



J A A R S T U K K E N 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:

Materiële vaste activa met economisch nut	Afschrijvings- termijn
A. Gronden en terreinen	
- Gronden en terreinen	geen
B. Gebouwen en inrichting:	
- 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
C. Rioleringswerken en waterinvesteringen:	
- Riolering	45 jaar
D. Inventaris, meubilair en installaties:	
- 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
E. Transportmiddelen:	
- 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- termijn
F. Wegen en straten:	
- Asfalt (wegen)	25 jaar
- Elementen (wegen)	30 jaar
- Rotondes	25 jaar
G. Bruggen en overige grote kunstwerken:	
- Stalen/beweegbare-/stenen bruggen/kunstwerken	50 jaar
- Houten bruggen	25 jaar
- Composiet bruggen	75 jaar
- Betonnen bruggen / tunnels / viaducten	75 jaar
H. Waterbeheer	
- 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
I. Openbare verlichting en verkeersinstallaties	
- 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, egalisereserves 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-/egaliseresvoorzieningen 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
Activa		
1. Vaste activa		
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
Totaal vaste activa	306.002	296.586
2. Vlottende activa		
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
Totaal vlottende activa	58.364	58.245

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

bedragen x € 1.000.-	2020	2019
Passiva		
3. Vaste passiva		
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
Totaal vaste passiva	319.676	323.556
4. Vlottende passiva		
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
Totaal vlottende passiva	44.690	31.275
Totaal generaal	364.366	354.831
	2020	2019
5. Gewaarborgde geldleningen	88.107	91.224

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 1-1-2020	Vermeer- dering	Afwaar- dering	Aflos- singen	Afschrij- vingen	Boekwaarde 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
Totaal	792	208	5	84	20	892

1.2 Materiële vaste activa

Activasoort	Boekwaarde 1-1-2020	Inves- teringen	Desinv- teringe	Afschrij- ving	Bijdrage derden	Afwaar- dering	Boekwaarde 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
Totaal	237.936	24.753	-	11.917	86	1.280	249.407

1.3 Financiële vaste activa

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

	Boekwaarde 1-1-2020	Vermeer- dering	Afwaar- dering	Aflos- singen	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2020
- Agio aandelen Stadsverwarming Purmerend B.V.	38.264					38.264
- Aandelen H.V.C. Alkmaar	5					5
Leningen aan:						
- Woningbouwcorporaties	2.225			72		2.153
- Stadsverwarming Purmerend	8.000					8.000
Overige langlopende leningen aan:						
- 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
Totaal	57.858	3.083	0	5.237	0	55.704

2. Vlottende activa

2.1 Voorraden

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

Bouwgronden in exploitatie:	Boekwaarde 1-1-2020	Vermeer- dering	Vermin- dering	Winst uit- name	Boekwaarde 31-12-2020	Nog te maken kosten	Nog te verwachte opbrengst	Geraamd 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
Totaal	35.935	7.141	10.690	2.451	34.838	96.668	153.291	21.786

Specificatie verliesvoorziening bouwgrond in exploitatie

Complex	Stand 1-1-2020	Toe- voeging	Vrijval	Stand 31-12-2020
Weidevenne II	58		58	0
Wheermolen Oost	0	3.171		3.171
Totaal	58	3.171	58	3.171

2.2 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	2020	2019
Soort vordering		
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
Totaal	22.917	18.737

Overzicht van het drempelbedrag schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaa 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 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
Totaal	16	99

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
Totaal	3.656	3.395

3. Passiva

3.1 Eigen vermogen

	Saldo 1-1-2020	Bestemming resultaat vj	Toe voeging	Ont trekking	Saldo 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
Totaal	42.872	3.192	10.166	12.219	44.012

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

3.2 Voorzieningen

	Saldo 1-1-2020	Toe voeging	Vrijval	Aan wending	Saldo 31-12-2020
a..Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
- 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 Wagenweggebied		1.307		1.233	74
- Persleiding Rivierenlaan 281	25				25
- Voormalig grex Karekietpark	37		13	24	-
b. Onderhoudsegalisatie voorzieningen					
- de Purmaryn	118			118	-
- Dynamisch Reizigers Informatie Systeem (DRIS)	150			50	100
- Gemeentelijke gebouwen groot onderhoud	3.002	3.909	3.002		3.909
- Brandweerkazerne	83		83		-
- Streekarchief Waterland	295		295		-
c. Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting					
- Afvalstoffenheffing	250			99	151
- Gemeentelijke watertaken	2.191	1			2.192
Totaal	6.652	5.998	3.394	1.603	7.652

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

Uitsplitsing van de opgenomen onderhandse geldleningen

	Saldo 1-1-2020	Vermeer- deringen	Aflos- singen	Saldo 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 purmerend	8.000			8.000
Totaal	270.822	40.000	46.226	264.596

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
Totaal	36.203	21.014

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
Totaal	8.486	10.262

Meerjarige uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel 2020

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

	Saldo 1-1-2020	Toe voeging	Aan wending	Saldo 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
Totaal	657	2.747	608	2.796

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
Totaal		688.909		88.107	91.224

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:	417.988	404.402

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 datum	Huidige huur	Huur verplichting 2021	Huur verplichting 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
		542.642	542.642	541.501

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
PGR01 Publieksdiensten	-6.315	4.519	-1.797	-5.792	3.132	-2.660	-6.018	3.419	-2.599	-5.949	3.884	-2.064
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
PGR02 Samenleving	-131.467	31.137	-100.330	-132.260	30.984	-101.276	-149.197	42.312	-106.885	-151.703	46.130	-105.573
BV031 Wonen	-569	123	-446	-743	174	-569	-398	174	-224	-230	116	-114
PGR03 Wonen	-569	123	-446	-743	174	-569	-398	174	-224	-230	116	-114
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
PGR04 Milieu	-11.995	17.958	5.963	-12.257	13.012	755	-12.486	13.352	866	-12.540	13.319	779
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		
Totaal PGR04 Milieu	-3.001	2.551	-450	-3.639	3.564	-74	-3.774	2.145	-1.630	-3.652	2.586	-1.067
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
PGR06 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
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
PGR07 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
BV081 Veiligheid	-7.421	3	-7.419	-7.667	5	-7.662	-7.856	1	-7.855	-7.680	1	-7.679
PGR08 Veiligheid	-7.421	3	-7.419	-7.667	5	-7.662	-7.856	1	-7.855	-7.680	1	-7.679
BV091 Economie	-1.533	728	-804	-1.317	639	-678	-1.248	414	-835	-1.164	281	-883
PGR09 Economie	-1.533	728	-804	-1.317	639	-678	-1.248	414	-835	-1.164	281	-883
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
PGR10 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
Resultaat programma's	-217.058	97.148	-119.910	-227.864	95.482	-132.382	-241.488	100.302	-141.186	-239.987	100.090	-139.897
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
PGR11 Algemene dekkingsmiddelen	727	152.350	153.077	-1.074	154.284	153.211	732	161.270	162.002	951	161.718	162.669
BV121 OVERHEAD	-21.641	997	-20.644	-21.016	254	-20.762	-22.024	288	-21.736	-22.322	897	-21.426
PGR12 Overhead	-21.641	997	-20.644	-21.016	254	-20.762	-22.024	288	-21.736	-22.322	897	-21.426
BV131												
VENNOOTSCHAPSBELASTING												
PGR13 Vennootschapsbelasting												
BV141 ONVOORZIEN				-50		-50	-50		-50			
PGR14 Onvoorzien				-50		-50	-50		-50			
Resultaat voor mutaties reserve	-237.971	250.495	12.524	-250.004	250.020	16	-262.830	261.860	-970	-261.358	262.705	1.347
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
PGR15 Resultaat bestemming	-15.109	5.777	-9.332	-4.782	4.766	-16	-7.671	8.641	970	-6.583	8.635	2.052
Eindtotaal	-253.080	256.272	3.192	-254.786	254.786		-270.501	270.501		-267.941	271.340	3.399

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
Totaal PGR01 Publieksdiensten		-6.018	3.419	-2.599	-5.949	3.884	-2.064
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
Totaal PGR02 Samenleving		-149.197	42.312	-106.885	-151.703	46.130	-105.573
8.3	Wonen en bouwen	-398	174	-224	-230	116	-114
Totaal PGR03 Wonen		-398	174	-224	-230	116	-114
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
Totaal PGR04 Milieu		-12.486	13.352	866	-12.540	13.319	779
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
Totaal PGR05 Bereikbaarheid		-3.774	2.145	-1.630	-3.652	2.586	-1.067

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
Totaal PGR06 Beheer openbare ruimte		-23.746	8.423	-15.323	-22.994	8.492	-14.503
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
Totaal PGR07 Ruimtelijke ordening		-26.662	24.916	-1.746	-23.785	19.926	-3.859
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						
Totaal PGR08 Veiligheid		-7.856	1	-7.855	-7.680	1	-7.679
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
Totaal PGR09 Economie		-1.248	414	-835	-1.164	281	-883
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
Totaal PGR10 Bestuur & concern		-10.103	5.148	-4.955	-10.288	5.354	-4.933
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
Totaal PGR11 Algemene dekkingsmiddelen		732	161.270	162.002	951	161.718	162.669
0.4	Overhead	-22.024	288	-21.736	-22.322	897	-21.426
Totaal PGR12 Overhead		-22.024	288	-21.736	-22.322	897	-21.426
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)						
Totaal PGR13 Vennootschapsbelasting							

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			
Totaal PGR14 Onvoorzien		-50		-50			
0.10	Mutaties reserves	-7.671	8.641	970	-6.583	8.635	2.052
Totaal PGR15 Resultaat bestemming		-7.671	8.641	970	-6.583	8.635	2.052
Eindtotaal		-270.501	270.501		-267.941	271.340	3.399

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 verantwoordings					

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

			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: C1/07	Indicator: C1/08	Indicator: C1/09	Indicator: 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	Eindverantwoord (Ja/Nee)
						Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld	
Gemeenten							
			Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.
			Indicator: C31/01	Indicator: C31/02	Indicator: C31/03	Indicator: C31/04	Indicator: 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 vroegschoolse 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: D8/01	Indicator: D8/02	Indicator: D8/03	Indicator: D8/04	
€ 684.313			€ 310.054	€ 356.682	€ 474.428		
Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordings uitkering voor die gemeente invullen			Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte (lasten) uit de specifieke uitkering achterstander voor die gemeente invullen	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordings uitkering voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte (baten) uit de specifieke uitkering achterstander voor die gemeente invullen		
			Bedrag		Bedrag		

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

		Aard controle n.v.t.		Aard controle R n.v.t.		Aard controle R n.v.t.			
		Indicator: D8/05	Indicator: D8/06	Indicator: D8/07	Indicator: 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 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	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 gewezen zelfstandigen (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R		Aard controle R		Aard controle R		
			Indicator: G2/01	Indicator: G2/02	Indicator: G2/03	Indicator: G2/04	Indicator: G2/05	Indicator: 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 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)		
Aard controle R									
			Indicator: G2/07	Indicator: G2/08	Indicator: G2/09	Indicator: G2/10	Indicator: G2/11	Indicator: 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		Aard controle R		Aard controle R		
		Besluit biistandverleni							

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 overbruggings- zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhou	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekl	Baten (jaar T) levensonderhou	Baten (jaar T) kapitaalverstrekl (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekkng (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: G4/01	Indicator: G4/02	Indicator: G4/03	Indicator: G4/04	Indicator: G4/05	Indicator: 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: G4/07	Indicator: G4/08	Indicator: G4/09	Indicator: G4/10	Indicator: 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: H4/01	Indicator: H4/02				
			€ 683.684	€ 189.115				
			Projectnaam/ 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

139 Jaarstukken 2020 | Bijlagen

5 Overzicht reserves en voorzieningen

OVERZICHT RESERVES

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

OVERZICHT VOORZIENINGEN

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

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, 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
Programma 2. Samenleving							
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. 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. 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. 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
Programma 3. Wonen							
Nieuw gebouwde woningen	Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.	per 1.000 woningen	1,7	1,6	9,4	18,5	
Programma 4. Milieu							
Omvang huishoudelijk restafval	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.	kg per inwoner	220	222	207	226	
Hernieuwbare elektriciteit		%	3,40%	3,70%	6,00%		
Programma 8. Veiligheid							
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%	
Programma 9. Economie							
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	
Programma 10. Bestuur en Concern							
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%
Algemene dekkingsmiddelen							
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
Overhead							
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
BV021 Kunst en cultuur	55.000	0	38.505	0	38.505	16.495
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
BV022 Sport en recreatie	9.358.664	7.148.572	1.698.687	0	8.847.259	511.405
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
BV025 Onderwijs	2.709.796	1.755.400	839.778	0	2.595.178	114.618
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
BV026 Maatschappelijke ondersteuning	2.868.186	418.348	1.789.142	0	2.207.491	660.696
PGR02 Samenleving	14.991.646	9.322.320	4.366.113	0	13.688.432	1.303.214
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
BV041 Milieu	1.511.552	0	1.454.704	0	1.454.704	56.848
Led-verlichting (armaturen) 2020	204.500	0	96.648	0	96.648	107.852
BV042 Duurzaamheid	204.500	0	96.648	0	96.648	107.852
PGR04 Milieu	1.716.052	0	1.551.352	0	1.551.352	164.700
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
BV051 Bereikbaarheid	846.000	225.934	460.099	85.838	600.195	245.805
PGR05 Bereikbaarheid	846.000	225.934	460.099	85.838	600.195	245.805
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
BV061 Beheer openbare ruimte	18.419.890	4.265.997	4.265.974	0	8.531.970	9.887.920
PGR06 Beheer openbare ruimte	18.419.890	4.265.997	4.265.974	0	8.531.970	9.887.920
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
BV071 Ruimtelijke ordening	2.456.952	267.691	920.846	0	1.188.536	1.268.416
PGR07 Ruimtelijke ordening	2.456.952	267.691	920.846	0	1.188.536	1.268.416
Luchtbeh. en ventilatie Brandweer	30.000	0	0	0	0	30.000
BV081 Veiligheid	30.000	0	0	0	0	30.000
PGR08 Veiligheid	30.000	0	0	0	0	30.000
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 (+)
BV121 Overhead	3.148.845	21.621	943.912	0	965.533	2.183.312
PGR12 Overhead	3.148.845	21.621	943.912	0	965.533	2.183.312
Tractor begraafplaats	34.000	0	30.265	0	30.265	3.735
Tractie	34.000	0	30.265	0	30.265	3.735
Eindtotaal	41.643.385	14.103.562	12.538.560	85.838	26.556.284	15.087.101

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
BV011 Publieksdienstverlening	100.000	0	0	0	100.000
PGR01 Publieksdiensten	100.000	0	0	0	100.000
Electrakasten markten en evenementen	110.000	12.300	85.311	97.611	12.389
BV021 Kunst en cultuur	110.000	12.300	85.311	97.611	12.389
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
BV022 Sport en recreatie	3.436.154	1.383.286	1.567.800	2.951.086	485.068
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
BV025 Onderwijs	6.157.915	270.684	46.578	317.262	5.840.653
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
BV026 Maatschappelijke ondersteuning	12.404.814	544.935	4.127.245	4.672.180	7.732.634
PGR02 Samenleving	22.108.883	2.211.205	5.826.934	8.038.139	14.070.744
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
BV041 Milieu	676.097	13.000	224.533	237.533	438.564
PGR04 Milieu	676.097	13.000	224.533	237.533	438.564
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/ m 2019	Totaal besteed 2020	Totaal besteed t/ m 2020	Over(-) of 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
BV051 Bereikbaarheid	15.986.195	131.520	778.482	910.001	15.076.194
PGR05 Bereikbaarheid	15.986.195	131.520	778.482	910.001	15.076.194
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
Sneeuwploug 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
BV061 Beheer openbare ruimte	14.193.898	118.777	1.570.634	1.689.410	12.504.488
PGR06 Beheer openbare ruimte	14.193.898	118.777	1.570.634	1.689.410	12.504.488
Herinrichting slotplein	430.000	0	0	0	430.000
BV071 Ruimtelijke ordening	430.000	0	0	0	430.000
PGR07 Ruimtelijke ordening	430.000	0	0	0	430.000
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
BV121 Overhead	560.000	0	95.367	95.367	464.633
PGR12 Overhead	560.000	0	95.367	95.367	464.633
Tractie	205.518	0	24.168	24.168	181.350

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

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

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	194.000
Bezoldiging	143.868	91.622

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 minderbatens 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, storkosten 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/faciliteir)	Hogere lasten	170.223
Totaal meerkosten/lagere baten					21.396.444

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
Totaal ontvangen directe bijdragen					16.278.664
Ontvangen compensatie Gemeentefonds in 2020					3.578.157
Totaal gemeentelijk Saldo					-1.539.624

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

Afkorting	Betekenis
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

