



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

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 Baanste 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