldleningen tbv concern                        | 260.597           | 40.000               | 46.154           | 254.443             |
| Opgenomen geldleningen tbv woningbouw                     | 2.225             |                      | 72               | 2.153               |
| Opgenomen geldlening(en) tbv stadsverwarming<br>purmerend | 8.000             |                      |                  | 8.000               |
| <b>Totaal</b>                                             | <b>270.822</b>    | <b>40.000</b>        | <b>46.226</b>    | <b>264.596</b>      |

De totale te betalen rente voor het jaar 2020 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 4,3 miljoen.

De aflossingsverplichting in 2020 is voor de opgenomen geldleningen t.b.v. het concern € 46,2 miljoen, voor de opgenomen woningbouwleningen € 0,07 miljoen.

#### 4. Vlottende passiva

##### 4.1 Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd korter dan één jaar

|                         | 2020          | 2019          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Overige schulden        | 15.261        | 12.137        |
| Banksaldi               | 942           | 8.877         |
| Overige kasgeldleningen | 20.000        | 0             |
| <b>Totaal</b>           | <b>36.203</b> | <b>21.014</b> |

##### 4.2 Overlopende passiva

|                                                                                                                                                                                                                                  | 2020         | 2019          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| - verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume | 5.110        | 6.978         |
| - de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren                               | 2.796        | 658           |
| - Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                                                                                                                              | 580          | 2.626         |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                    | <b>8.486</b> | <b>10.262</b> |

#### Meerjarige uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel 2020

|                            | Saldo<br>1-1-2020 | Toe-<br>voeging | Aan-<br>wending | Saldo<br>31-12-2020 |
|----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| Af te rekenen subsidies MO | 123               |                 | 123             | 0                   |
| Lokaal achterstandenbeleid | 474               | 1.271           | 474             | 1.271               |
| Participatiebudget         | 3                 |                 | 3               | 0                   |

|                                | Saldo<br>1-1-2020 | Toe<br>voeging | Aan<br>wending | Saldo<br>31-12-2020 |
|--------------------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------------|
| Subsidie duurzaamheidsleningen | 7                 |                | 7              | 0                   |
| Pilot bij VVE's                | 26                |                |                | 26                  |
| Subsidie team economie         | 24                |                |                | 24                  |
| Huisvesting kwetsbare groepen  |                   | 683            |                | 683                 |
| Gedupeerde toeslagenaffaire    |                   | 46             |                | 46                  |
| Sportakkoord                   |                   | 65             |                | 65                  |
| Burgemeesterskring             |                   | 1              |                | 1                   |
| Reductie energieverbruik       |                   | 681            |                | 681                 |
| <b>Totaal</b>                  | <b>657</b>        | <b>2.747</b>   | <b>608</b>     | <b>2.796</b>        |

## 5. Waarborgen en garanties

|                                      | Aantal   | Oorspr.        | Percentage   |               |               |
|--------------------------------------|----------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| Geldnemer                            | leningen | bedrag         | borgstelling | 2020          | 2019          |
| Maatschappelijke instellingen        | 1        | 541            | 100%         | 103           | 129           |
| Sportverenigingen c.q. - stichtingen | 8        | 631            | 100%         | 292           | 292           |
| Stichting Wonen en Zorg              | 1        | 1.000          | 100%         | 175           | 200           |
| Stadsverwarming                      | 4        | 78.650         | 100%         | 66.254        | 69.320        |
| HVC                                  | 1        | 608.087        | 3,5%         | 21.283        | 21.283        |
| <b>Totaal</b>                        |          | <b>688.909</b> |              | <b>88.107</b> | <b>91.224</b> |

Vanaf 2011 ontvangt de gemeente Purmerend een risicoprovisie voor de garantiestelling als aandeelhouder HVC. De garantiestelling betreft een totaalpakket voor alle aandeelhouders van in totaal € 608 miljoen aan geldleningen. De garantiestelling van de hoofdsom van leningen alsmede eventueel verschuldigde rente en boeterente indien HVC niet aan de verplichtingen voldoet. Purmerend heeft 3,5% van de aandelen hetgeen overeenkomt met een pakket afgerond op € 21,3 miljoen.

|                                                                       | 2020           | 2019           |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| De verstrekte waarborgen via het WSW bedraagt per einde van het jaar: | <b>417.988</b> | <b>404.402</b> |

Per 31 december 2020 zijn het 55 gewaarborgde leningen. Hierbij wordt aangetekend dat de gemeente Purmerend en de Rijksoverheid ieder voor 50% garant staan voor deze leningen.

### NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

#### A: Plichten

Dit betreft langlopende verplichtingen die samenhangen met opdrachten voor leveringen of opdrachten voor dienstverleningen. De kosten van dergelijke opdrachtverleningen rekenen we op basis van de jaarlijkse prestaties als (exploitatie)lasten aan de jaren toe. Zie onderstaande tabel.

|                             | Eind<br>datum | Huidige<br>huur | Huur<br>verplichting<br>2021 | Huur<br>verplichting<br>2022 ev |
|-----------------------------|---------------|-----------------|------------------------------|---------------------------------|
| Van Ijsendijkstraat 403 (1) | 31-7-2028     | 119.334         | 119.334                      | 119.334                         |
| Van Ijsendijkstraat 403 (2) | 31-7-2028     | 72.798          | 72.798                       | 72.798                          |
| Flevostraat 88              | 30-4-2023     | 43.056          | 43.056                       | 43.056                          |

|                          | Eind datum          | Huidige huur   | Huur verplichting 2021 | Huur verplichting 2022 ev |
|--------------------------|---------------------|----------------|------------------------|---------------------------|
| Triton 72                | 1-11-2021           | 161.273        | 161.273                | 161.273                   |
| Rijksweg 7               | 31-12-2021          | 3.465          | 3.465                  | 3.465                     |
| Citerstraat 238          | per maand opzegbaar | 1.140          | 1.140                  | 0                         |
| Genuahaven 49            | 31-12-2024          | 34.131         | 34.131                 | 34.131                    |
| Overlanderstraat 132     | 31-12-2021          | 6.292          | 6.292                  | 6.292                     |
| Waterlandlaan 81         | 14-1-2024           | 3.125          | 3.125                  | 3.125                     |
| Karavaanstraat 6         | 30-6-2024           | 20.998         | 20.998                 | 20.998                    |
| Gasinetstraat 74         | 30-11-2021          | 9.563          | 9.563                  | 9.563                     |
| John F. Kennedyplein 1   | 31-12-2025          | 22.500         | 22.500                 | 22.500                    |
| Australielaan (Columbuz) |                     | 21.956         | 21.956                 | 21.956                    |
| Walakker 163             | 15-11-2024          | 23.010         | 23.010                 | 23.010                    |
|                          |                     | <b>542.642</b> | <b>542.642</b>         | <b>541.501</b>            |

#### B. Onderhoudsovereenkomsten en licenties

De gemeente Purmerend heeft diverse meerjarige overeenkomsten afgesloten voor het uitvoeren van onderhoud en licenties. Deze overeenkomsten zijn niet apart gekwantificeerd. De lasten zijn opgenomen in de begroting. Voor het vrijvallen van deze lasten moeten opzegtermijnen in acht worden genomen.

#### C. Periodieke subsidies

De gemeente Purmerend verleent een aantal periodieke subsidies. Voor het beëindigen en wijzigen van deze subsidies moeten we termijnen van redelijkheid in acht nemen. Hieruit kan een overbruggingsperiode vloeien. De periodieke subsidies zijn opgenomen in de programmabegroting.

## 2 Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld

Stand per 22-03-2021

|                                      | Realisatie 2019 |               |                 | Primitieve begroting 2020 |               |                 | Begroting bijgesteld 2020 |               |                 | Realisatie 2020 |               |                 |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------------------|---------------|-----------------|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Beleidsveld (x € 1.000)              | Lasten          | Baten         | Saldo           | Lasten                    | Baten         | Saldo           | Lasten                    | Baten         | Saldo           | Lasten          | Baten         | Saldo           |
| BV011 Publieksdienstverlening        | -6.315          | 4.519         | -1.797          | -5.792                    | 3.132         | -2.660          | -6.018                    | 3.419         | -2.599          | -5.949          | 3.884         | -2.064          |
| <b>PGR01 Publieksdiensten</b>        | <b>-6.315</b>   | <b>4.519</b>  | <b>-1.797</b>   | <b>-5.792</b>             | <b>3.132</b>  | <b>-2.660</b>   | <b>-6.018</b>             | <b>3.419</b>  | <b>-2.599</b>   | <b>-5.949</b>   | <b>3.884</b>  | <b>-2.064</b>   |
| BV021 Kunst en cultuur               | -8.066          | 1.465         | -6.602          | -7.912                    | 1.297         | -6.615          | -7.832                    | 1.274         | -6.559          | -7.112          | 786           | -6.326          |
| BV022 Sport en recreatie             | -8.318          | 1.727         | -6.591          | -8.032                    | 1.064         | -6.968          | -9.302                    | 1.661         | -7.642          | -8.389          | 1.208         | -7.182          |
| BV023 Wijkmanagement                 | -788            |               | -788            | -804                      |               | -804            | -871                      |               | -871            | -806            | 2             | -804            |
| BV024 Jeugd                          | -26.459         | 104           | -26.355         | -23.953                   |               | -23.953         | -28.089                   | 116           | -27.973         | -28.728         | 222           | -28.506         |
| BV025 Onderwijs                      | -10.230         | 2.353         | -7.877          | -10.209                   | 2.269         | -7.940          | -11.494                   | 3.096         | -8.398          | -10.208         | 1.912         | -8.296          |
| BV026 Maatschappelijke ondersteuning | -37.517         | 1.566         | -35.951         | -39.724                   | 1.773         | -37.951         | -40.498                   | 1.335         | -39.163         | -40.381         | 1.405         | -38.976         |
| BV027 Werk en inkomen                | -40.089         | 23.922        | -16.167         | -41.628                   | 24.582        | -17.046         | -51.111                   | 34.831        | -16.280         | -56.078         | 40.595        | -15.483         |
| <b>PGR02 Samenleving</b>             | <b>-131.467</b> | <b>31.137</b> | <b>-100.330</b> | <b>-132.260</b>           | <b>30.984</b> | <b>-101.276</b> | <b>-149.197</b>           | <b>42.312</b> | <b>-106.885</b> | <b>-151.703</b> | <b>46.130</b> | <b>-105.573</b> |
| BV031 Wonen                          | -569            | 123           | -446            | -743                      | 174           | -569            | -398                      | 174           | -224            | -230            | 116           | -114            |
| <b>PGR03 Wonen</b>                   | <b>-569</b>     | <b>123</b>    | <b>-446</b>     | <b>-743</b>               | <b>174</b>    | <b>-569</b>     | <b>-398</b>               | <b>174</b>    | <b>-224</b>     | <b>-230</b>     | <b>116</b>    | <b>-114</b>     |
| BV041 Milieu                         | -10.763         | 12.494        | 1.731           | -11.362                   | 13.012        | 1.650           | -11.244                   | 13.016        | 1.773           | -11.319         | 13.241        | 1.922           |
| BV042 Duurzaamheid                   | -1.232          | 5.465         | 4.233           | -895                      |               | -895            | -1.242                    | 336           | -907            | -1.221          | 78            | -1.143          |
| <b>PGR04 Milieu</b>                  | <b>-11.995</b>  | <b>17.958</b> | <b>5.963</b>    | <b>-12.257</b>            | <b>13.012</b> | <b>755</b>      | <b>-12.486</b>            | <b>13.352</b> | <b>866</b>      | <b>-12.540</b>  | <b>13.319</b> | <b>779</b>      |
| BV051 Bereikbaarheid                 | -3.001          | 2.551         | -450            | -3.639                    | 3.564         | -74             | -3.774                    | 2.145         | -1.630          | -3.652          | 2.586         | -1.067          |

|                                        | Realisatie 2019 |                |                 | Primitieve begroting 2020 |                |                 | Begroting bijgesteld 2020 |                |                 | Realisatie 2020 |                |                 |
|----------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------------------|----------------|-----------------|---------------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Totaal PGR04 Milieu</b>             | <b>-3.001</b>   | <b>2.551</b>   | <b>-450</b>     | <b>-3.639</b>             | <b>3.564</b>   | <b>-74</b>      | <b>-3.774</b>             | <b>2.145</b>   | <b>-1.630</b>   | <b>-3.652</b>   | <b>2.586</b>   | <b>-1.067</b>   |
| BV061 Beheer openbare ruimte           | -22.442         | 7.683          | -14.759         | -23.122                   | 8.614          | -14.507         | -23.746                   | 8.423          | -15.323         | -22.994         | 8.492          | -14.503         |
| <b>PGR06 Beheer openbare ruimte</b>    | <b>-22.442</b>  | <b>7.683</b>   | <b>-14.759</b>  | <b>-23.122</b>            | <b>8.614</b>   | <b>-14.507</b>  | <b>-23.746</b>            | <b>8.423</b>   | <b>-15.323</b>  | <b>-22.994</b>  | <b>8.492</b>   | <b>-14.503</b>  |
| BV071 Ruimtelijke ordening             | -22.370         | 27.049         | 4.679           | -31.158                   | 30.151         | -1.007          | -26.662                   | 24.916         | -1.746          | -23.785         | 19.926         | -3.859          |
| <b>PGR07 Ruimtelijke ordening</b>      | <b>-22.370</b>  | <b>27.049</b>  | <b>4.679</b>    | <b>-31.158</b>            | <b>30.151</b>  | <b>-1.007</b>   | <b>-26.662</b>            | <b>24.916</b>  | <b>-1.746</b>   | <b>-23.785</b>  | <b>19.926</b>  | <b>-3.859</b>   |
| BV081 Veiligheid                       | -7.421          | 3              | -7.419          | -7.667                    | 5              | -7.662          | -7.856                    | 1              | -7.855          | -7.680          | 1              | -7.679          |
| <b>PGR08 Veiligheid</b>                | <b>-7.421</b>   | <b>3</b>       | <b>-7.419</b>   | <b>-7.667</b>             | <b>5</b>       | <b>-7.662</b>   | <b>-7.856</b>             | <b>1</b>       | <b>-7.855</b>   | <b>-7.680</b>   | <b>1</b>       | <b>-7.679</b>   |
| BV091 Economie                         | -1.533          | 728            | -804            | -1.317                    | 639            | -678            | -1.248                    | 414            | -835            | -1.164          | 281            | -883            |
| <b>PGR09 Economie</b>                  | <b>-1.533</b>   | <b>728</b>     | <b>-804</b>     | <b>-1.317</b>             | <b>639</b>     | <b>-678</b>     | <b>-1.248</b>             | <b>414</b>     | <b>-835</b>     | <b>-1.164</b>   | <b>281</b>     | <b>-883</b>     |
| BV101 Bestuur & concern                | -9.944          | 5.397          | -4.547          | -9.909                    | 5.206          | -4.703          | -10.103                   | 5.148          | -4.955          | -10.288         | 5.354          | -4.933          |
| <b>PGR10 Bestuur &amp; concern</b>     | <b>-9.944</b>   | <b>5.397</b>   | <b>-4.547</b>   | <b>-9.909</b>             | <b>5.206</b>   | <b>-4.703</b>   | <b>-10.103</b>            | <b>5.148</b>   | <b>-4.955</b>   | <b>-10.288</b>  | <b>5.354</b>   | <b>-4.933</b>   |
| <b>Resultaat programma's</b>           | <b>-217.058</b> | <b>97.148</b>  | <b>-119.910</b> | <b>-227.864</b>           | <b>95.482</b>  | <b>-132.382</b> | <b>-241.488</b>           | <b>100.302</b> | <b>-141.186</b> | <b>-239.987</b> | <b>100.090</b> | <b>-139.897</b> |
| 1 Lokale heffingen                     | -75             | 13.783         | 13.708          | -43                       | 14.600         | 14.558          | -43                       | 14.368         | 14.326          | -43             | 14.313         | 14.271          |
| 2 Nog te bestemmen middelen            |                 |                |                 | -1.919                    |                | -1.919          |                           |                |                 |                 |                |                 |
| 3 Gemeentefonds                        | -25             | 136.045        | 136.020         |                           | 136.953        | 136.953         | -13                       | 143.951        | 143.939         | -13             | 144.539        | 144.526         |
| 4 Eigen financieringsmiddelen          | 1.932           | 995            | 2.927           | 1.891                     | 577            | 2.468           | 1.791                     | 849            | 2.640           | 2.092           | 819            | 2.911           |
| 5 Deelnemingen                         | -1.086          | 1.527          | 441             | -1.003                    | 2.154          | 1.151           | -1.003                    | 2.101          | 1.097           | -993            | 2.110          | 1.117           |
| 6 Incidentele baten en lasten          | -19             |                | -19             |                           |                |                 |                           |                |                 | -93             | -64            | -156            |
| <b>PGR11 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>727</b>      | <b>152.350</b> | <b>153.077</b>  | <b>-1.074</b>             | <b>154.284</b> | <b>153.211</b>  | <b>732</b>                | <b>161.270</b> | <b>162.002</b>  | <b>951</b>      | <b>161.718</b> | <b>162.669</b>  |
| BV121 OVERHEAD                         | -21.641         | 997            | -20.644         | -21.016                   | 254            | -20.762         | -22.024                   | 288            | -21.736         | -22.322         | 897            | -21.426         |
| <b>PGR12 Overhead</b>                  | <b>-21.641</b>  | <b>997</b>     | <b>-20.644</b>  | <b>-21.016</b>            | <b>254</b>     | <b>-20.762</b>  | <b>-22.024</b>            | <b>288</b>     | <b>-21.736</b>  | <b>-22.322</b>  | <b>897</b>     | <b>-21.426</b>  |
| BV131<br>VENNOOTSCHAPSBELASTING        |                 |                |                 |                           |                |                 |                           |                |                 |                 |                |                 |
| <b>PGR13 Vennootschapsbelasting</b>    |                 |                |                 |                           |                |                 |                           |                |                 |                 |                |                 |
| BV141 ONVOORZIEN                       |                 |                |                 | -50                       |                | -50             | -50                       |                | -50             |                 |                |                 |
| <b>PGR14 Onvoorzien</b>                |                 |                |                 | <b>-50</b>                |                | <b>-50</b>      | <b>-50</b>                |                | <b>-50</b>      |                 |                |                 |
| <b>Resultaat voor mutaties reserve</b> | <b>-237.971</b> | <b>250.495</b> | <b>12.524</b>   | <b>-250.004</b>           | <b>250.020</b> | <b>16</b>       | <b>-262.830</b>           | <b>261.860</b> | <b>-970</b>     | <b>-261.358</b> | <b>262.705</b> | <b>1.347</b>    |
| R121 Egalisatiereserve                 | -119            | 161            | 42              | -82                       | 161            | 78              | -82                       | 161            | 78              | -134            | 161            | 26              |
| R122 Bestemmingsreserves               | -13.796         | 4.899          | -8.897          | -3.039                    | 459            | -2.580          | -3.606                    | 2.375          | -1.232          | -4.165          | 5.352          | 1.187           |
| R123 Algemene reserve                  | -1.194          | 717            | -477            | -1.660                    | 4.146          | 2.486           | -3.982                    | 6.106          | 2.124           | -2.284          | 3.122          | 839             |
| <b>PGR15 Resultaat bestemming</b>      | <b>-15.109</b>  | <b>5.777</b>   | <b>-9.332</b>   | <b>-4.782</b>             | <b>4.766</b>   | <b>-16</b>      | <b>-7.671</b>             | <b>8.641</b>   | <b>970</b>      | <b>-6.583</b>   | <b>8.635</b>   | <b>2.052</b>    |
| <b>Eindtotaal</b>                      | <b>-253.080</b> | <b>256.272</b> | <b>3.192</b>    | <b>-254.786</b>           | <b>254.786</b> |                 | <b>-270.501</b>           | <b>270.501</b> |                 | <b>-267.941</b> | <b>271.340</b> | <b>3.399</b>    |

### Verantwoording programma's en algemene dekkingsmiddelen

In het onderdeel jaarverslag hebben we de analyse opgenomen in de programmaverantwoording. Per programma is in het onderdeel 'wat heeft het gekost' de analyse van bijgestelde begroting 2020, ten opzichte van de realisatie 2020, nader toegelicht. Daarnaast wordt in het hoofdstuk algemene dekkingsmiddelen de onderdelen lokale heffingen, algemene uitkering, saldo van de financieringsfunctie en overige algemene dekkingsmiddelen nader toegelicht. Voor het onderdeel saldo van de financieringsfunctie verwijzen we ook naar de toelichting in de paragraaf financiering.

### Overzicht incidentele baten en lasten

Een overzicht van de incidentele baten en lasten hebben we opgenomen in het jaarverslag en vindt u terug in de programma's, financieel resultaat en algemene dekkingsmiddelen.

### 3 Overzicht baten en lasten per taakveld/ programma

Stand per 22-03-2021

| Bedragen x € 1.000                   |                                                 | Begroting 2020 bijgesteld |               |                 | Realisatie 2020 |               |                 |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Taakveld                             | Omschrijving taakveld                           | Lasten                    | Baten         | Saldo           | Lasten          | Baten         | Saldo           |
| 0.2                                  | Burgerzaken                                     | -3.028                    | 930           | -2.098          | -2.960          | 1.071         | -1.889          |
| 0.61                                 | OZB woningen                                    | -381                      | 26            | -355            | -439            |               | -439            |
| 0.62                                 | OZB niet-woningen                               | -209                      | -11           | -219            | -195            |               | -195            |
| 0.64                                 | Belastingen overig                              | -45                       | 9             | -36             | -69             | 108           | 39              |
| 1.2                                  | Openbare orde en veiligheid                     | -235                      |               | -235            | -233            |               | -233            |
| 8.3                                  | Wonen en bouwen                                 | -2.120                    | 2.464         | 344             | -2.053          | 2.705         | 652             |
| <b>Totaal PGR01 Publieksdiensten</b> |                                                 | <b>-6.018</b>             | <b>3.419</b>  | <b>-2.599</b>   | <b>-5.949</b>   | <b>3.884</b>  | <b>-2.064</b>   |
| 4.1                                  | Openbaar basisonderwijs                         | -373                      |               | -373            | -354            |               | -354            |
| 4.2                                  | Onderwijshuisvesting                            | -6.065                    | 104           | -5.961          | -5.779          | 95            | -5.684          |
| 4.3                                  | Onderwijsbeleid en leerlingzaken                | -4.959                    | 2.991         | -1.969          | -3.958          | 1.808         | -2.150          |
| 5.1                                  | Sportbeleid en activering                       | -5.686                    | 865           | -4.821          | -4.890          | 407           | -4.483          |
| 5.2                                  | Sportaccommodaties                              | -2.501                    | 754           | -1.748          | -2.498          | 759           | -1.739          |
| 5.3                                  | Cultuurpresentatie, -productie en -participatie | -5.300                    | 1.183         | -4.116          | -4.637          | 720           | -3.917          |
| 5.4                                  | Musea                                           | -232                      | 20            | -211            | -227            | 20            | -207            |
| 5.5                                  | Cultureel erfgoed                               | -169                      |               | -169            | -132            |               | -132            |
| 5.6                                  | Media                                           | -2.132                    | 70            | -2.062          | -2.116          | 46            | -2.070          |
| 5.7                                  | Openbaar groen en (openlucht) recreatie         | -1.136                    | 43            | -1.093          | -1.044          | 42            | -1.002          |
| 6.1                                  | Samenkracht en burgerparticipatie               | -10.520                   | 41            | -10.479         | -10.239         | 246           | -9.993          |
| 6.2                                  | Wijkteams                                       | -4.323                    |               | -4.323          | -4.057          | 10            | -4.047          |
| 6.3                                  | Inkomensregelingen                              | -41.212                   | 34.454        | -6.758          | -46.920         | 40.168        | -6.752          |
| 6.4                                  | Begeleide participatie                          | -8.819                    |               | -8.819          | -8.419          |               | -8.419          |
| 6.5                                  | Arbeidsparticipatie                             | -1.001                    | 360           | -641            | -698            | 372           | -326            |
| 6.6                                  | Maatwerkvoorziening (WMO)                       | -11.841                   | 219           | -11.622         | -11.603         | 172           | -11.431         |
| 6.71                                 | Maatwerkdienstverlening 18+                     | -8.796                    | 938           | -7.858          | -9.683          | 1.110         | -8.573          |
| 6.72                                 | Maatwerkdienstverlening 18-                     | -20.090                   | 75            | -20.015         | -20.538         | 75            | -20.463         |
| 6.81                                 | Geëscaleerde zorg 18+                           | -9.404                    | 196           | -9.208          | -8.978          | 80            | -8.898          |
| 6.82                                 | Geëscaleerde zorg 18-                           | -2.190                    |               | -2.190          | -2.416          |               | -2.416          |
| 7.1                                  | Volksgezondheid                                 | -2.448                    |               | -2.448          | -2.516          |               | -2.516          |
| <b>Totaal PGR02 Samenleving</b>      |                                                 | <b>-149.197</b>           | <b>42.312</b> | <b>-106.885</b> | <b>-151.703</b> | <b>46.130</b> | <b>-105.573</b> |
| 8.3                                  | Wonen en bouwen                                 | -398                      | 174           | -224            | -230            | 116           | -114            |
| <b>Totaal PGR03 Wonen</b>            |                                                 | <b>-398</b>               | <b>174</b>    | <b>-224</b>     | <b>-230</b>     | <b>116</b>    | <b>-114</b>     |
| 1.2                                  | Openbare orde en veiligheid                     |                           |               |                 | -1              |               | -1              |
| 3.3                                  | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen            | -541                      |               | -541            | -324            | -16           | -340            |
| 6.3                                  | Inkomensregelingen                              |                           |               |                 |                 |               |                 |
| 7.3                                  | Afval                                           | -10.312                   | 12.786        | 2.474           | -10.504         | 12.978        | 2.474           |
| 7.4                                  | Milieubeheer                                    | -1.633                    | 566           | -1.067          | -1.712          | 357           | -1.355          |
| <b>Totaal PGR04 Milieu</b>           |                                                 | <b>-12.486</b>            | <b>13.352</b> | <b>866</b>      | <b>-12.540</b>  | <b>13.319</b> | <b>779</b>      |
| 0.63                                 | Parkeerbelasting                                | -1.209                    | 2.034         | 825             | -1.192          | 2.419         | 1.227           |
| 2.1                                  | Verkeer en vervoer                              | -1.296                    | 2             | -1.294          | -1.206          |               | -1.206          |
| 2.2                                  | Parkeren                                        | -1.124                    | 109           | -1.015          | -1.110          | 167           | -943            |
| 2.5                                  | Openbaar vervoer                                | -145                      |               | -145            | -144            |               | -144            |
| <b>Totaal PGR05 Bereikbaarheid</b>   |                                                 | <b>-3.774</b>             | <b>2.145</b>  | <b>-1.630</b>   | <b>-3.652</b>   | <b>2.586</b>  | <b>-1.067</b>   |

| Bedragen x € 1.000                            |                                                         | Begroting 2020 bijgesteld |                |                | Realisatie 2020 |                |                |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Taakveld                                      | Omschrijving taakveld                                   | Lasten                    | Baten          | Saldo          | Lasten          | Baten          | Saldo          |
| 1.2                                           | Openbare orde en veiligheid                             | -505                      | 9              | -496           | -504            | 3              | -501           |
| 2.1                                           | Verkeer en vervoer                                      | -10.140                   | 444            | -9.696         | -9.661          | 595            | -9.067         |
| 3.4                                           | Economische promotie                                    | -8                        |                | -8             | -11             |                | -11            |
| 5.7                                           | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                 | -6.585                    | 37             | -6.547         | -6.447          | 44             | -6.404         |
| 6.1                                           | Samenkracht en burgerparticipatie                       | -328                      | 25             | -303           | -320            | 25             | -295           |
| 6.3                                           | Inkomensregelingen                                      |                           |                |                |                 |                |                |
| 7.2                                           | Riolering                                               | -5.496                    | 7.408          | 1.912          | -5.393          | 7.339          | 1.946          |
| 7.5                                           | Begraafplaatsen en crematoria                           | -684                      | 500            | -185           | -658            | 486            | -171           |
| <b>Totaal PGR06 Beheer openbare ruimte</b>    |                                                         | <b>-23.746</b>            | <b>8.423</b>   | <b>-15.323</b> | <b>-22.994</b>  | <b>8.492</b>   | <b>-14.503</b> |
| 0.3                                           | Beheer overige gebouwen en gronden                      | -1.876                    | 1.211          | -665           | -1.783          | 1.243          | -540           |
| 1.2                                           | Openbare orde en veiligheid                             |                           |                |                |                 |                |                |
| 3.2                                           | Fysieke bedrijfsinfrastructuur                          | -5.101                    | 5.101          |                | -4.336          | 5.189          | 853            |
| 5.3                                           | Cultuurpresentatie, -productie en -participatie         | -485                      | 380            | -105           | -451            | 305            | -146           |
| 5.4                                           | Musea                                                   | -94                       |                | -94            | -145            | 2              | -142           |
| 5.7                                           | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                 |                           |                |                |                 |                |                |
| 6.1                                           | Samenkracht en burgerparticipatie                       | -1.067                    | 810            | -257           | -1.017          | 768            | -249           |
| 8.1                                           | Ruimtelijke ordening                                    | -227                      |                | -227           | -207            |                | -207           |
| 8.2                                           | Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)              | -11.734                   | 13.257         | 1.523          | -7.148          | 8.880          | 1.732          |
| 8.3                                           | Wonen en bouwen                                         | -6.077                    | 4.157          | -1.920         | -8.699          | 3.539          | -5.159         |
| <b>Totaal PGR07 Ruimtelijke ordening</b>      |                                                         | <b>-26.662</b>            | <b>24.916</b>  | <b>-1.746</b>  | <b>-23.785</b>  | <b>19.926</b>  | <b>-3.859</b>  |
| 1.1                                           | Crisisbeheersing en brandweer                           | -6.187                    |                | -6.187         | -6.118          |                | -6.118         |
| 1.2                                           | Openbare orde en veiligheid                             | -1.669                    | 1              | -1.668         | -1.563          | 1              | -1.561         |
| 2.1                                           | Verkeer en vervoer                                      |                           |                |                |                 |                |                |
| <b>Totaal PGR08 Veiligheid</b>                |                                                         | <b>-7.856</b>             | <b>1</b>       | <b>-7.855</b>  | <b>-7.680</b>   | <b>1</b>       | <b>-7.679</b>  |
| 3.1                                           | Economische ontwikkeling                                | -699                      | 201            | -499           | -684            | 166            | -518           |
| 3.2                                           | Fysieke bedrijfsinfrastructuur                          | -105                      | 83             | -22            | -71             | 53             | -19            |
| 3.3                                           | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                    | -174                      | 75             | -99            | -163            | 62             | -101           |
| 3.4                                           | Economische promotie                                    | -147                      | 55             | -93            | -123            |                | -122           |
| 5.7                                           | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                 | -123                      |                | -123           | -123            |                | -123           |
| <b>Totaal PGR09 Economie</b>                  |                                                         | <b>-1.248</b>             | <b>414</b>     | <b>-835</b>    | <b>-1.164</b>   | <b>281</b>     | <b>-883</b>    |
| 0.1                                           | Bestuur                                                 | -9.159                    | 5.148          | -4.011         | -9.305          | 5.354          | -3.951         |
| 0.4                                           | Overhead                                                | -438                      |                | -438           | -472            |                | -472           |
| 5.4                                           | Musea                                                   | -506                      |                | -506           | -511            |                | -511           |
| <b>Totaal PGR10 Bestuur &amp; concern</b>     |                                                         | <b>-10.103</b>            | <b>5.148</b>   | <b>-4.955</b>  | <b>-10.288</b>  | <b>5.354</b>   | <b>-4.933</b>  |
| 0.5                                           | Treasury                                                | 787                       | 2.950          | 3.737          | 1.099           | 2.929          | 4.028          |
| 0.61                                          | OZB woningen                                            | -26                       | 9.189          | 9.163          | -26             | 9.168          | 9.142          |
| 0.62                                          | OZB niet-woningen                                       | -14                       | 4.584          | 4.570          | -14             | 4.636          | 4.622          |
| 0.64                                          | Belastingen overig                                      | -3                        | 596            | 593            | -3              | 519            | 516            |
| 0.7                                           | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | -13                       | 143.951        | 143.939        | -13             | 144.539        | 144.526        |
| 0.8                                           | Overige baten en lasten                                 |                           |                |                | -93             | -64            | -156           |
| 3.4                                           | Economische promotie                                    |                           |                |                |                 | -10            | -10            |
| <b>Totaal PGR11 Algemene dekkingsmiddelen</b> |                                                         | <b>732</b>                | <b>161.270</b> | <b>162.002</b> | <b>951</b>      | <b>161.718</b> | <b>162.669</b> |
| 0.4                                           | Overhead                                                | -22.024                   | 288            | -21.736        | -22.322         | 897            | -21.426        |
| <b>Totaal PGR12 Overhead</b>                  |                                                         | <b>-22.024</b>            | <b>288</b>     | <b>-21.736</b> | <b>-22.322</b>  | <b>897</b>     | <b>-21.426</b> |
| 0.9                                           | Vennootschapsbelasting (VpB)                            |                           |                |                |                 |                |                |
| <b>Totaal PGR13 Vennootschapsbelasting</b>    |                                                         |                           |                |                |                 |                |                |

| Bedragen x € 1.000                       |                         | Begroting 2020 bijgesteld |                |            | Realisatie 2020 |                |              |
|------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------|------------|-----------------|----------------|--------------|
| Taakveld                                 | Omschrijving taakveld   | Lasten                    | Baten          | Saldo      | Lasten          | Baten          | Saldo        |
| 0.8                                      | Overige baten en lasten | -50                       |                | -50        |                 |                |              |
| <b>Totaal PGR14 Onvoorzien</b>           |                         | <b>-50</b>                |                | <b>-50</b> |                 |                |              |
| 0.10                                     | Mutaties reserves       | -7.671                    | 8.641          | 970        | -6.583          | 8.635          | 2.052        |
| <b>Totaal PGR15 Resultaat bestemming</b> |                         | <b>-7.671</b>             | <b>8.641</b>   | <b>970</b> | <b>-6.583</b>   | <b>8.635</b>   | <b>2.052</b> |
| <b>Eindtotaal</b>                        |                         | <b>-270.501</b>           | <b>270.501</b> |            | <b>-267.941</b> | <b>271.340</b> | <b>3.399</b> |

## 4 SiSa

| Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021 |    |                                                                                |                                                                                        |                                                                                                                             |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| FIN                                                                                                                                              | B1 | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenprobleem | Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrieven van Belastingdienst/ Toeslagen | Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)                                                                    | Cumulatieve besteding (t/ m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3) | Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3) | Cumulatieve besteding (t/ m jaar T) van onderdeel c (artikel 3) | Eindverantwoording (Ja/Nee) |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                |                                                                                        |                                                                                                                             |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |
| Gemeenten                                                                                                                                        |    |                                                                                |                                                                                        |                                                                                                                             |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                | Aard controle R                                                                        | Aard controle R                                                                                                             | Aard controle n.v.t.                                                     | Aard controle R                                | Aard controle n.v.t.                                            | Aard controle n.v.t.        |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                | Indicator: B1/01                                                                       | Indicator: B1/02                                                                                                            | Indicator: B1/03                                                         | Indicator: B1/04                               | Indicator: B1/05                                                | Indicator: B1/06            |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                | 0                                                                                      | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                      | € 0                                            | € 0                                                             | Nee                         |
| BZK                                                                                                                                              | C1 | Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik                          | Totaal ontvangen bedrag beschikking                                                    | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                 |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                |                                                                                        |                                                                                                                             |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |
| Gemeenten                                                                                                                                        |    |                                                                                |                                                                                        |                                                                                                                             |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                | Aard controle R                                                                        | Aard controle n.v.t.                                                                                                        |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                | Indicator: C1/01                                                                       | Indicator: C1/02                                                                                                            |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                | € 681.300                                                                              | Nee                                                                                                                         |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                | Projectnaam/ nummer per project                                                        | Besteding (jaar T) per project                                                                                              | Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/ Nee)  | Besteding (jaar T) aan afwijkingen.            |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                |                                                                                        |                                                                                                                             |                                                                          | Alleen invullen bij akkoord ministerie.        |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                |                                                                                        |                                                                                                                             |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                | Aard controle n.v.t.                                                                   | Aard controle R                                                                                                             | Aard controle n.v.t.                                                     | Aard controle R                                |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                | Indicator: C1/03                                                                       | Indicator: C1/04                                                                                                            | Indicator: C1/05                                                         | Indicator: C1/06                               |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                | 1 2019-00006438                                                                        | € 0                                                                                                                         | Ja                                                                       |                                                |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                | Kopie projectnaam/ nummer                                                              | Cumulatieve totale bestedingen (t/ m jaar T)                                                                                | Toelichting                                                              | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/ Nee)        |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                |                                                                                        | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |
|                                                                                                                                                  |    |                                                                                |                                                                                        |                                                                                                                             |                                                                          |                                                |                                                                 |                             |

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van  
artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

|                                                                                                                          |     |                                                                                                                         | Aard controle<br>n.v.t.                                                                                                                             | Aard controle<br>n.v.t.                                                                                                                            | Aard controle<br>n.v.t.                                                                                                                                                           | Aard controle<br>n.v.t.                                                   |                         |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--|
|                                                                                                                          |     |                                                                                                                         | Indicator:<br>C1/07                                                                                                                                 | Indicator:<br>C1/08                                                                                                                                | Indicator:<br>C1/09                                                                                                                                                               | Indicator:<br>C1/10                                                       |                         |  |
| 1 2019-00006438: € 0                                                                                                     |     |                                                                                                                         | Nee                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                   |                                                                           |                         |  |
| BZK                                                                                                                      | C31 | Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen | Besteding (jaar T)                                                                                                                                  | Cumulatieve besteding (t/m Jaar T)                                                                                                                 | Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging                                                                                                         | Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten | Eindverantwoor (Ja/Nee) |  |
|                                                                                                                          |     |                                                                                                                         |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                   | Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld                     |                         |  |
| Gemeenten                                                                                                                |     |                                                                                                                         |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                   |                                                                           |                         |  |
|                                                                                                                          |     |                                                                                                                         | Aard controle R                                                                                                                                     | Aard controlen<br>n.v.t.                                                                                                                           | Aard controle<br>n.v.t.                                                                                                                                                           | Aard controle<br>n.v.t.                                                   | Aard controle<br>n.v.t. |  |
|                                                                                                                          |     |                                                                                                                         | Indicator:<br>C31/01                                                                                                                                | Indicator:<br>C31/02                                                                                                                               | Indicator:<br>C31/03                                                                                                                                                              | Indicator:<br>C31/04                                                      | Indicator:<br>C31/05    |  |
| € 0                                                                                                                      |     |                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                | Nee                                                                                                                                                                               |                                                                           |                         |  |
| OCW                                                                                                                      | D8  | Onderwijsachterstand 2019-2022 (OAB)                                                                                    | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige 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 voerschoolse 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                                                                                                                                     | Aard controle R                                                                                                                                    | Aard controle R                                                                                                                                                                   | Aard controle R                                                           |                         |  |
|                                                                                                                          |     |                                                                                                                         | Indicator:<br>D8/01                                                                                                                                 | Indicator:<br>D8/02                                                                                                                                | Indicator:<br>D8/03                                                                                                                                                               | Indicator:<br>D8/04                                                       |                         |  |
| € 684.313                                                                                                                |     |                                                                                                                         | € 310.054                                                                                                                                           | € 356.682                                                                                                                                          | € 474.428                                                                                                                                                                         |                                                                           |                         |  |
| Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording voor die gemeente invullen |     |                                                                                                                         | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstand                                             | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording voor die gemeente invullen                           | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstand                                                                            |                                                                           |                         |  |
|                                                                                                                          |     |                                                                                                                         | Bedrag                                                                                                                                              |                                                                                                                                                    | Bedrag                                                                                                                                                                            |                                                                           |                         |  |

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van  
artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

|     |    | Aard controle<br>n.v.t.                                                                                |                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>n.v.t.                            |                                                                       | Aard controle R<br>n.v.t.                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                                            |
|-----|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |    | Indicator:<br>D8/05                                                                                    | Indicator:<br>D8/06                                                                                                                                                              | Indicator:<br>D8/07                                  | Indicator:<br>D8/08                                                   |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                                            |
| 1   |    |                                                                                                        |                                                                                                                                                                                  |                                                      |                                                                       |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                                            |
| SZW | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet 2020                                      | Besteding (jaar T) algemene bijstand                                                                                                                                             | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)    | Besteding (jaar T) IOAW                                               | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)                                                             | Besteding (jaar T) IOAZ                                                                          | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)                                                                           |                                                                                            |
|     |    |                                                                                                        | Gemeente                                                                                                                                                                         | Gemeente                                             | Gemeente                                                              | Gemeente                                                                                         | Gemeente                                                                                         | Gemeente                                                                                                       |                                                                                            |
|     |    |                                                                                                        | Alle gemeenten verantwoord voor (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 | I.1 Participatiewet (PW)                             | I.1 Participatiewet (PW)                                              | I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)                     | I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ) |
|     |    |                                                                                                        | Aard controle R                                                                                                                                                                  |                                                      |                                                                       |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                                | Aard controle R                                                                            |
|     |    |                                                                                                        | Indicator:<br>G2/01                                                                                                                                                              | Indicator:<br>G2/02                                  | Indicator:<br>G2/03                                                   | Indicator:<br>G2/04                                                                              | Indicator:<br>G2/05                                                                              | Indicator:<br>G2/06                                                                                            |                                                                                            |
|     |    | € 19.945.367                                                                                           | € 414.905                                                                                                                                                                        | € 1.270.705                                          | € 14.768                                                              | € 211.129                                                                                        | € 300                                                                                            |                                                                                                                |                                                                                            |
|     |    | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud                                                            | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud                                                                                                                                          | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)                 | Besteding (jaar T) Loonkostensubs o.g.v. art. 10d Participatiewet     | Baten (jaar T) Loonkostensubs o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)                       | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/ Nee)                                                       |                                                                                                                |                                                                                            |
|     |    | Gemeente                                                                                               | Gemeente                                                                                                                                                                         | Gemeente                                             | Gemeente                                                              | Gemeente                                                                                         |                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                                            |
|     |    | I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004)                                            | I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004)                                                                                                                      | I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)           | I.7 Participatiewet (PW)                                              | I.7 Participatiewet (PW)                                                                         |                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                                            |
|     |    | Aard controle R                                                                                        |                                                                                                                                                                                  |                                                      |                                                                       |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                                            |
|     |    | Indicator:<br>G2/07                                                                                    | Indicator:<br>G2/08                                                                                                                                                              | Indicator:<br>G2/09                                  | Indicator:<br>G2/10                                                   | Indicator:<br>G2/11                                                                              | Indicator:<br>G2/12                                                                              |                                                                                                                |                                                                                            |
|     |    | € 236.345                                                                                              | € 29.902                                                                                                                                                                         | € 0                                                  | € 379.977                                                             | € 0                                                                                              | Ja                                                                                               |                                                                                                                |                                                                                            |
| SZW | G3 | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) 2020 | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking                                                                                                                                          | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) Bob                                                                           | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)                                                              | Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) |                                                                                            |
|     |    |                                                                                                        | Aard controle R                                                                                                                                                                  |                                                      |                                                                       |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                                            |
|     |    | Besluit bijstandverlening                                                                              |                                                                                                                                                                                  |                                                      |                                                                       |                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                                            |

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van  
artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

**zelfstandigen  
(Bbz) 2004**

Alle gemeenten  
verantwoorden  
hier het  
gemeentedeel  
over (jaar T),  
ongeacht of de  
gemeente in  
(jaar T) geen,  
enkele of alle  
taken heeft  
uitbesteed aan  
een Openbaar  
lichaam  
opgericht op  
grond van de  
Wgr.

Aard controle R Aard controle R Aard controle R Aard controle R Aard controle R Aard controle R

Indicator: Indicator: Indicator: Indicator: Indicator: Indicator:  
G3/01 G3/02 G3/03 G3/04 G3/05 G3/06

€ 85.209 € 7.100 € 118.169 € 0 € 0 € 0

Volledig  
zelfstandige  
uitvoering (Ja/  
Nee)

Aard controle  
n.v.t.

Indicator:  
G3/07

Ja

| SZW | G4 | Tijdelijke<br>overbruggings-<br>zelfstandig<br>ondernemers<br>(Tozo)<br>_gemeentedeel<br>2020 | Welke regeling<br>betreft het? | Besteding<br>(jaar T)<br>levensonderhou | Besteding<br>(jaar T)<br>kapitaalverstrekl | Baten (jaar T)<br>levensonderhou | Baten (jaar T)<br>kapitaalverstrekl<br>(aflossing) | Baten (jaar T)<br>kapitaalverstrekkng<br>(overig) |
|-----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|-----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|

Alle gemeenten  
verantwoorden  
hier het  
gemeentedeel  
over Tozo (jaar  
T), ongeacht of  
de gemeente  
in (jaar T) geen,  
enkele of alle  
taken heeft  
uitbesteed aan  
een Openbaar  
lichaam  
opgericht op  
grond van de  
Wgr

Aard controle  
n.v.t. Aard controle R Aard controle R Aard controle R Aard controle R Aard controle R

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

|     |    |                                                 | Indicator:<br>G4/01                       | Indicator:<br>G4/02                                                             | Indicator:<br>G4/03                                                | Indicator:<br>G4/04                                                                                                                                                | Indicator:<br>G4/05                                                         | Indicator:<br>G4/06 |
|-----|----|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|     |    |                                                 | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)          | € 8.596.688                                                                     | € 525.783                                                          | € 277.014                                                                                                                                                          | € 9.007                                                                     | € 0                 |
|     |    |                                                 | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)      | € 2.929.817                                                                     | € 263.351                                                          | € 27.408                                                                                                                                                           | € 0                                                                         | € 0                 |
|     |    |                                                 | 3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020) | € 1.919.487                                                                     | € 241.162                                                          | € 5.837                                                                                                                                                            | € 0                                                                         | € 0                 |
|     |    |                                                 | Kopie regeling                            | Aantal besluiten levensonderhou (jaar T)                                        | Aantal besluiten kapitaalverstrekl (jaar T)                        | Totaal bedrag vorderingen levensonderhou (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhou welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/ Nee)                                  |                     |
|     |    |                                                 |                                           |                                                                                 |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                                                             |                     |
|     |    |                                                 |                                           |                                                                                 |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                                                             |                     |
|     |    |                                                 | Aard controle n.v.t.                      | Aard controle R                                                                 | Aard controle R                                                    | Aard controle R                                                                                                                                                    | Aard controle n.v.t.                                                        |                     |
|     |    |                                                 | Indicator:<br>G4/07                       | Indicator:<br>G4/08                                                             | Indicator:<br>G4/09                                                | Indicator:<br>G4/10                                                                                                                                                | Indicator:<br>G4/11                                                         |                     |
|     |    |                                                 | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)          | 1.953                                                                           | 101                                                                | € 0                                                                                                                                                                | Nee                                                                         |                     |
|     |    |                                                 | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)      | 686                                                                             | 34                                                                 |                                                                                                                                                                    | Nee                                                                         |                     |
|     |    |                                                 | 3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020) | 590                                                                             | 30                                                                 |                                                                                                                                                                    | Nee                                                                         |                     |
| VWS | H4 | Regeling specifieke uitkering stimulering sport | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)          | Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                                                             |                     |
|     |    | Gemeenten                                       |                                           |                                                                                 |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                                                             |                     |
|     |    |                                                 |                                           |                                                                                 |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                                                             |                     |
|     |    |                                                 | Aard controle R.                          | Aard controle n.v.t.                                                            |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                                                             |                     |
|     |    |                                                 | Indicator:<br>H4/01                       | Indicator:<br>H4/02                                                             |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                                                             |                     |
|     |    |                                                 | € 683.684                                 | € 189.115                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                                                             |                     |
|     |    |                                                 | Projectnaam/<br>nummer                    | Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                | Verrekening (jaar T) Onroerende zaken sportaccommodatisper project | Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering                                                                                            | Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen | Toelichting         |

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van  
artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

|            |           |                                  |                                                       |                                                                                                                |                                                                                                                                                 |                                                                        |                                 |
|------------|-----------|----------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
|            |           |                                  |                                                       | ten laste van<br>Rijksmiddelen                                                                                 | per project<br>ten laste van<br>Rijksmiddelen                                                                                                   |                                                                        |                                 |
|            |           |                                  |                                                       |                                                                                                                |                                                                                                                                                 |                                                                        |                                 |
|            |           |                                  |                                                       |                                                                                                                |                                                                                                                                                 |                                                                        |                                 |
|            |           |                                  | <i>Aard controle<br/>n.v.t.</i>                       | <i>Aard controle R</i>                                                                                         | <i>Aard controle R</i>                                                                                                                          | <i>Aard controle R</i>                                                 | <i>Aard controle R</i>          |
|            |           |                                  | <i>Indicator:<br/>H4/03</i>                           | <i>Indicator:<br/>H4/04</i>                                                                                    | <i>Indicator:<br/>H4/05</i>                                                                                                                     | <i>Indicator:<br/>H4/06</i>                                            | <i>Indicator:<br/>H4/07</i>     |
|            |           |                                  | 1 Verbonden<br>lichaam<br>exploitatie                 | € 429.181                                                                                                      | € 0                                                                                                                                             | € 0                                                                    | € 429.181                       |
|            |           |                                  | 2 Verbonden<br>lichaam<br>investeringen               | € 65.388                                                                                                       | € 0                                                                                                                                             | € 0                                                                    | € 65.388                        |
|            |           |                                  | Kopie<br>projectnaam/<br>nummer                       | Totale<br>besteding (jaar<br>T) per project<br>ten lasten van<br>Rijksmiddelen<br>(automatische<br>berekening) | Percentage<br>bestede (jaar<br>T) per project<br>ten opzichte<br>van aanvraag<br>ten laste van<br>Rijksmiddelen<br>(automatische<br>berekening) |                                                                        |                                 |
|            |           |                                  |                                                       |                                                                                                                |                                                                                                                                                 |                                                                        |                                 |
|            |           |                                  | <i>Aard controle<br/>n.v.t.</i>                       | <i>Aard controle R</i>                                                                                         | <i>Aard controle R</i>                                                                                                                          |                                                                        |                                 |
|            |           |                                  | <i>Indicator:<br/>H4/09</i>                           | <i>Indicator:<br/>H4/10</i>                                                                                    | <i>Indicator:<br/>H4/11</i>                                                                                                                     |                                                                        |                                 |
|            |           |                                  | 1 Verbonden<br>lichaam<br>exploitatie                 | € 429.181                                                                                                      | 63%                                                                                                                                             |                                                                        |                                 |
|            |           |                                  | 2 Verbonden<br>lichaam<br>investeringen               | € 65.388                                                                                                       | 10%                                                                                                                                             |                                                                        |                                 |
| <b>VWS</b> | <b>H8</b> | <b>Regeling<br/>Sportakkoord</b> | Besteding<br>aanstellen<br>sportformateur<br>(jaar T) | Besteding<br>uitvoering<br>sportakkoord<br>(jaar T)                                                            | Cumulatieve<br>besteding<br>aanstellen<br>sportformateur<br>(t/m jaar T)                                                                        | Cumulatieve<br>besteding<br>uitvoering<br>sportakkoord<br>(t/m jaar T) | Eindverantwoor<br>(Ja/Nee)      |
|            |           |                                  | <b>Gerealiseerd</b>                                   | <b>Gerealiseerd</b>                                                                                            | <b>Gerealiseerd</b>                                                                                                                             | <b>Gerealiseerd</b>                                                    |                                 |
|            |           |                                  |                                                       |                                                                                                                |                                                                                                                                                 |                                                                        |                                 |
|            |           |                                  | <i>Aard controle R</i>                                | <i>Aard controle R</i>                                                                                         | <i>Aard controle<br/>n.v.t.</i>                                                                                                                 | <i>Aard controle<br/>n.v.t.</i>                                        | <i>Aard controle<br/>n.v.t.</i> |
|            |           |                                  | <i>Indicator:<br/>H8/01</i>                           | <i>Indicator:<br/>H8/02</i>                                                                                    | <i>Indicator:<br/>H8/03</i>                                                                                                                     | <i>Indicator:<br/>H8/04</i>                                            | <i>Indicator:<br/>H8/05</i>     |
|            |           |                                  | € 0                                                   | € 0                                                                                                            | € 0                                                                                                                                             | € 0                                                                    | Nee                             |

## 5 Overzicht reserves en voorzieningen

### OVERZICHT RESERVES

| Naam reserve (bedragen x € 1.000)                              | Boekwaarde<br>per 31<br>december<br>2019 | Resultaat<br>uit<br>jaarrekening | van/naar<br>reserve | Toevoeging   | Ottrekking   | Boekwaarde<br>per 31<br>december<br>2020 |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------|------------------------------------------|
| <b>A: ALGEMENE RESERVE</b>                                     |                                          |                                  |                     |              |              |                                          |
| <b>Algemene Dekkingsmiddelen</b>                               |                                          |                                  |                     |              |              |                                          |
| Resultaat jaarrekening 2019                                    | 3.192                                    | -3.192                           | -                   | -            | -            | -                                        |
| Algemene reserve                                               | 24.014                                   | 3.192                            | -1.850              | 2.284        | 3.122        | 24.518                                   |
| <b>Totaal Algemene reserve</b>                                 | <b>27.206</b>                            | <b>-</b>                         | <b>-1.850</b>       | <b>2.284</b> | <b>3.122</b> | <b>24.518</b>                            |
| <b>B: EGALISATIERESERVES</b>                                   |                                          |                                  |                     |              |              |                                          |
| <b>Programma 6: Beheer openbare ruimte</b>                     |                                          |                                  |                     |              |              |                                          |
| Reserve begraafrechten                                         | 1.307                                    | -                                | -                   | 134          | 161          | 1.281                                    |
|                                                                | <b>1.307</b>                             | <b>-</b>                         | <b>-</b>            | <b>134</b>   | <b>161</b>   | <b>1.281</b>                             |
| <b>Totaal Egalisatiereserves</b>                               | <b>1.307</b>                             |                                  |                     | <b>134</b>   | <b>161</b>   | <b>1.281</b>                             |
| <b>C: BESTEMMINGSRESERVES</b>                                  |                                          |                                  |                     |              |              |                                          |
| <b>Programma 2: Samenleving</b>                                |                                          |                                  |                     |              |              |                                          |
| Reserve af te stoten panden<br>onderwijshuisvesting            | 338                                      | -                                | -                   | -            | -            | 338                                      |
| Reserve gemeentelijke middelen participatie                    | 556                                      | -                                | -556                | -            | -            |                                          |
| Reserve sociaal domein                                         | -                                        | -                                | 2.412               |              | 389          | 2.023                                    |
| Reserve transformatie 3D's                                     | 908                                      | -                                | -908                | -            |              |                                          |
| Reserve risico's 3D                                            | 270                                      | -                                | -270                | -            |              |                                          |
|                                                                | <b>2.072</b>                             | <b>-</b>                         | <b>678</b>          | <b>-</b>     | <b>389</b>   | <b>2.361</b>                             |
| <b>Programma 3: Wonen</b>                                      |                                          |                                  |                     |              |              |                                          |
| Woonvisie                                                      | 1.085                                    | -                                | -                   | 21           | 44           | 1.062                                    |
| Woningbouwprogrammering                                        | -                                        | -                                | 500                 | 2.000        | 133          | 2.367                                    |
|                                                                | <b>1.085</b>                             |                                  | <b>500</b>          | <b>2.021</b> | <b>177</b>   | <b>3.428</b>                             |
| <b>Programma 4: Milieu</b>                                     |                                          |                                  |                     |              |              |                                          |
| Reserve duurzaamheid                                           | 6.988                                    | -                                | 672                 | 480          | 170          | 7.970                                    |
|                                                                | <b>6.988</b>                             | <b>-</b>                         | <b>672</b>          | <b>480</b>   | <b>170</b>   | <b>7.970</b>                             |
| <b>Programma 5: Bereikbaarheid</b>                             |                                          |                                  |                     |              |              |                                          |
| Reserve parkeren                                               | 33                                       | -                                |                     | 358          | -            | 392                                      |
|                                                                | <b>33</b>                                | <b>-</b>                         | <b>-</b>            | <b>358</b>   | <b>-</b>     | <b>392</b>                               |
| <b>Programma 7: Ruimtelijke ordening</b>                       |                                          |                                  |                     |              |              |                                          |
| Reserve gronden                                                | 7.098                                    | -                                | -                   | 1.306        | 4.462        | 3.943                                    |
|                                                                | <b>7.098</b>                             | <b>-</b>                         | <b>-</b>            | <b>1.306</b> | <b>4.462</b> | <b>3.943</b>                             |
| <b>Programma 9: Economie</b>                                   |                                          |                                  |                     |              |              |                                          |
| Reserve Regionale Samenwerkingsverband<br>Zaanstreek/Waterland | 275                                      | -                                |                     | -            | 155          | 120                                      |
|                                                                | <b>275</b>                               | <b>-</b>                         | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>155</b>   | <b>120</b>                               |
| <b>Totaal bestemmingsreserves</b>                              | <b>17.551</b>                            | <b>-</b>                         | <b>1.850</b>        | <b>4.165</b> | <b>5.352</b> | <b>18.214</b>                            |
| <b>Totaal RESERVES</b>                                         | <b>46.064</b>                            | <b>-</b>                         |                     | <b>6.583</b> | <b>8.635</b> | <b>44.012</b>                            |

## OVERZICHT VOORZIENINGEN

| Naam voorziening (bedragen x € 1.000)                           | Boekwaarde<br>per 31<br>december<br>2019 | Resultaat<br>uit<br>jaarrekening<br>2019 | van/naar<br>reserve | Toevoeging   | Onttrekking  | Boekwaarde<br>per 31<br>december<br>2020 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|--------------|--------------|------------------------------------------|
| <b>D. VOORZIENINGEN</b>                                         |                                          |                                          |                     |              |              |                                          |
| <b>Programma 2: Samenleving</b>                                 |                                          |                                          |                     |              |              |                                          |
| Groot onderhoud/vervangingsinventaris De<br>Purmarijn           | 118                                      | -                                        | -                   |              | 118          |                                          |
| <b>Totaal programma samenleving</b>                             | <b>118</b>                               | <b>-</b>                                 | <b>-</b>            |              | <b>118</b>   |                                          |
| <b>Programma 3: Wonen</b>                                       |                                          |                                          |                     |              |              |                                          |
| Voorziening kostenverhaal sociale<br>woningbouw                 |                                          |                                          |                     |              |              |                                          |
| <b>Totaal programma Wonen</b>                                   |                                          | <b>-</b>                                 | <b>-</b>            |              |              |                                          |
| <b>Programma 4: Milieu</b>                                      |                                          |                                          |                     |              |              |                                          |
| Voorziening afvalstoffenheffing                                 | 250                                      |                                          |                     |              | 99           | 151                                      |
| <b>Totaal programma Milieu</b>                                  | <b>250</b>                               | <b>-</b>                                 | <b>-</b>            |              | <b>99</b>    | <b>151</b>                               |
| <b>Programma 5: Bereikbaarheid</b>                              |                                          |                                          |                     |              |              |                                          |
| Voorziening kostenverhaal mobiliteit & groen                    |                                          |                                          |                     |              |              |                                          |
| Voorziening kostenverhaal<br>parkeervoorzieningen centrumgebied | 50                                       |                                          |                     | 60           |              | 110                                      |
| Onderhoud DRIS                                                  | 150                                      | -                                        | -                   |              | 50           | 100                                      |
| <b>Totaal programma bereikbaarheid</b>                          | <b>200</b>                               | <b>-</b>                                 | <b>-</b>            | <b>60</b>    | <b>50</b>    | <b>210</b>                               |
| <b>Programma 6: Beheer openbare ruimte</b>                      |                                          |                                          |                     |              |              |                                          |
| Voorziening gemeentelijke watertaken                            | 2.191                                    |                                          |                     | 1            |              | 2.193                                    |
| <b>Totaal programma beheer openbare ruimte</b>                  | <b>2.191</b>                             | <b>-</b>                                 | <b>-</b>            | <b>1</b>     |              | <b>2.193</b>                             |
| <b>Programma 7: Ruimtelijke ordening</b>                        |                                          |                                          |                     |              |              |                                          |
| Voorziening groot onderhoud gemeentelijke<br>gebouwen           | 3.002                                    | -                                        | -                   |              | 3.002        |                                          |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen                            |                                          | -                                        | -                   | 3.909        |              | 3.909                                    |
| Voorziening bijdragen nota Prof                                 | 250                                      | -                                        | -                   | 601          | -            | 851                                      |
| Voorziening kostenverhaal infrastructuur<br>wagenweggebied      | -                                        | -                                        | -                   | 1.307        | 1.233        | 74                                       |
| Voorziening persleiding Rivierenlaan 281                        | 25                                       | -                                        | -                   |              | -            | 25                                       |
| Voorziening voormalig grex Karekietpark                         | 37                                       | -                                        | -                   |              | 37           |                                          |
| Voorziening weidevenne II                                       |                                          | -                                        | -                   | 120          | -            | 120                                      |
| Voorziening civ.proc. ITD Real Estate BV                        | 50                                       | -                                        | -                   | -            | -            | 50                                       |
| <b>Totaal programma ruimtelijke ordening</b>                    | <b>3.364</b>                             | <b>-</b>                                 | <b>-</b>            | <b>5.936</b> | <b>4.273</b> | <b>5.028</b>                             |
| <b>Programma 8: Veiligheid</b>                                  |                                          |                                          |                     |              |              |                                          |
| Voorziening groot onderhoud<br>brandweerkazerne                 | 83                                       | -                                        | -                   |              | 83           |                                          |
| <b>Totaal programma veiligheid</b>                              | <b>83</b>                                | <b>-</b>                                 | <b>-</b>            |              | <b>83</b>    |                                          |
| <b>Programma 10: Bestuur en concern</b>                         |                                          |                                          |                     |              |              |                                          |
| Voorziening wachtgeldverplichtingen<br>bestuurders              | 149                                      | -                                        | -                   |              | 78           | 71                                       |
| Voorziening Streekarchief Waterland                             | 296                                      | -                                        | -                   |              | 296          |                                          |
| <b>Totaal programma bestuur en concern</b>                      | <b>445</b>                               | <b>-</b>                                 | <b>-</b>            |              | <b>374</b>   | <b>71</b>                                |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                                     | <b>6.652</b>                             | <b>-</b>                                 | <b>-</b>            | <b>5.998</b> | <b>4.997</b> | <b>7.652</b>                             |

## Toelichting reserves en voorzieningen

### TOELICHTING RESERVES

#### ALGEMEEN

Ter toelichting op het totaaloverzicht geven we per reserve aan: het doel waarvoor deze is ingesteld, de wijze van voeding en waaraan we de reserve besteden. De specifieke mutaties (aanwendungen/bestedingen en toevoegingen) in 2020 zijn toegelicht in het onderdeel 'wat heeft het gekost' per programma.

#### ALGEMENE RESERVE

*Doel en voeding:* doel van de algemene reserve is het opvangen van risico's in algemene zin en risico's waarvoor geen bestemmingsreserve of voorziening is gevormd. Het voor- en/of nadelig resultaat van de programmarekening verrekenen we met de algemene reserve. Voor deze reserve is geen specifieke bestemming, anders dan dat een deel van de algemene reserve is aangemerkt als weerstandsvermogen. Voor de algemene reserve wordt een ondergrens van € 15 miljoen aangehouden. In de paragraaf weerstandsvermogen is aangegeven dat de actuele inschatting van het benodigde weerstandsvermogen ruim € 18,8 miljoen is. De algemene reserve bedraagt ultimo 2020 € 24.517.631. Dit is exclusief het rekeningresultaat 2020 van € 3.399.243.

#### EGALISATIERESERVES

Deze reserves gebruiken we om schommelingen in de tijd en in de uitvoering voor specifieke onderdelen te egaliseren. Egalisatiereserves worden expliciet door de raad ingesteld en de onttrekkingen en dotaties worden vanuit de resultaten voorgesteld. De egalisatiereserves zijn ingesteld om een overschot op een bepaalde heffing te voorkomen als uitgaven en investeringen vertraging oplopen. De egalisatiereserves zijn niet aan een termijn gekoppeld.

#### **Programma 6 Beheer openbare ruimte**

##### Egalisatiereserve begraafrechten

*Doel en voeding:* doel van deze reserve is om de inkomsten te egaliseren uit de grafrechten. De egalisatiereserve is bij de programmarekening 2009 ingesteld. Als voeding voor de reserve gebruiken we de meerjarig afgekochte grafhuur. De onttrekking aan de reserve dient voor de bekostiging van het onderhoud aan de begraafplaats en is conform de begroting. Het saldo van de reserve komt overeen met alle op dit moment geregistreerde afkooptermijnen, tegen actueel prijspeil. De reserve bevat ultimo 2020 € 1.280.522.

#### BESTEMMINGSRESERVES

#### **Programma 2 Samenleving**

##### Reserve af te stoten panden onderwijshuisvesting

*Doel en voeding:* deze reserve wordt aangewend als de boekwaarde op de her te ontwikkelen locaties niet terugverdiend kan worden. De voorgenomen afboeking heeft betrekking op een zevental onderwijslocaties en is als resultaatbestemming ingesteld bij de jaarrekening 2011 (besluitnummer 1037563). Voor nu komen er nog een tweetal onderwijslocaties in aanmerking: Mercuriusweg 2 en Torenmolen. Deze onttrekkingen staan gepland voor 2021 (Mercuriusweg 2) en 2022 en/of 2023 (Torenmolen, in afwachting ontwikkeling bollocaties) en vindt plaats op het moment dat er een concreet voorstel aanwezig is bij een leegkomende onderwijslocatie die wordt herbestemd of gesloopt. De reserve bedraagt ultimo 2020 € 338.365.

##### Reserve Sociaal Domein

*Doel en voeding:* bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2019 (besluit 1514611) zijn de reserves gemeentelijke middelen participatie, transformatie 3D's en risico 3D's samengevoegd tot de bestemmingsreserve sociaal domein (ontschot). De reserve is bedoeld om potentiële risico's binnen het sociaal domein op te vangen. Op tal van onderdelen van het sociaal domein zijn ontwikkelingen die de huidige begroting ongewis maken en integraal aangepakt moeten worden. Dit betekent dat de jaarlijkse saldi van de begrotingsproducten jeugd, Wmo (nieuw) en

participatie worden verrekend met de reserve Sociaal Domein. Deze reserve was in eerste instantie ingesteld voor potentiële risico's. De onttrekkingen die nu staan gepland hebben betrekking op het verwachte jeugdtekort. Hierover bent u middels brief (151540) geïnformeerd. De bijramingen in de begroting zijn een veelvoud van de reserve (brief met kenmerk 1541448 d.d. 9-2-2021). Ultimo 2020 bedraagt deze reserve € 2.022.947.

### **Programma 3 Wonen**

#### Reserve Woonvisie

*Doel en voeding:* de reserve Woonvisie is bedoeld voor investeringen in de volkshuisvesting en is gekoppeld aan het gelijknamige beleidsplan dat in 2012 door de raad is vastgesteld. In 2017 heeft de raad besloten (nummer 1361700) om de geactualiseerde Woonvisie 2017 als dekking aan te wijzen voor aanvullende instrumenten in het kader van de woonvisie (o.a. tijdelijke woningen). Ultimo 2020 bevat de reserve € 1.061.771.

#### **Reserve woningbouwprogrammering**

*Doel en voeding:* de reserve is ingesteld om uitvoering te geven aan de nota kaders en instrumenten woningbouwprogrammering (spelregels 30-30-40): van de nieuw te bouwen woningen dient minimaal 30% sociale huur te zijn, 30% doorstroomwoningen (middeldure huur en betaalbare koop) en maximaal 40% vrije keuze. Op basis van deze norm wordt sturing gegeven aan het bouwprogramma binnen het totale programma Purmerend 2040. Bij kleine projecten waar werken met deze norm niet mogelijk is, worden separate afspraken gemaakt met de ontwikkelaar. In de begroting 2020 (besluitnummer 1487865) is besloten deze bestemmingsreserve in te stellen en te voeden met € 2 miljoen vanuit de algemene reserve. Daarnaast is het restant budget van € 500.000 uit 2019 middels resultaatbestemming (besluit 1514611) ook toegevoegd. In totaliteit is een bedrag van € 2,5 miljoen beschikbaar om aan te wenden. In de p&c cyclus zal worden gemonitord dat deze toevoeging van extra baten ruimtelijke ontwikkeling ook daadwerkelijk worden gerealiseerd. De reserve bedraagt ultimo 2020 € 2.366.517.

### **Programma 4 Milieu**

#### Reserve Duurzaamheid

*Doel en voeding:* de reserve is ingesteld om de middelen voor de proeftuin aardgasvrije wijken vanuit het Rijk (gemeentefonds) hieruit te financieren. De gemeente heeft daarmee bijna € 7 miljoen euro gekregen voor de uitvoer van de proeftuin aardgasvrije wijken: € 5.091.994 in 2018 en € 1.896.417 in 2019 (decembercirculaire 2018 en meicirculaire 2019). Bij de 2e Turap 2019 (besluit 1491534) is een bedrag van € 6.988.411 gestort in deze reserve en is bij resultaatbestemming 2019 (besluit 1514611) de extra klimaatmiddelen Wijkaanpak van € 400.000 uit het gemeentefonds (decembercirculaire 2019) aan deze reserve toegevoegd. Hierdoor is een bedrag beschikbaar van € 7,3 miljoen voor de proeftuin aardgasvrije wijken. Deze bijdrage mag uitsluitend gebruikt worden voor de kosten van de uitvoerende werkzaamheden aan de proeftuinwoningen en niet voor voorbereidende kosten van de gemeente of advisering van derden omdat dit tot de reguliere taken van de gemeente behoort. De verwachting is dat de besteding van dit geld plaatsvindt na evaluatie in 2021 door de raad over de pilot project aardgasloos.

Het restant van € 581.606 in deze reserve is beschikbaar voor het uitvoeringsprogramma Duurzaamheid. De bestedingen hiervan zullen naar verwachting plaatsvinden in 2021. Ultimo 2020 bevat de reserve € 7.970.017.

### **Programma 5 Bereikbaarheid**

#### **Reserve Parkeren**

*Doel en voeding:* in 2019 heeft de raad besloten (besluit 1472099) om de jaarlijkse positieve resultaten van de parkeermaatregelen te reserveren voor de dekking van de kapitaallasten van de te bouwen parkeergarage. Daarnaast is het voordeel in de exploitatie door het in eigen beheer nemen van de Claxonate toegevoegd (besluit 1493784). De overige ruimte wordt gereserveerd voor maatregelen die voortvloeien uit de monitoring van de voorgestelde besluiten en andere parkeermaatregelen. In 2020 is er een bedrag van € 358.108 toegevoegd aan deze reserve. Deze storting is conform de begroting, omdat het resultaat door corona moeilijk was te bepalen. Ultimo 2020 bevat de reserve € 391.524.

## **Programma 7 Ruimtelijke Ordening**

### Reserve gronden

*Doel en voeding:* de bestemmingsreserve gronden is ingesteld voor het faciliteren van (nieuwe) ruimtelijke ontwikkelingen of daarmee samenhangende verkenningen. In die context dekt de reserve ook de plankosten bij zowel actief als faciliterend grondbeleid, wanneer we deze uitgaven niet kunnen terugverdienen middels verkoop of kostenverhaal. De jaarlijkse voeding vindt plaats door winstnemingen op grondexploitaties. De raad heeft in 2020 ingestemd (besluit 1529189) om de jaarlijkse winstneming op grondexploitaties te verdelen over de reserve gronden en de algemene reserve, waarbij een 50/50 verdeling als uitgangspunt geldt en op basis van de analyse van jaarlijkse actualisatie van de MPG en de jaarrekening een andere keuze kan worden gemaakt. De bestedingen worden separaat aan de raad voorgelegd. Ultimo 2020 bedraagt de reserve € 3.942.574.

## **Programma 10 Economie**

### Reserve Regionale Samenwerkingsverband Zaanstreek/Waterland

*Doel en voeding:* in 2017 is in verband met de opheffing van de SRA € 431.000 terugontvangen (zie 2e turap 2017). Van deze terugontvangst is regionaal afgesproken dat deze middelen zullen worden besteed aan diverse initiatieven in Zaanstreek-Waterland. In 2018 is € 431.000 conform raadsbesluit (nummer 1417262) gedoteerd aan reserve Regionaal samenwerkingsverband Zaanstreek-Waterland. Vanwege de vertraagde afrekeningen voor 2018-2020 zijn bedragen aan deze reserve onttrokken. Ultimo 2020 bedraagt de reserve € 120.203.

### **TOELICHTING VOORZIENINGEN**

Voor het technisch beheer van de gemeentelijke gebouwen zijn in 2020 de meerjaren onderhoudsplannen (MJOP's) geactualiseerd en herzien (besluit 1534202). Hierbij zijn een viertal voorzieningen samengevoegd tot één voorziening groot onderhoud gebouwen. De volgende groot onderhoud voorzieningen zijn opgeheven per 1 januari 2021: Brandweerkazerne, Streekarchief, Purmaryn en overige gebouwen (welzijnsgebouwen, verhuurde percelen en gemeentelijke huisvesting).

## **Programma 3 Wonen**

### Voorzieningen Sociale Woningbouw

*Doel en voeding:* dit betreft de voorziening kostenverhaal Sociale Woningbouw. In de raad van september 2019 (besluit 1482547 d.d. 26-09-2019) is deze voorziening ingesteld om de bedragen die van particuliere investeerders worden ontvangen, bijdragen zijn voor concrete investeringen. Dit is geen vrij geld. Deze bijdrage wordt gestort in deze voorziening. De aanwending zal plaatsvinden zodra de geaccordeerde investeringen worden gepleegd conform de lijst voor compenserende sociale woningbouw. Tot op heden zijn hier nog geen ontwikkelingen op geweest. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening nihil.

## **Programma 4 Milieu**

### Voorzieningen afvalstoffenheffing

*Doel en voeding:* het tarief voor afvalstoffenheffing mag maximaal kostendekkend worden vastgesteld. Bij een overschot is het een verplichting om deze gelden uit te geven aan de taken voor afvalstoffenheffing. Daarom moet een voorziening worden gevormd als gevolg van middelen die van derden zijn verkregen met een specifiek bestedingsdoel. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening € 151.299.

## **Programma 5 Bereikbaarheid**

### Voorziening onderhoud DRIS

*Doel en voeding:* het gaat hier om de onderhoudsvoorziening DRIS (Dynamisch Reizigers Informatie Systeem), om dit systeem up-to-date te houden na invoering en de voorziening kostenverhaal Parkeervoorzieningen Centrumgebied. In de raad van september 2019 (besluit 1482547 d.d. 26-09-2019) is deze voorziening ingesteld om de bedragen die van particuliere investeerders worden ontvangen, bijdragen zijn voor concrete investeringen. Dit is geen vrij geld. Deze bijdrage wordt gestort in deze voorziening. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening € 100.000.

#### Voorziening kostenverhaal Parkeren Centrum

*Doel en voeding:* in de afgesloten anterieure overeenkomst (AO) is opgenomen dat de exploitant (privaat initiatiefnemer) een bijdrage is verschuldigd ter compensatie van het verloren gaan van een aantal openbare parkeerplaatsen. De ontvangen bijdragen zijn dus feitelijk geoormerkt. Het betreffen dus van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden (BBV art.44.d). In de raad van september 2019 (besluit 1482547 d.d. 26-09-2019) is deze voorziening ingesteld voor aanwendungen inzake parkeervoorzieningen in het centrumgebied. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening € 110.000.

#### **Programma 6 Beheer openbare ruimte**

##### Voorziening gemeentelijke watertaken

*Doel en voeding:* het egaliseren van de tarieven rioolheffing die bij de burgers in rekening gebracht worden. Uitgangspunt bij de vaststelling van tarieven rioolheffing is dat de door de tarieven gedekte lasten moeten worden gerealiseerd. Deze voorziening is ingesteld om de effecten van de noodzakelijke investeringen ten behoeve van het onderhoud aan de riolering op te vangen teneinde grote schommelingen in de rioolheffing te voorkomen. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening € 2.192.726.

#### **Programma 7 Ruimtelijke ordening**

##### Voorziening groot onderhoud gebouwen

*Doel en voeding:* Voor het technisch beheer van de gemeentelijke gebouwen maakt de gemeente gebruik van meerjaren onderhoudsplannen (MJOPs). Daarin staat aangegeven welke onderhoudswerkzaamheden in welk jaar plaats moeten vinden. De begroting van het planmatig onderhoud en dagelijks onderhoud is gebaseerd op deze plannen. Ook is de hoogte en jaarlijkse toevoeging van / aan de onderhoudsvoorziening gebaseerd op deze MJOPs. De geplande toevoeging aan de onderhoudsvoorziening is bepaald door uit te gaan van de gemiddelde kosten over een periode van 10 jaar. Met besluit 1534202 heeft er een herziening plaatsgevonden van de meerjaren onderhoudsplannen tot één voorziening gemeentelijke gebouwen. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening € 3.908.662.

##### Voorziening bijdragen o.b.v. nota Prof

*Doel en voeding:* In diverse anterieure overeenkomsten (AO) is opgenomen dat de exploitant (privaat initiatiefnemer) op basis van het vastgestelde gemeentelijk beleid in de nota Planoverschrijdende ruimtelijke openbare faciliteiten (nota Prof) een bijdrage doet ten behoeve van de gemeentebrede bovenwijkse voorzieningen en ruimtelijke ontwikkelingen. De bijdragen worden gestort in de voorziening. Het huidige saldo is reeds bestemd voor de onrendabele top van de parkeergarage stadhuis. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening € 850.781.

##### Voorziening kostenverhaal infrastructuur Wagenweggebied

In de afgesloten anterieure overeenkomst (AO) is opgenomen dat de exploitant (privaat initiatiefnemer) een bijdrage is verschuldigd voor investeringen in de openbare ruimte waarbij een eventuele gemeentelijke voorinvestering terugverdiend kan worden. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening € 73.542.

##### Voorziening persleiding Rivierenlaan

*Doel en voeding:* dit betreft een van een ontwikkelaar, overeenkomstig de afgesloten anterieure overeenkomst, ontvangen bijdrage in de kosten voor de verplaatsing van de persleiding op termijn. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening € 25.000.

##### Voorziening i.v.m. grex Karekietpark

*Doel en voeding:* de grex Karekietpark is in 2019 financieel afgesloten. Voor de nog te maken kosten in 2020 op basis van het MPG2020 is een voorziening gevormd ten laste van het resultaat grex Karekietpark. Ultimo 2020 is deze voorziening opgeheven.

#### Voorziening grex Weidevenne II

De grex Weidevenne II is in 2020 financieel afgesloten. Voor de nog te maken kosten in 2021 op basis van het MPG2021 is een voorziening gevormd ten laste van het resultaat grex Weidevenne II. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening  
€ 119.570.

#### Voorziening civiele procedure

*Doel en voeding:* deze voorziening is ingesteld ter dekking van het eigen risico in geval van een civiele procedure wegens het vermeend onterecht weigeren van een binnenplanse vrijstelling van een bestemmingsplan met betrekking tot de locatie Van IJsendijkstraat 403-409. Het saldo van de voorziening bedraagt € 50.000. Eventuele verdere vermogensschade voor de gemeente inzake onrechtmatig genomen besluiten, is gedekt door een verzekering. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening € 50.000.

### **Programma 8 Veiligheid**

#### Voorziening groot onderhoud brandweerkazerne

De voorziening is in 2020 opgeheven. Deze voorziening is opgegaan in de voorziening groot onderhoud gebouwen en het restant saldo is eveneens overgeheveld naar de voorziening groot onderhoud gebouwen.

### **Programma 10 Bestuur en concern**

#### Voorziening wachtgeldverplichting bestuurders

*Doel en voeding:* de voorziening is bestemd voor de wachtgeldverplichtingen van voormalige bestuurders. Indien op enig moment een huidige bestuurder vertrekt, zal bepaald moeten worden in hoeverre de persoon recht heeft op wachtgeld, de hoogte van het wachtgeld en de termijn van het recht op wachtgeld. De som van dit geheel vormt de wachtgeldverplichting voor de gemeente Purmerend. Financieel wordt deze verplichting verwerkt door het bedrag van de verplichting te storten in de voorziening wachtgeldverplichtingen ten laste van de algemene middelen. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening € 70.544.

## 6 Beleidsindicatoren

Zie bijgevoegde hyperlink van waar staat mijn gemeente.

### Waar staat Purmerend

In deze bijlage treft u een vaste set aan beleidsindicatoren aan. De lijst is ook te raadplegen op [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl), onder producten onderdeel Besluit Begroting en Verantwoording. Op de website is het mogelijk om de indicatoren te vergelijken met een willekeurige andere gemeente, de provincie Noord-Holland, de gemeenten met 50.000 tot 100.000 inwoners of heel Nederland. De getoonde beleidsindicatoren, in onderstaande overzicht, zijn dynamisch en zijn gedateerd 10 februari 2021. Op het moment van samenstellen van het overzicht waren de gegevens van een groot deel van de indicatoren over het jaar 2020 nog niet bekend.

De website is gedurende 2020 veranderd. Hierdoor is mogelijk geworden een overzicht te maken die betrekking heeft op de gemeente Purmerend over de jaren 2016 tot en met 2020.

Naast deze indicatoren zijn in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de financiële indicatoren opgenomen.

| Programma/Indicator                                   | omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | eenheid                         | 2016   | 2017  | 2018  | 2019   | 2020 |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------|-------|-------|--------|------|
| <b>Programma 2. Samenleving</b>                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                 |        |       |       |        |      |
| Niet-sporters                                         | Het percentage niet-wekelijks sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | %                               | 52,90% |       |       |        |      |
| Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin | Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS. | %                               | 6,00%  | 6,00% | 6,00% | 5,00%  |      |
| Jongeren met jeugdhulp                                | Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.                                                                                                                                                                                                         | % van alle jongeren tot 18 jaar | 10,50% | 8,70% | 8,90% | 10,80% |      |
| Jongeren met jeugdbescherming                         | Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt                                                                                                                                                                             | %                               | 1,00%  | 1,00% | 1,00% | 1,10%  |      |

| Programma/Indicator                                            | omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | eenheid              | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020 |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------|-------|-------|-------|------|
|                                                                | dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |       |       |       |       |      |
|                                                                | In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |       |       |       |       |      |
| Jongeren met jeugdreclassering                                 | Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt. | %                    | 0,40% | 0,30% | 0,30% | 0,30% |      |
| Absoluut verzuim                                               | Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven.<br><br>De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | per 1.000 leerlingen | 2,8   | 0,4   | 1,5   | 2,6   |      |
| Relatief verzuim                                               | Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend.<br><br>De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | per 1.000 leerlingen | 52    | 52    | 44    | 57    |      |
| Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) | Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.<br><br>De periodeaanduiding "2019" staat voor schooljaar "2018/2019".                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | %                    | 2,00% | 2,10% | 2,30% | 2,30% |      |
| Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo                       | Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | per 10.000 inwoners  | 0     | 720   | 760   | 890   | 830  |

| Programma/Indicator                                                 | omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | eenheid                            | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020  |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|-------|
| Banen                                                               | Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.                                                                                                                                                                                                                                                 | per 1.000 inwoners van 15-64 jaar  | 431    | 439    | 447,1  | 449,1  |       |
| Netto arbeidsparticipatie                                           | Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | %                                  | 67,60% | 66,80% | 67,90% | 68,60% |       |
| Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren                         | Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.                                                                                                                          | %                                  | 1,00%  | 2,00%  | 2,00%  | 2,00%  |       |
| Personen met een bijstandsuitkering                                 | Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.                                                                                                                                                                   | per 10.000 inwoners                | 353,8  | 355,4  | 337,2  | 316,8  | 443,4 |
| Lopende re-integratievoorzieningen                                  | Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | per 10.000 inwoners van 15-64 jaar | 231,3  | 205,1  | 209,5  | 116,2  | 137,5 |
| <b>Programma 3. Wonen</b>                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                    |        |        |        |        |       |
| Nieuw gebouwde woningen                                             | Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | per 1.000 woningen                 | 1,7    | 1,6    | 9,4    | 18,5   |       |
| <b>Programma 4. Milieu</b>                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                    |        |        |        |        |       |
| Omvang huishoudelijk restafval                                      | Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | kg per inwoner                     | 220    | 222    | 207    | 226    |       |
| Hernieuwbare elektriciteit                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | %                                  | 3,40%  | 3,70%  | 6,00%  |        |       |
| <b>Programma 8. Veiligheid</b>                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                    |        |        |        |        |       |
| Verwijzingen Halt                                                   | Het aantal verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie. | per 10.000 jongeren                | 220    | 191    | 199    | 200    | 0     |
| Misdrijven - Winkeldiefstallen                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | per 1.000 inwoners                 | 2,4    | 1,9    | 1,9    | 1,4    |       |
| Misdrijven - Geweldd misdrijven                                     | Het aantal geweldd misdrijven. Voorbeelden van geweldd misdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).                                                                                                                                                                                                                                                         | per 1.000 inwoners                 | 5,5    | 4,3    | 5      | 4,7    | ?     |
| Misdrijven - Diefstallen uit woning                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | per 1.000 inwoners                 | 2,7    | 2,5    | 2,3    | 1,7    |       |
| Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) | Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | per 1.000 inwoners                 | 7,1    | 6,5    | 5,4    | 5,7    | 6,2   |

| Programma/Indicator                             | omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | eenheid                                                         | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                                 | openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven. |                                                                 |        |        |        |        |        |
| Jongeren met een delict voor de rechter         | Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.                                                                                                                                                                                                  | %                                                               | 1,00%  | 1,00%  | 1,00%  | 1,00%  |        |
| <b>Programma 9. Economie</b>                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                 |        |        |        |        |        |
| Funciemenging                                   | De funciemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.                                                                                                                                                                                                                                                      | %                                                               | 42,50% | 42,90% | 43,30% | 43,20% |        |
| Vestigingen (van bedrijven)                     | Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | per 1.000 inw.15 t/m 64jr                                       | 102    | 104,2  | 108,8  | 112,2  |        |
| <b>Programma 10. Bestuur en Concern</b>         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                 |        |        |        |        |        |
| Fte per 1.000 inwoners (formatie)               | Fte per 1.000 inwoners (formatie)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | per 1.000 inwoners                                              |        |        | 9,29   | 9,27   | 9,25   |
| Fte per 1.000 inwoners (bezetting)              | Fte per 1.000 inwoners (bezetting)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | per 1.000 inwoners                                              |        |        | 8,54   | 8,84   | 9,04   |
| Apparaatskosten per inwoner                     | Apparaatskosten per inwoner                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | per inwoner                                                     |        |        | € 832  | € 831  | € 875  |
| Externe inhuur                                  | % Externe inhuur van totale loonsom + totale kosten inhuur externen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen |        |        | 17,94% | 16,68% | 14,93% |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                 |        |        |        |        |        |
| Gemiddelde WOZ waarde                           | De gemiddelde WOZ waarde van woningen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | x €1.000                                                        | 185    | 191    | 209    | 235    | 260    |
| Demografische druk                              | De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | %                                                               | 67,00% | 67,60% | 68,20% | 68,40% | 68,70% |
| Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden  | Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisoude betaalt aan woonlasten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | €                                                               | 748    | 719    | 721    | 732    | 764    |
| Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden | Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuisoude betaalt aan woonlasten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | €                                                               | 748    | 719    | 721    | 732    | 764    |
| <b>Overhead</b>                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                 |        |        |        |        |        |
| Overhead                                        | % Overhead van totale lasten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | % van totale lasten                                             |        |        | 8,58%  | 8,17%  | 8,25%  |

## TOELICHTING OPVALLENDE STIJGINGEN

### Programma 2 Samenleving, beleidsindicator "Personen met een bijstandsuitkering"

Opvallend is voor beleidsindicator "Personen met een bijstandsuitkering" dat er een forse stijging is te zien van 316,8 personen in 2019 naar 443,4 personen in 2020 per 10.000 inwoners. Een verklaring hiervoor is o.a. dat de TOZO uitkeringen ook hieronder vallen. De financiële toelichting kunt u vinden bij programma 2 Samenleving, beleidsveld werk en inkomen.

### Algemene dekkingsmiddelen, beleidsindicator "Gemiddelde WOZ waarde"

De gemiddelde WOZ waarde is gestegen van 235 in 2019 naar 260 (x € 1.000) in 2020. Bij het bepalen van de tarieven voor 2020 van de OZB is hier al rekening mee gehouden.

## 7 Overzicht kredieten

### Overzicht afgesloten kredieten

| Omschrijving object, beleidsveld en programma | Geraamd bedrag    | Totaal besteed t/m 2019 | Totaal besteed 2020 | Inkomsten 2020 | Totaal besteed t/m 2020 | Over(-) of onderschr (+) |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|----------------|-------------------------|--------------------------|
| Vleugel kleine zaal                           | 55.000            | 0                       | 38.505              | 0              | 38.505                  | 16.495                   |
| <b>BV021 Kunst en cultuur</b>                 | <b>55.000</b>     | <b>0</b>                | <b>38.505</b>       | <b>0</b>       | <b>38.505</b>           | <b>16.495</b>            |
| Investerings speelvoorzieningen               | 1.716.887         | 494.777                 | 846.268             | 0              | 1.341.045               | 375.842                  |
| Investerings zwembad                          | 5.831.137         | 5.747.857               | 113.668             | 0              | 5.861.525               | -30.388                  |
| Investerings binnensportaccommodaties         | 304.795           | 224.672                 | -40.850             | 0              | 183.822                 | 120.973                  |
| Investerings buitensportaccommodaties         | 1.505.845         | 681.266                 | 779.601             | 0              | 1.460.867               | 44.978                   |
| <b>BV022 Sport en recreatie</b>               | <b>9.358.664</b>  | <b>7.148.572</b>        | <b>1.698.687</b>    | <b>0</b>       | <b>8.847.259</b>        | <b>511.405</b>           |
| Onderkomen NME en IVN Trimpad 1               | 130.000           | 7.242                   | 119.199             | 0              | 126.441                 | 3.559                    |
| Leeghwaterpark 4, kozijnen en deuren          | 31.698            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 31.698                   |
| Elektrische installatie Spinnekop 1           | 91.131            | 68.736                  | 0                   | 0              | 68.736                  | 22.395                   |
| Luchtbeh / ventilator Spinnekop 1             | 25.000            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 25.000                   |
| Bredesch.Zambeziin 278 (alg.groen,bestr)      | 31.967            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 31.967                   |
| Uitbr.900m2 Gerrit Rietveld Spinnekop 1       | 2.400.000         | 1.679.422               | 720.578             | 0              | 2.400.000               | 0                        |
| <b>BV025 Onderwijs</b>                        | <b>2.709.796</b>  | <b>1.755.400</b>        | <b>839.778</b>      | <b>0</b>       | <b>2.595.178</b>        | <b>114.618</b>           |
| WMO hulpmiddelen 2020                         | 1.400.000         | 0                       | 738.625             | 0              | 738.625                 | 661.375                  |
| 20 units Kanaaldijk                           | 1.468.186         | 418.348                 | 1.050.517           | 0              | 1.468.865               | -679                     |
| <b>BV026 Maatschappelijke ondersteuning</b>   | <b>2.868.186</b>  | <b>418.348</b>          | <b>1.789.142</b>    | <b>0</b>       | <b>2.207.491</b>        | <b>660.696</b>           |
| <b>PGR02 Samenleving</b>                      | <b>14.991.646</b> | <b>9.322.320</b>        | <b>4.366.113</b>    | <b>0</b>       | <b>13.688.432</b>       | <b>1.303.214</b>         |
| OC's restafval en papier (15 jr)              | 31.910            | 0                       | 31.910              | 0              | 31.910                  | 0                        |
| Putten en plaatsing (20 jr)                   | 28.500            | 0                       | 26.940              | 0              | 26.940                  | 1.560                    |
| Kraakpers HV-wagen (6)                        | 241.857           | 0                       | 232.642             | 0              | 232.642                 | 9.215                    |
| Volvo FE 280 MAP 5 stuks                      | 1.209.285         | 0                       | 1.163.211           | 0              | 1.163.211               | 46.074                   |
| <b>BV041 Milieu</b>                           | <b>1.511.552</b>  | <b>0</b>                | <b>1.454.704</b>    | <b>0</b>       | <b>1.454.704</b>        | <b>56.848</b>            |
| Led-verlichting (armaturen) 2020              | 204.500           | 0                       | 96.648              | 0              | 96.648                  | 107.852                  |
| <b>BV042 Duurzaamheid</b>                     | <b>204.500</b>    | <b>0</b>                | <b>96.648</b>       | <b>0</b>       | <b>96.648</b>           | <b>107.852</b>           |
| <b>PGR04 Milieu</b>                           | <b>1.716.052</b>  | <b>0</b>                | <b>1.551.352</b>    | <b>0</b>       | <b>1.551.352</b>        | <b>164.700</b>           |
| Parkeerpl. (20st) incl.verbreden rijbaan      | 62.000            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 62.000                   |
| Vloeren Claxonate 2018 en 2019                | 115.000           | 68.153                  | 160                 | 0              | 68.313                  | 46.687                   |
| Beheerssystemen parkeergarage                 | 60.000            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 60.000                   |
| VK onderz.kst.Parkeergar.voorkant Stadh.      | 200.000           | 129.855                 | 74.023              | 0              | 203.878                 | -3.878                   |
| Schoolroute-oversteek Ijsendijkstraat         | 35.000            | 1.120                   | -1.120              | 0              | 0                       | 35.000                   |
| verkeersregelininstallaties                   | 250.000           | 8.841                   | 245.298             | 0              | 254.140                 | -4.140                   |
| Verkeersveiligheid Westerweg-Wherevogels      | 124.000           | 17.964                  | 141.737             | 85.838         | 73.864                  | 50.136                   |
| <b>BV051 Bereikbaarheid</b>                   | <b>846.000</b>    | <b>225.934</b>          | <b>460.099</b>      | <b>85.838</b>  | <b>600.195</b>          | <b>245.805</b>           |
| <b>PGR05 Bereikbaarheid</b>                   | <b>846.000</b>    | <b>225.934</b>          | <b>460.099</b>      | <b>85.838</b>  | <b>600.195</b>          | <b>245.805</b>           |
| Verv. houten bruggen in composiet 2018        | 800.000           | 667.984                 | 4.524               | 0              | 672.507                 | 127.493                  |
| Beschoeiingen 2018                            | 364.000           | 344.162                 | 171                 | 0              | 344.334                 | 19.666                   |
| Verv. houten bruggen in composiet 2019        | 760.000           | 716.029                 | 8.515               | 0              | 724.544                 | 35.456                   |
| Beschoeiingen 2019                            | 364.400           | 193.439                 | 26.416              | 0              | 219.855                 | 144.545                  |
| Verv. houten bruggen in composiet 2020        | 1.050.000         | 0                       | 499.921             | 0              | 499.921                 | 550.079                  |
| Groot ondh. Beweegb.bruggen 2020              | 462.000           | 0                       | 52.304              | 0              | 52.304                  | 409.696                  |
| Melkwegbrug upgraden camerasysteem            | 26.000            | 0                       | 26.000              | 0              | 26.000                  | 0                        |
| Kooimanbrug upgraden camerasysteem            | 28.000            | 0                       | 27.265              | 0              | 27.265                  | 735                      |
| Uitvoeringsprogramma 2018 Asfalt              | 2.338.000         | 841.555                 | 784.085             | 0              | 1.625.640               | 712.360                  |
| Uitvoeringsprogramma 2018 Elementen           | 387.000           | 1.789                   | 139.884             | 0              | 141.673                 | 245.327                  |
| IKA 2019 Asfalt                               | 724.774           | 50                      | 75.150              | 0              | 75.201                  | 649.573                  |

| Omschrijving object, beleidsveld en programma | Geraamd bedrag    | Totaal besteed t/m 2019 | Totaal besteed 2020 | Inkomsten 2020 | Totaal besteed t/m 2020 | Over(-) of onderschr (+) |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|----------------|-------------------------|--------------------------|
| IKE 2019 Elementen                            | 413.535           | 280.363                 | 1.985               | 0              | 282.348                 | 131.187                  |
| Uitvoeringsprogramma asfalt 2020              | 1.528.817         | 0                       | 81.270              | 0              | 81.270                  | 1.447.547                |
| Uitvoeringsprogr.elementen 2020               | 117.670           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 117.670                  |
| Verv. armaturen rec. Edisonweg                | 25.000            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 25.000                   |
| GRP-Verv.persleidingen AC 2019                | 250.000           | 2.519                   | 39.684              | 0              | 42.204                  | 207.796                  |
| GRP-Klimaatadaptieve maatregelen 20           | 225.000           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 225.000                  |
| GRP-Verv.persleidingen AC 2020                | 350.000           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 350.000                  |
| GRP-Overwhere Zuid 2019                       | 5.223.382         | 1.218.106               | 2.009.621           | 0              | 3.227.727               | 1.995.655                |
| GRP-Overwhere Zuid 2020                       | 2.742.412         | 0                       | 449.756             | 0              | 449.756                 | 2.292.656                |
| Opzetstrooier middel Nido (pickup)            | 41.258            | 0                       | 39.421              | 0              | 39.421                  | 1.837                    |
| Van IJsendijkstr.186, zout-,zandopslag        | 198.642           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 198.642                  |
| <b>BV061 Beheer openbare ruimte</b>           | <b>18.419.890</b> | <b>4.265.997</b>        | <b>4.265.974</b>    | <b>0</b>       | <b>8.531.970</b>        | <b>9.887.920</b>         |
| <b>PGR06 Beheer openbare ruimte</b>           | <b>18.419.890</b> | <b>4.265.997</b>        | <b>4.265.974</b>    | <b>0</b>       | <b>8.531.970</b>        | <b>9.887.920</b>         |
| Kaasmarkt 20, koudeopw.,distributie           | 26.565            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 26.565                   |
| Geulenstraat 62, muziekschool (vloer)         | 40.301            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 40.301                   |
| Geulenstr 62, muzieksch.buitenkoz. e.d.       | 370.630           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 370.630                  |
| Hoefsmidhof 2-3,kinderopv.buitenkoz.e.d.      | 53.273            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 53.273                   |
| Karekietprk16,wijkct.de Til buitenkoz.ed      | 213.339           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 213.339                  |
| Violenstraat 6, buitenkozijn e.d.             | 235.558           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 235.558                  |
| Spinnekop (H20) Luchtbehandelingsinst.        | 100.000           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 100.000                  |
| Dakbedekking Overweerpolderdijk 4             | 41.533            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 41.533                   |
| Lift Zichthof10                               | 58.552            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 58.552                   |
| Torenmolen 9, kinderopv.Syst plaf bi-bui      | 30.346            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 30.346                   |
| Torenmolen 9, sanitair inst riolering         | 29.352            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 29.352                   |
| Wagenwg 14, daklozenopv. BU-koz e.d.          | 57.503            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 57.503                   |
| Jaagweg 16 (grond)                            | 385.000           | 0                       | 385.701             | 0              | 385.701                 | -701                     |
| Jaagweg 16 (woning)                           | 515.000           | 0                       | 502.701             | 0              | 502.701                 | 12.299                   |
| Onderhoud sporthal De Koogmolen               | 300.000           | 267.691                 | 32.444              | 0              | 300.135                 | -135                     |
| <b>BV071 Ruimtelijke ordening</b>             | <b>2.456.952</b>  | <b>267.691</b>          | <b>920.846</b>      | <b>0</b>       | <b>1.188.536</b>        | <b>1.268.416</b>         |
| <b>PGR07 Ruimtelijke ordening</b>             | <b>2.456.952</b>  | <b>267.691</b>          | <b>920.846</b>      | <b>0</b>       | <b>1.188.536</b>        | <b>1.268.416</b>         |
| Luchtbeh. en ventilatie Brandweer             | 30.000            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 30.000                   |
| <b>BV081 Veiligheid</b>                       | <b>30.000</b>     | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>                | <b>30.000</b>            |
| <b>PGR08 Veiligheid</b>                       | <b>30.000</b>     | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>                | <b>30.000</b>            |
| Vervanging buitenzonwering                    | 220.000           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 220.000                  |
| Brand/inbraak/bliksem                         | 240.736           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 240.736                  |
| Dakbedekking, dakpannen                       | 288.791           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 288.791                  |
| Electrische installatie en verlichting        | 304.543           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 304.543                  |
| HWA, trimgoot                                 | 239.316           | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 239.316                  |
| Koepel, beglazing                             | 34.183            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 34.183                   |
| Linoleum, tapijt, pakket                      | 55.876            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 55.876                   |
| Warmteopwekking, distributie                  | 90.097            | 21.621                  | -21.621             | 0              | 0                       | 90.097                   |
| Electrische install. en verlichting           | 38.751            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 38.751                   |
| Investerings ICT 2020                         | 1.430.127         | 0                       | 965.533             | 0              | 965.533                 | 464.594                  |
| Valbeveiliging op het dak stadskantoor        | 70.000            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 70.000                   |
| Diversen (terreinmeubilair)                   | 27.425            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 27.425                   |
| Van IJsendijkstraat 186, dakbedekking         | 37.000            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 37.000                   |
| Van IJsendijkstr.417, De Koog BI-schildw      | 28.000            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 28.000                   |
| Van IJsendijkstr.417, De Koog Br/Inbr/bl      | 44.000            | 0                       | 0                   | 0              | 0                       | 44.000                   |

| Omschrijving object, beleidsveld en programma | Geraamd bedrag    | Totaal besteed t/m 2019 | Totaal besteed 2020 | Inkomsten 2020 | Totaal besteed t/m 2020 | Over(-) of onderschr (+) |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|----------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>BV121 Overhead</b>                         | <b>3.148.845</b>  | <b>21.621</b>           | <b>943.912</b>      | <b>0</b>       | <b>965.533</b>          | <b>2.183.312</b>         |
| <b>PGR12 Overhead</b>                         | <b>3.148.845</b>  | <b>21.621</b>           | <b>943.912</b>      | <b>0</b>       | <b>965.533</b>          | <b>2.183.312</b>         |
| Tractor begraafplaats                         | 34.000            | 0                       | 30.265              | 0              | 30.265                  | 3.735                    |
| <b>Tractie</b>                                | <b>34.000</b>     | <b>0</b>                | <b>30.265</b>       | <b>0</b>       | <b>30.265</b>           | <b>3.735</b>             |
| <b>Eindtotaal</b>                             | <b>41.643.385</b> | <b>14.103.562</b>       | <b>12.538.560</b>   | <b>85.838</b>  | <b>26.556.284</b>       | <b>15.087.101</b>        |

Voor programma 6 Beheer openbare ruimte zijn een aantal investeringen afgesloten terwijl er nog projecten voor in uitvoering zijn. Bij de tweede tussenrapportage 2020 zijn de desbetreffende kredietbedragen doorgeschoven naar de jaren 2021 e.v.

### Overzicht niet afgesloten kredieten

| Omschrijving object, beleidsveld en programma | Geraamd bedrag    | Totaal besteed t/m 2019 | Totaal besteed 2020 | Totaal besteed t/m 2020 | Over(-) of onderschr (+) |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|
| Paspomaat, vulbuffer en buizen                | 100.000           | 0                       | 0                   | 0                       | 100.000                  |
| <b>BV011 Publieksdienstverlening</b>          | <b>100.000</b>    | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>100.000</b>           |
| <b>PGR01 Publieksdiensten</b>                 | <b>100.000</b>    | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>100.000</b>           |
| Electrakasten markten en evenementen          | 110.000           | 12.300                  | 85.311              | 97.611                  | 12.389                   |
| <b>BV021 Kunst en cultuur</b>                 | <b>110.000</b>    | <b>12.300</b>           | <b>85.311</b>       | <b>97.611</b>           | <b>12.389</b>            |
| Investeringen zwembad                         | 161.222           | 121.826                 | 0                   | 121.826                 | 39.396                   |
| Investeringen binnensportaccommodaties        | 1.661.518         | 143.089                 | 1.328.908           | 1.471.997               | 189.521                  |
| Investeringen buitensportaccommodaties        | 1.613.414         | 1.118.371               | 238.892             | 1.357.263               | 256.151                  |
| <b>BV022 Sport en recreatie</b>               | <b>3.436.154</b>  | <b>1.383.286</b>        | <b>1.567.800</b>    | <b>2.951.086</b>        | <b>485.068</b>           |
| Uitbr. 700 m2 Klim-op (aanv. krediet)         | 400.000           | 0                       | 0                   | 0                       | 400.000                  |
| Uitbr.OBS Parelhof, Zichthof 9 (noodlok)      | 400.000           | 0                       | 46.578              | 46.578                  | 353.422                  |
| Uitbr.ML.Kingschl.,Den Uyln 10(noodlok)       | 1.000.000         | 0                       | 0                   | 0                       | 1.000.000                |
| Uitbr.285m2 Waterlandschool Reigersbek 2      | 982.223           | 0                       | 0                   | 0                       | 982.223                  |
| OHP 2018 Uitbreiding Klim-op                  | 1.318.422         | 105.719                 | 0                   | 105.719                 | 1.212.703                |
| OHP 2018 nieuwbouw OBS Wheermolen             | 2.057.270         | 164.965                 | 0                   | 164.965                 | 1.892.305                |
| <b>BV025 Onderwijs</b>                        | <b>6.157.915</b>  | <b>270.684</b>          | <b>46.578</b>       | <b>317.262</b>          | <b>5.840.653</b>         |
| Nachtopvang Zeevangstraat                     | 80.000            | 0                       | 25.308              | 25.308                  | 54.693                   |
| 44 units Karekietpark                         | 3.500.000         | 296.570                 | 2.105.053           | 2.401.623               | 1.098.377                |
| 28 units Etserstraat                          | 1.936.000         | 211.915                 | 1.262.462           | 1.474.378               | 461.622                  |
| 108 units Verzetlaan                          | 6.888.814         | 36.449                  | 734.423             | 770.872                 | 6.117.942                |
| <b>BV026 Maatschappelijke ondersteuning</b>   | <b>12.404.814</b> | <b>544.935</b>          | <b>4.127.245</b>    | <b>4.672.180</b>        | <b>7.732.634</b>         |
| <b>PGR02 Samenleving</b>                      | <b>22.108.883</b> | <b>2.211.205</b>        | <b>5.826.934</b>    | <b>8.038.139</b>        | <b>14.070.744</b>        |
| Oc's Kop West toegangssysteem                 | 26.000            | 13.000                  | 31                  | 13.031                  | 12.969                   |
| Toegangssysteem milieustraat                  | 140.000           | 0                       | 122.503             | 122.503                 | 17.497                   |
| 3 verzamel containers                         | 110.000           | 0                       | 102.000             | 102.000                 | 8.000                    |
| 1 Middelgrote kraankipper                     | 200.000           | 0                       | 0                   | 0                       | 200.000                  |
| Merceder Atego 1218 L euro 5                  | 200.097           | 0                       | 0                   | 0                       | 200.097                  |
| <b>BV041 Milieu</b>                           | <b>676.097</b>    | <b>13.000</b>           | <b>224.533</b>      | <b>237.533</b>          | <b>438.564</b>           |
| <b>PGR04 Milieu</b>                           | <b>676.097</b>    | <b>13.000</b>           | <b>224.533</b>      | <b>237.533</b>          | <b>438.564</b>           |
| Statisch-, dynamisch Verkeersmodel            | 100.000           | 0                       | 0                   | 0                       | 100.000                  |
| Parkeergarage stadhuis (grond)                | 433.774           | 0                       | 71.673              | 71.673                  | 362.101                  |
| Parkeergarage stadhuis (Bouwkst Casco)        | 12.354.793        | 0                       | 486.447             | 486.447                 | 11.868.346               |
| Parkeergarage stadhuis (Terrein)              | 1.675.596         | 0                       | 13.529              | 13.529                  | 1.662.067                |
| Parkeermaatreg.binnenstad (Gebouwen)          | 151.000           | 127.724                 | 11.616              | 139.339                 | 11.661                   |

| Omschrijving object, beleidsveld en programma | Geraamd bedrag    | Totaal besteed t/<br>m 2019 | Totaal besteed<br>2020 | Totaal besteed t/<br>m 2020 | Over(-) of<br>onderschr (+) |
|-----------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Parkeerautomaten, digitale toepassingen       | 1.094.600         | 3.796                       | 195.217                | 199.013                     | 895.587                     |
| Bussluis Beatrixplein                         | 51.005            | 0                           | 0                      | 0                           | 51.005                      |
| VRI P.Steenweg B.Kooimanweg                   | 125.427           | 0                           | 0                      | 0                           | 125.427                     |
| <b>BV051 Bereikbaarheid</b>                   | <b>15.986.195</b> | <b>131.520</b>              | <b>778.482</b>         | <b>910.001</b>              | <b>15.076.194</b>           |
| <b>PGR05 Bereikbaarheid</b>                   | <b>15.986.195</b> | <b>131.520</b>              | <b>778.482</b>         | <b>910.001</b>              | <b>15.076.194</b>           |
| Kooimanbrug, verv. brugbesturing              | 147.070           | 3.469                       | 0                      | 3.469                       | 143.601                     |
| Beschoeiingen 2020                            | 368.044           | 0                           | 291.364                | 291.364                     | 76.680                      |
| Jan Blankenbrug                               | 257.348           | 7.348                       | 0                      | 7.348                       | 250.000                     |
| Wheermolenbrug                                | 210.000           | 0                           | 0                      | 0                           | 210.000                     |
| Melkwegbr.aanp.motoroverbr.+vergrendeling     | 50.000            | 0                           | 24.220                 | 24.220                      | 25.780                      |
| Fietspaden                                    | 1.000.000         | 100.392                     | 58.612                 | 159.005                     | 840.995                     |
| Uitv.progr. Asfalt Wagenweggebied             | 1.216.400         | 0                           | 0                      | 0                           | 1.216.400                   |
| Uitv.progr. Elementen Wagenweggebied          | 1.216.400         | 0                           | 0                      | 0                           | 1.216.400                   |
| Herinr. van IJsendijkstraat (riool)           | 315.000           | 0                           | 0                      | 0                           | 315.000                     |
| Herinr. van IJsendijkstraat (wegen)           | 489.890           | 0                           | 70.647                 | 70.647                      | 419.243                     |
| Openbare toiletten op koemarkt                | 195.000           | 0                           | 0                      | 0                           | 195.000                     |
| Herinrichting Julianastraat                   | 660.000           | 0                           | 123.481                | 123.481                     | 536.519                     |
| Lozingsputten t.b.v. poepzuiger               | 149.215           | 3.536                       | 1.054                  | 4.590                       | 144.625                     |
| Verv.lino/tapijt/parket aula begr.plts.       | 41.389            | 0                           | 0                      | 0                           | 41.389                      |
| Warmteopw.distributie,Purmerweg 92 aula       | 175.045           | 0                           | 0                      | 0                           | 175.045                     |
| Verv. rioolgem.(Walakker-Nieuwstr-Uylln)      | 530.000           | 0                           | 0                      | 0                           | 530.000                     |
| GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afsluij)19     | 1.460.000         | 4.032                       | 889.722                | 893.754                     | 566.246                     |
| GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afsluij)20     | 787.000           | 0                           | 21                     | 21                          | 786.979                     |
| GRP-Wheermolen Oost 2020                      | 2.000.000         | 0                           | 0                      | 0                           | 2.000.000                   |
| GRP-IJsendijkstraat A4/A7 2020                | 400.000           | 0                           | 0                      | 0                           | 400.000                     |
| GRP-Hazenpolder - optim.riolering 2020        | 100.000           | 0                           | 0                      | 0                           | 100.000                     |
| GRP-Julianastraat (on-hold) 2020              | 150.000           | 0                           | 0                      | 0                           | 150.000                     |
| GRP-Bierkade 2020                             | 300.000           | 0                           | 111.513                | 111.513                     | 188.487                     |
| Vervanging riolering Wagenweggebied           | 1.100.000         | 0                           | 0                      | 0                           | 1.100.000                   |
| DAF FA 75 CF euro 3 20821                     | 325.000           | 0                           | 0                      | 0                           | 325.000                     |
| Merceder Atego 1218 L euro 4                  | 300.000           | 0                           | 0                      | 0                           | 300.000                     |
| DAF FA 45 LF euro 3                           | 141.908           | 0                           | 0                      | 0                           | 141.908                     |
| Sneeuwploeg Nido (pickup)                     | 30.000            | 0                           | 0                      | 0                           | 30.000                      |
| Sneeuwborstel Nido (pickup)                   | 11.877            | 0                           | 0                      | 0                           | 11.877                      |
| Opzetstrooier klein Nido (Mitsubishi)         | 33.656            | 0                           | 0                      | 0                           | 33.656                      |
| Opzetstrooier klein Nido (Mitsubishi)         | 33.656            | 0                           | 0                      | 0                           | 33.656                      |
| <b>BV061 Beheer openbare ruimte</b>           | <b>14.193.898</b> | <b>118.777</b>              | <b>1.570.634</b>       | <b>1.689.410</b>            | <b>12.504.488</b>           |
| <b>PGR06 Beheer openbare ruimte</b>           | <b>14.193.898</b> | <b>118.777</b>              | <b>1.570.634</b>       | <b>1.689.410</b>            | <b>12.504.488</b>           |
| Herinrichting slotplein                       | 430.000           | 0                           | 0                      | 0                           | 430.000                     |
| <b>BV071 Ruimtelijke ordening</b>             | <b>430.000</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b>               | <b>0</b>                    | <b>430.000</b>              |
| <b>PGR07 Ruimtelijke ordening</b>             | <b>430.000</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b>               | <b>0</b>                    | <b>430.000</b>              |
| Optimalisering werkomg.stadhuys(inr)          | 71.640            | 0                           | 18.944                 | 18.944                      | 52.696                      |
| Optimalisering werkomg.stadhuys (verb)        | 235.350           | 0                           | 0                      | 0                           | 235.350                     |
| Optimalisering werkomgeving De Koog           | 53.010            | 0                           | 50.275                 | 50.275                      | 2.735                       |
| VK complex milieustraat Baanste Noord         | 200.000           | 0                           | 26.148                 | 26.148                      | 173.852                     |
| <b>BV121 Overhead</b>                         | <b>560.000</b>    | <b>0</b>                    | <b>95.367</b>          | <b>95.367</b>               | <b>464.633</b>              |
| <b>PGR12 Overhead</b>                         | <b>560.000</b>    | <b>0</b>                    | <b>95.367</b>          | <b>95.367</b>               | <b>464.633</b>              |
| <b>Tractie</b>                                | <b>205.518</b>    | <b>0</b>                    | <b>24.168</b>          | <b>24.168</b>               | <b>181.350</b>              |

| Omschrijving object, beleidsveld en programma | Geraamd bedrag    | Totaal besteed t/<br>m 2019 | Totaal besteed<br>2020 | Totaal besteed t/<br>m 2020 | Over(-) of<br>onderschr (+) |
|-----------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Eindtotaal</b>                             | <b>54.260.591</b> | <b>2.474.502</b>            | <b>8.520.117</b>       | <b>10.994.619</b>           | <b>43.265.972</b>           |

## 8 WNT-verantwoording 2020

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Gemeente Purmerend. Het voor Gemeente Purmerend toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000; het algemeen bezoldigingsmaximum.

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking (en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt; n.v.t.)

| Gegevens 2020 (bedragen x € 1)                                                  | G. Blom                                    | R.J.C. van der Laan        |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Functiegegevens</b>                                                          | Gemeentesecretaris /<br>Algemeen Directeur | Raadsgriffier              |
| Aanvang en einde<br>functievervulling in 2020                                   | 01/01 – 31/12                              | 01/01 – 31/12              |
| Omvang dienstverband (als<br>deeltijdfactor in fte)                             | 1,0                                        | 1,0                        |
| Dienstbetrekking?                                                               | Ja                                         | ja                         |
| <b>Bezoldiging</b>                                                              |                                            |                            |
| Beloning plus belastbare<br>onkostenvergoedingen                                | 126.949                                    | 83.687                     |
| Beloningen betaalbaar op<br>termijn                                             | 20.636                                     | 14.290                     |
| <i>Subtotaal</i>                                                                | <i>147.585</i>                             | <i>97.977</i>              |
| Individueel toepasselijke<br>bezoldigingsmaximum                                | 201.000                                    | 201.000                    |
| -/- Onverschuldigd betaald<br>en nog niet terugontvangen<br>bedrag              | N.v.t.                                     | N.v.t.                     |
| <b>Bezoldiging</b>                                                              | <b>147.585</b>                             | <b>97.977</b>              |
| Het bedrag en de reden<br>waarom de overschrijding al<br>dan niet is toegestaan | N.v.t.                                     | N.v.t.                     |
| Toelichting op de vordering<br>wegens onverschuldigde<br>betaling               | N.v.t.                                     | N.v.t.                     |
| <b>Gegevens (bedragen x € 1)</b>                                                | <b>G. Blom</b>                             | <b>R.J.C. van der Laan</b> |
| <b>Functiegegevens</b>                                                          | Gemeentesecretaris /<br>Algemeen Directeur | Raadsgriffier              |
| Aanvang en einde<br>functievervulling in 2019                                   | 01/01 – 31/12                              | 01/01 – 31/12              |
| Omvang dienstverband (als<br>deeltijdfactor in fte)                             | 1,0                                        | 1,0                        |
| Dienstbetrekking?                                                               | ja                                         | ja                         |
| <b>Bezoldiging</b>                                                              |                                            |                            |
| Beloning plus belastbare<br>onkostenvergoedingen                                | 124.070                                    | 78.730                     |
| Beloningen betaalbaar op<br>termijn                                             | 19.798                                     | 12.892                     |
| <i>Subtotaal</i>                                                                | <i>143.868</i>                             | <i>91.622</i>              |

|                                               |                |               |
|-----------------------------------------------|----------------|---------------|
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 194.000        | 194.000       |
| <b>Bezoldiging</b>                            | <b>143.868</b> | <b>91.622</b> |

*1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12*

Bovengenoemde categorie was in 2020 voor Gemeente Purmerend niet van toepassing.

*1c. Toezichthoudende topfunctionarissen*

Bovengenoemde categorie was in 2020 voor Gemeente Purmerend niet van toepassing.

*1d. Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder*

Bovengenoemde categorie was in 2020 voor Gemeente Purmerend niet van toepassing.

*1e De totale bezoldiging van een topfunctionaris alsmede degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn/haar functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen (uitsluitend te verantwoorden indien en voor zover er sprake is bij een topfunctionaris van bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij de WNT-instelling en/of bezoldiging uit hoofde van werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen)*

Bovengenoemde categorie was in 2020 voor Gemeente Purmerend niet van toepassing.

*1f. In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1a. Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700.*

Bovengenoemde categorie was in 2020 voor Gemeente Purmerend niet van toepassing.

*1g. In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1d. Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.*

Bovengenoemde categorie was in 2020 voor Gemeente Purmerend niet van toepassing.

## **2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt**

Bovengenoemde categorie was in 2020 voor Gemeente Purmerend niet van toepassing.

### 3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

## 9 Coronavirus/COVID-19

In dit overzicht staan alle meerkosten en minderbaten van de gemeente Purmerend in verband met COVID 19. In het overzicht staan ook zogenaamde continuïteitsbijdragen genoemd. Dit betreft doorbetalingen aan organisaties zonder dat de diensten werden geleverd waardoor de infrastructuur in stand kon blijven. Deze kosten zijn in dit overzicht geneutraliseerd omdat ze niet leiden tot meerkosten, maar zijn wel voor inzichtelijk gemaakt. Tevens staan er diverse posten in waar geen rijkscompensatie voor is ontvangen, maar ook geen kosten waar wel rijkscompensatie voor is ontvangen. Het merendeel daarvan heeft te maken met de momenten waarop de compensatie is bepaald en uitbetaald. Zo zijn er bedragen ontvangen in 2020 voor uitgaven die pas in 2021 spelen en andersom.

| Programma           | Domein          | Corona effect                           | Gebeurtenis en korte toelichting                                                                                                     | Lasten en/of baten | Bedrag in € |
|---------------------|-----------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|
| 01. Publiekdiensten | Ruimtelijk      | Stimuleringsmaatregel college           | Kwijtschelding/terugbetaling leges evenementen                                                                                       | Lagere baten       | -           |
| 01. Publiekdiensten | Bedrijfsvoering | Stimuleringsmaatregel college           | Lagere leges door versobering huwelijken                                                                                             | Lagere baten       | 7.890       |
| 01. Publiekdiensten | Bedrijfsvoering | Stimuleringsmaatregel college           | Het uitstellen van aanmaningen en dwangbevelen in het geval van achterstallige betalingen van gemeentelijke heffingen en belastingen | Lagere baten       | 115.000     |
| 01. Publiekdiensten | Bedrijfsvoering | Overige effecten landelijke maatregelen | Extra inhuur drukte balie KCC/Burgerzaken                                                                                            | Hogere lasten      | 41.090      |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Stimuleringsmaatregel college           | Kwijtschelding huur en servicekosten pachter horeca theatercafe Purmaryn                                                             | Lagere baten       | 111.460     |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Stimuleringsmaatregel college           | Nadeel exploitatie de Purmaryn                                                                                                       | Lagere baten       | 210.089     |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Stimuleringsmaatregel college           | Schade Filmhuis, Purmerends Museum, Reuring festival, NKT, Whereland, Muziekschool en Bibliotheek                                    | Lagere lasten      | 211.498     |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Stimuleringsmaatregel college           | Spurd. Totaal nadeel Leeghwaterbad, huur, horeca Beuk/Vaart                                                                          | Lagere baten       | 611.736     |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Stimuleringsmaatregel college           | Vergoeden eigen bijdrage van ouders die gebruik maken van de gemeentelijke regelingen: peutersaanbod, SMI en Voorschoolse Educatie   | Hogere lasten      | 13.370      |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Lagere baten eigen bijdrage                                                                                                          | Lagere baten       | 230.141     |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Extra kosten voor uitvoering Besluit tijdelijke ondersteuning zelfstandigen (TOZO)                                                   | Hogere lasten      | 15.904.284  |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Omzetderving Werkom vergoeding                                                                                                       | Lagere baten       | 233.333     |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Corona gerelateerde meerkosten Jeugd (periode van 1 maart 2020 tot en met 31 december 2020).                                         | Hogere lasten      | 94.657      |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Corona gerelateerde continuïteitsbijdrage Jeugd (periode van 1 maart 2020 tot en met 31 december 2020).                              | Hogere lasten      | 111.784     |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Continuïteitsbijdrage: geen meerkosten                                                                                               | Hogere lasten      | -111.784    |
| 02. Samenleving     | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Lagere uitstroom Jeugdtrajecten                                                                                                      | Hogere lasten      | 787.928     |

| Programma                             | Domein          | Corona effect                           | Gebeurtenis en korte toelichting                                                                                                                                                                        | Lasten en/of baten | Bedrag in €       |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| 02. Samenleving                       | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Meerkosten corona Wmo                                                                                                                                                                                   | Hogere lasten      | 284.286           |
| 02. Samenleving                       | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Corona gerelateerde continuïteitsbijdrage WMO (periode van 1 maart 2020 tot en met 31 december 2020) en meerkosten corona                                                                               | Hogere lasten      | 891.055           |
| 02. Samenleving                       | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Continuïteitsbijdrage: geen meerkosten                                                                                                                                                                  | Hogere lasten      | -891.055          |
| 02. Samenleving                       | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Kosten leerlingenvervoer                                                                                                                                                                                | Hogere lasten      | 104.648           |
| 02. Samenleving                       | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Continuïteitsbijdrage: geen meerkosten                                                                                                                                                                  | Hogere lasten      | -104.648          |
| 04. Milieu                            | Ruimtelijk      | Overige effecten landelijke maatregelen | Afvalinzameling, toezicht, stortkosten en balie (meer afval van particulieren. Minder afval van bedrijven). Andere kosten: extra inhuur (externe partijen) en extra communicatie                        | Hogere lasten      | 345.687           |
| 05. Bereikbaarheid                    | Ruimtelijk      | Overige effecten landelijke maatregelen | Parkeergelden, inclusief boetes a.g.v. minder parkeerdruk                                                                                                                                               | Lagere baten       | 700.000           |
| 06. Beheer openbare ruimte            | Ruimtelijk      | Overige effecten landelijke maatregelen | Versobering uitvaart, lijkbezorging                                                                                                                                                                     | Lagere baten       | 70.087            |
| 07. Ruimtelijke ordening              | Ruimtelijk      | Stimuleringsmaatregel college           | Aanpassing ventilatie Van Ijsendijkstraat 403 tbv Creatief Centrum, Violenstraat 6, Ouderencentrum en Geulenstraat 62, Muziekschool                                                                     | Hogere lasten      | -                 |
| 07. Ruimtelijke ordening              | Ruimtelijk      | Stimuleringsmaatregel college           | Huurderving Spinnepok/Stichting H20                                                                                                                                                                     | Lagere baten       | 21.138            |
| 08. Veiligheid                        | Ruimtelijk      | Overige effecten landelijke maatregelen | Vergoeding overwerkuren handhaving openbare ruimte                                                                                                                                                      | Hogere lasten      | p.m.              |
| 08. Veiligheid                        | Ruimtelijk      | Overige effecten landelijke maatregelen | Intergemeentelijke crisisorganisatie Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland                                                                                                                              | Hogere lasten      | 134.062           |
| 09. Economie                          | Ruimtelijk      | Stimuleringsmaatregel college           | 1,5 meter coach                                                                                                                                                                                         | Lagere baten       | 8.500             |
| 09. Economie                          | Ruimtelijk      | Stimuleringsmaatregel college           | Niet (of gedeeltelijk) in rekening brengen marktgelden                                                                                                                                                  | Lagere baten       | 44.580            |
| 09. Economie                          | Ruimtelijk      | Stimuleringsmaatregel college           | Verpachting kermis (niet doorgaan voorjaars- en najaarkermis)                                                                                                                                           | Lagere baten       | 94.551            |
| 10. Bestuur en concern                | Bedrijfsvoering | Overige effecten landelijke maatregelen | Extra inhuur TOZO bezwaar en beroepsschriften                                                                                                                                                           | Hogere lasten      | 40.000            |
| Algemene dekkingsmiddelen             | Bedrijfsvoering | Stimuleringsmaatregel college           | Vermindering bedrag reclamebelasting                                                                                                                                                                    | Lagere baten       | 60.000            |
| Algemene dekkingsmiddelen             | Bedrijfsvoering | Stimuleringsmaatregel college           | Geen precario heffen bij de ondernemers in de horeca en retail door het niet plaatsen van terrassen                                                                                                     | Lagere baten       | 204.000           |
| Algemene dekkingsmiddelen             | Bedrijfsvoering | Stimuleringsmaatregel college           | Mogelijk een aangepast besluit voor de toeristenbelasting (die achteraf geheven wordt) na afloop van het jaar                                                                                           | Lagere baten       | 50.000            |
| Overhead                              | Bedrijfsvoering | Stimuleringsmaatregel college           | Extra kosten control (rapportages), inkoop (afrekening contracten, meerkosten, vaststellingsovereenkomsten), collegevoorstellen met stimuleringsmaatregelen, brieven met standen van de maatregelen etc | Hogere lasten      | 250.000           |
| Overhead                              | Bedrijfsvoering | Stimuleringsmaatregel college           | Voorziening thuiswerken                                                                                                                                                                                 | Hogere lasten      | 346.855           |
| Overhead                              | Bedrijfsvoering | Overige effecten landelijke maatregelen | Overige kosten bedrijfsvoering (apparaatskosten/productiviteit/faciliteit)                                                                                                                              | Hogere lasten      | 170.223           |
| <b>Totaal meerkosten/lagere baten</b> |                 |                                         |                                                                                                                                                                                                         |                    | <b>21.396.444</b> |

| Programma                                          | Domein          | Corona effect                           | Gebeurtenis en korte toelichting                                                      | Lasten en/of baten | Bedrag in €       |
|----------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| 02. Samenleving                                    | Maatschappelijk | Stimuleringsmaatregel college           | Bijdrage provincie Noord Holland                                                      | Lagere baten       | 209.007           |
| 02. Samenleving                                    | Maatschappelijk | Stimuleringsmaatregel college           | Bijdrage provincie Noord Holland                                                      | Hogere lasten      | 137.473           |
| 02. Samenleving                                    | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Spurd. Aanmelding tekort bij SPUK IJZ                                                 | Lagere baten       | -                 |
| 02. Samenleving                                    | Maatschappelijk | Overige effecten landelijke maatregelen | Rijksvergoeding voor uitvoering Besluit tijdelijke ondersteuning zelfstandigen (TOZO) | Hogere lasten      | 15.904.284        |
| Overhead                                           | Bedrijfsvoering | Overige effecten landelijke maatregelen | dekking Beemster bedrijfsvoering (apparaatskosten/productiviteit/facilitair)          | Hogere baten       | 27.900            |
| <b>Totaal ontvangen directe bijdragen</b>          |                 |                                         |                                                                                       |                    | <b>16.278.664</b> |
| <b>Ontvangen compensatie Gemeentefonds in 2020</b> |                 |                                         |                                                                                       |                    | <b>3.578.157</b>  |
| <b>Totaal gemeentelijk Saldo</b>                   |                 |                                         |                                                                                       |                    | <b>-1.539.624</b> |

## 10      **Verslag Auditcommissie**

Zie voor het advies van de Auditcommissie raadsvergadering van XX juni 2021.

## 11    **Controleverklaring**

## 12 Portefeuilleverdeling

Zie onderstaande link voor portefeuilleverdeling:

[College van burgemeester en wethouders](#)

# AFKORTINGENLIJST

| Afkorting     | Betekenis                                                                         |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| AEF           | Andersson Elffers Felix                                                           |
| VTH           | Vergunningen Toezicht en Handhaving                                               |
| AMvB          | Algemene Maatregel van Bestuur                                                    |
| app MOR       | Ondersteunt het proces van de meldingen openbare ruimte op verschillende manieren |
| BAG           | Basisregistratie Adressen en Gebouwen                                             |
| BBV           | Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten                       |
| BBZ           | Bijstand voor zelfstandigen                                                       |
| BGT           | Basisregistratie Grootchalige Topografie                                          |
| BOL           | Binnenwijkse Ontwikkel Locaties                                                   |
| BRO           | Basisregistratie Ondergrond                                                       |
| BSG           | Bestaand Stedelijk Gebied                                                         |
| BZK           | Binnenlandse Zaken                                                                |
| CPOW          | Stichting Confessioneel Primair Onderwijs Waterland                               |
| DSO           | Digitaal Stelsel Omgevingswet                                                     |
| DUVO          | Doeluitkering Vrouwenopvang                                                       |
| EB/ODE        | Tarieven Energiebelasting/Opslag Duurzame Energie                                 |
| EZW           | Energiebedrijf Zaanstreek Waterland                                               |
| GBO           | Gebruiksoppervlakte                                                               |
| GEO           | Geografische                                                                      |
| GGZ           | Geestelijke gezondheidszorg                                                       |
| GR            | Gemeenschappelijke Regeling                                                       |
| HVC           | Huisvuilcentrale Alkmaar                                                          |
| IHP           | Integraal HuisvestingsPlan Onderwijs                                              |
| IKZ           | Informatieknooppunt Zorgfraude                                                    |
| JOGG          | Jongeren op Gezond Gewicht                                                        |
| KCC           | Klantencontactcentrum                                                             |
| LHBTI         | Lesbiennes, Homo's, Biseksuelen, Transgenders en Intersekse personen              |
| MMA           | Meld Misdaad Anoniem                                                              |
| MPG           | Meerjarenprogramma Grondexploitaties                                              |
| MRA           | Metropoolregio Amsterdam                                                          |
| NMDA          | Niet Meer Dan Anders principe                                                     |
| NME           | Natuur- en Milieueducatie                                                         |
| OMG           | Outlaw Motorcycle Gang                                                            |
| OPSPoor       | Openbaar Primair Onderwijs                                                        |
| OZB           | Onroerendezaakbelastingen                                                         |
| POH           | Praktijkondersteuner huisarts                                                     |
| PO            | Primair Onderwijs                                                                 |
| RES           | Regionale Energie Strategie                                                       |
| RRE           | Regeling Reductie Energiegebruik                                                  |
| RTV Purmerend | Lokale radio- en televisie-omroep Purmerend                                       |
| Sisa          | Single information, Single audit                                                  |
| SVP           | Stadsverwarming Purmerend                                                         |
| Tozo          | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers                          |
| Turap         | Tussenrapportage                                                                  |
| VNG           | Vereniging Nederlandse Gemeenten                                                  |
| VO            | Voortgezet Onderwijs                                                              |

| <b>Afkorting</b> | <b>Betekenis</b>                            |
|------------------|---------------------------------------------|
| VPB              | Vennootschapsbelasting                      |
| VRA              | Vervoerregio Amsterdam                      |
| Vrzw             | Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland       |
| VSV              | Voortijdig School Verlaten                  |
| VVE              | Voor- en Vroegschoolse Educatie             |
| Wlz              | Wet langdurige zorg                         |
| Wmo              | Wet maatschappelijke ondersteuning          |
| WOZ              | Waardering Onroerende Zaken                 |
| WSP              | Werkgevers Servicepunt Zaanstreek-Waterland |
| Zvw              | Zorgverzekeringswet                         |

