



PROGRAMMABEGROTING2021PURMEREND

2021-2024

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

AANGENOMEN AMENDEMENTEN EN MOTIES	3
AANBIEDINGSBRIEF	5
Aanbiedingsbrief	5
LEESWIJZER	10
DE PROGRAMMA'S	13
1 Publieksdiensten	14
2 Samenleving	18
3 Wonen	30
4 Milieu	33
5 Bereikbaarheid	39
6 Beheer openbare ruimte	43
7 Ruimtelijke ordening	48
8 Veiligheid	54
9 Economie	59
10 Bestuur en concern	65
FINANCIËLE OVERZICHTEN	68
Algemene dekkingsmiddelen	69
Overzicht overhead	74
Heffing vennootschapsbelasting en onvoorzien	78
Het financieel resultaat	79
Ontwikkeling en toelichting verloop vrije ruimte 2021-2024	83
Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld	89
Investeringsoverzicht	90
Overzicht reserves en voorzieningen	102
DE PARAGRAFEN	109
1 Lokale heffingen	109
2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	112
3 Onderhoud kapitaalgoederen	120
4 Grondbeleid	122
5 Financiering	125
6 Bedrijfsvoering	130
7 Verbonden partijen	132
OVERIGE OVERZICHTEN	137
Subsidies	138
Financiële kaders en uitgangspunten begroting 2021-2024	139
Beleidsindicatoren	141
Taakvelden per programma	145
Samenstelling van het bestuur	148

A A N G E N O M M E N A M E N D E M E N T E N E N M O T I E S

De gemeenteraad heeft de programmabegroting 2021-2024 vastgesteld op 5 november 2021. Daarmee is ook ingestemd met keuzes en investeringen voor de zich snel ontwikkelende stad die gaan over een integraal huisvestingsplan voor onderwijs, nieuwbouw van sporthal Karekiet, de verplaatsing van Milieustraat De Koog naar Baansteede, het bommenplan, bewonersinitiatieven, de voorzetting van programma Purmerend 2040, de terugkomst van de marktmeester, het lokaal team ondermijning, regie op buy-to-let en leges vergunningen buy-to-let en een continuïteitsbudget voor projecten.

Een aantal onzekerheden zijn er voor het toekomstbeeld van de financiën van de gemeente. Dit zijn de effecten van de coronacrisis en de compensatie hiervoor van het Rijk. Ook de ontwikkeling van de uitgaven in het sociaal domein voor Jeugd en Wmo kan grote gevolgen hebben voor de begroting. En de herijking van het gemeentefonds is momenteel in onderzoek. De uitslag hiervan heeft invloed op de algemene uitkering van het Rijk aan de gemeente.

Daarnaast zijn volgende amendementen en moties overgenomen. Deze worden hieronder toegelicht.

MOTIES EN AMENDEMENTEN

Motie 2.6 Cultuurwedstrijd (GBP)

In deze motie is gevraagd om, anders dan gepland, geen wedstrijdelement in te brengen bij een door de gemeente te organiseren cultuurevenement. Een wedstrijdelement is een principieel onjuiste benadering van de lokale cultuursector. De nadruk moet vooral liggen op de verscheidenheid van onze cultuursector en niet op wie 'de beste' is. Het moet vooral gaan om talentbevordering en de kans om talenten in verschillende kunst disciplines een podium te bieden. Deze toevoeging die was opgenomen in de programmabegroting 2021 is weggehaald.

Motie 2.10 (gewijzigd) Waakvlammers in wijken met kwetsbare inwoners (PVV)

Deze motie gaat over vroegsignalering door 'waakvlammers'. Een waakvlammer is een soort 'vliegende keep' die een vinger aan de pols houdt bij kwetsbare inwoners om escalatie te voorkomen. Een dergelijke waakvlamfunctie in de wijk blijkt een ondersteuning te kunnen bieden aan het sociaal wijkteam. Samen met woningcorporaties, zorg- en welzijnsinstellingen zal in wijken met kwetsbare inwoners een waakvlamconstructie opgezet worden, waardoor problemen vroeg worden gesignaleerd en snel kan worden gereageerd op signalen om escalatie te voorkomen. Dit sluit aan bij de gemeentelijke ambitie en hierover zijn inmiddels prestatieafspraken gemaakt met woningcorporaties, waarbij zorg- en welzijnsinstellingen bij de voorbereiding aangesloten zijn.

Motie 3.1 (gewijzigd) Trend: behoefte aan kleine betaalbare woningen (GroenLinks en GBP)

In de prestatieafspraken 2021-2024 met de woningcorporaties wordt ingezet op de vergroting van het aanbod van sociale huurwoningen, variërend in grootte, met een huur tot € 500. Dit wordt vervolgens op maat per project geconcretiseerd en teruggekoppeld aan de raad.

Motie 3.2 (gewijzigd) Huurverhogingen woningbouwcorporaties (PVV en GBP)

In deze motie is er gevraagd te onderzoeken hoe de inzameling van plastic afval in Purmerend kan verbeteren. Het afvalscheidingspercentage in Purmerend stagneert op 57%, terwijl dit volgens de landelijke taakstelling 75% moet zijn. Tegelijkertijd zijn de plastic afvalcontainers vaak overvol, wat niet uitnodigt om het afval te scheiden. De fracties zijn van mening dat een verbetering van de plastic afvalinzameling kan leiden tot een hoger afvalscheidingspercentage. Momenteel is er een bewonersenquête gaande over verbetering van het inzamelen van plastic verpakkingen, metalen verpakkingen en drankkartons. De resultaten hiervan worden in december 2020

aan de raad gepresenteerd, met het oog op de komende herijking van de notitie Toekomstbestendig Afvalbeheer Purmerend 2016-2020.

Motie 4.3 Verbetering inzameling plastic (GroenLinks, CDA en GBP)

In Purmerend blijkt dat 57% van het aantal inwoners hun afval scheiden en dit percentage stagneert. Gemeenten hebben echter de taak opgelegd gekregen om te zorgen voor een afvalscheidingspercentage van 75% in het jaar 2020. Het is daarom belangrijk om te achterhalen waardoor inwoners niet meer afval zijn gaan scheiden. Er komt een onderzoek hoe de inzameling van plastic afval verbeterd kan worden. Het resultaat hiervan zal worden gedeeld met de raad en in navolging hiervan zal begin 2021 een herijking van de Notitie Toekomstbestendig Afvalbeheer Purmerend 2021-2025 opgesteld zijn.

Motie 4.5 (gewijzigd) van schoolplein naar natuurspeelplaatsen (GroenLinks)

Met deze motie is gevraagd om met schoolbesturen in gesprek te gaan om schoolpleinen zo snel mogelijk te gaan vergroenen, door een natuurspeelplaats aan te leggen en hier vorm en inhoud aan te geven in de Onderwijsagenda. Een groene omgeving is belangrijk voor de ontwikkeling van kinderen en nodigt uit om te bewegen en buiten te spelen. Bovendien is een natuurspeelplaats een duurzaam alternatief voor een verhard schoolplein en draagt het bij aan klimaatadaptatie en biodiversiteit. Het onderhouden van een natuurspeelplaats is voor kinderen een actieve, educatieve bezigheid. In het coalitieakkoord is ook aandacht besteed voor meer groen en natuur op schoolpleinen. De schoolbesturen zijn vanuit hun verantwoordelijkheid hier al mee bezig en werken dit beleid verder uit. De ambitie komt terug in de Onderwijsagenda, later in dit jaar.

Amendement 5.1 Flexdrempels Overlanderstraat (CDA/GBP) en Motie 5.2 Verkeersremmende maatregelen Purmerend (Stadspartij/GBP)

Met algemene stemmen is een amendement over een extra krediet van € 322.000 in 2021 voor flexdrempels in de Overlanderstraat en een subsidieaanvraag voor verkeersremmende maatregelen bij de Vervoerregio. De Overlanderstraat in Purmer-Noord is een belangrijke ontsluitingsweg en busroute. Bewoners hebben veelvuldig gevraagd om verkeersremmende maatregelen, omdat zij de straat veelal als onveilig ervaren. Het is het wenselijk om in de straat meer ervaring op te doen met de flexdrempels. Deze drempels zorgen ervoor dat gewone voertuigen een drempel ervaren, terwijl zwaar verkeer als bussen daar geen hinder van ondervinden. De functionele verwerking hiervan zal plaatsvinden als eerste wijziging op de programmabegroting 2021. Hiervoor is gekozen omdat dit de enige wijziging is. Eveneens is een motie aangenomen over hetzelfde onderwerp, maar met een iets andere strekking. De motie gaat over de verkeersonveiligheid van de Overlanderstraat en de Grotenhuysweg, waarbij met de inwoners van de Purmer Noord in overleg wordt gegaan voor een gezamenlijk plan voor verkeersremmende maatregelen in beide straten, waaronder flexdrempels.

Naar aanleiding van het amendement en van de motie zal een pilot wordt gestart met flexdrempels in de Overlanderstraat om zo ervaring op te doen in bebouwd gebied. De pilot is een van de stappen die worden genomen om de verkeersstructuur en de verkeersveiligheid van Purmer-Noord inzichtelijk te maken. Zo wordt de verbetering van de verkeersveiligheid meegenomen in het groot onderhoud van de Grotenhuysweg. En voor het opstellen van het mobiliteitsplan worden bewoners het komend jaar betrokken bij een onderzoek naar de verkeersveiligheid in deze wijk.

Motie 4.9 Daken en zonnepanelen private eigenaren (GBP)

In deze motie worden eigenaren van vooral huizen en bedrijven met grote daken in Purmerend geïnformeerd over de plaatsing van zonnepanelen. Voor de energietransitie is het noodzakelijk om elk dak waar zonnepanelen te plaatsen zijn, volledig te benutten. Er zijn meer dan 317 daken van meer dan 1.000 vierkante meter beschikbaar zijn om zonnepanelen op te plaatsen. Het totale beschikbare dakoppervlak van daken van meer dan 1.000 vierkante meter is in totaal 783.000 vierkante meter (waarvan 356.000 vierkante meter op de bedrijventerreinen).

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

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de raad,

Hierbij ontvangt u de programmabegroting 2021-2024. Deze begroting is op verschillende manieren bijzonder te noemen. Dit is de laatste programmabegroting vóór de fusie tussen de gemeenten Beemster en Purmerend en deze wordt een jaar voor de gemeenteraadsverkiezing aan uw raad gepresenteerd. Op 1 januari 2022 is de nieuwe gemeente Purmerend een feit.

Het meest bijzondere is natuurlijk de tijd waarin we leven: het corona-virus laat ons niet met rust en dit zorgt voor onzekerheid in de samenleving en een onstabielere economie die zorgt dat meer mensen hun baan verliezen. Juist voor die mensen die nu werkloos raken, willen we zorgen dat zij kansen krijgen om ergens anders aan het werk te gaan. Samen met het bedrijfsleven en het onderwijs pakken we dit op. Purmerenders leven veel meer thuis en leven daardoor meer in hun stad dan ooit tevoren. Dit doet wat met de stad, dit doet wat met onze inwoners en het zorgt ervoor dat dit college ontzettend alert is om te kijken hoe we onze Purmerenders zo goed mogelijk uit deze crisis krijgen.

Deze programmabegroting laat een meerjarig ruim sluitend beeld zien. Daardoor is er ruimte voor enkele essentiële keuzes in 2021 en dat is mooi. Ook in de toekomst is er ruimte voor enkele belangrijke investeringen die er de komende jaren nog op ons af komen zoals onderwijshuisvestingen en de kwaliteit van het groen in Purmerend.

U bent door ons geïnformeerd dat er wel nog enkele belangrijke onzekerheden zijn in deze begroting. We vinden het belangrijk deze met u te delen:

- De effecten van het corona-virus en het compensatiepakket van het Rijk zijn nog niet volledig in beeld en met name de langere termijn is moeilijk voorspelbaar.
- De ontwikkeling van de uitgaven in het sociaal domein voor WMO (abonnementstarief), Jeugd (zorgverzwaring) en Werk en Inkomen zijn lastig te prognosticeren door corona effecten, terwijl het in beide beleidsterrein gaat om budgetten van zeer grote omvang;
- De herijking van het gemeentefonds is op dit moment in onderzoek voor zowel het klassieke deel als het sociaal domein deel. De algemene uitkering maakt een groot deel van de gemeentelijke inkomsten uit en de uitslag van de herijking is erg belangrijk voor ons financieel beeld.

Er zijn ook positieve ontwikkelingen zoals het incidenteel niet door gaan van de opschalingskorting in 2020 en 2021. Gelet op de onzekerheden hebben we dit voordeel in 2021 begrotingstechnisch niet ingerekend.

We weten niet hoe lang de huidige situatie duurt, maar van ons wordt verwacht dat we blijven werken aan de toekomst van de stad. Vandaar ons voorstel aan u om een aantal keuzes te maken. Als college blijven we kritisch kijken naar de portemonnee en houden we rekening met de risico's die er zijn. Maar we gaan door op de koers die wij al aan het varen waren: werken aan een stad waar je fijn kunt wonen, leven, werken en vooral genieten.

De kaderbrief die wij aan u hebben mogen aanbieden is de leidraad voor deze programmabegroting.

Doorgaan op de ingeslagen weg

Toen dit college aan de nieuwe bestuursperiode 2018 -2022 begon, hadden we veel ambities om de stad te laten groeien. In het coalitieakkoord is geschreven dat wij ons bijvoorbeeld gesteld zien voor een grote bouwopgave, energietransitie, het verbeteren van het onderhoud in het groen en de gehele openbare ruimte, een veilig Purmerend en het organiseren van passende zorg voor mensen die dit nodig hebben.

In de afgelopen periode hebben we met succes- hard gewerkt om de ambities van het coalitieakkoord te bereiken. Zo staat Purmerend landelijk bekend als de stad waar succesvol woningen worden afgesloten van het gas, hebben we tijdelijke woningen gerealiseerd en presteren we ver boven de prognoses als het gaat om op te leveren woningen en nog meer als het gaat om contractering van woningbouw. En, niet onbelangrijk, we bouwen de juiste woningen.

De introductie van de 30-30-40 norm begint echt vruchten af te werpen. We laten zien dat het wel kan. Wat de promotie van de stad en de economische stimulans betreft, wil het college een andere scope aanbrengen door deze onder de vlag van 2040 te laten functioneren. Verder zorgt het verbeterde cyclisch onderhoud en het uitgebreide snoeiprogramma voor zichtbare resultaten in de beeldkwaliteit van het openbaar groen en het bomenbestand. En wordt ons WMO-loket tot het beste van het land gerekend.

Onderwijs

Wij stellen voor om in de komende periode te investeren in de huisvesting van de scholen in Purmerend. Huisvesting is een belangrijke randvoorwaarde voor goed onderwijs. Een aantal van de schoolgebouwen in Purmerend is verouderd en aan vervanging toe. Een kans om opnieuw naar de onderwijsconcepten te kijken en te beoordelen in hoeverre die uitgevoerd kunnen worden in de huidige leeromgevingen. Het gaat bijvoorbeeld om de vraag in hoeverre de gebouwen doorlopende leerlijnen bedienen. Meer specifiek zien we dat de huisvesting van het Da Vinci college verouderd is.

Het oude IHP (integraal huisvestingsplan) sluit niet meer aan bij de ontwikkeling van de stad. Deze ging uit van krimp, terwijl door de toename van het aantal woningen we zien dat er ook een toename van scholieren is. Daarom wordt voorgesteld om een nieuw IHP op te stellen en de urgente onderwijshuisvestingsvraagstukken alvast op te pakken, ook worden de scholen van de Beemster hierin opgenomen. Ook wil het college een nieuw schoolgebouw realiseren aan de Mercuriusweg, waar SBO het Plankier zich kan vestigen. Het gebouw waar nu het Plankier is gevestigd, kan gebruikt worden door de groeiende school OBS de Weidevogels in de Weidevenne.

Continuïteitsbudget projecten

Purmerend maakt een forse ontwikkeling door. We willen tussen nu en 2040 10.000 woningen bouwen in de bestaande stad. Dit heeft op verschillende manieren effect op de stad, onder andere op de openbare ruimte. Overal in de stad wordt geïnvesteerd in woningbouw, kwaliteit van de openbare ruimte, verduurzaming, maatschappelijk vastgoed en de lokale economie. Dit willen we graag doorzetten, maar het vraagt meer dan ooit van onze organisatie. Op een aantal terreinen kraakt het in de organisatie: geen ruimte voor de zeer ervaren projectleider om jonge projectleiders in te werken, bij ziekte geen budget voor vervanging en door corona is op een aantal terreinen de projectvoortgang lastiger te organiseren (denk aan participatie).

De corona-tijd heeft ons daar bewust van gemaakt. Het college wil graag dat het werk doorgaat dat met steun van uw raad is ingezet, op het tempo dat uw raad de afgelopen jaren ook heeft gezien. Om die reden wordt een structureel budget van € 300.000 gevraagd om slagkracht in de projecten te houden en om de inhaalslag in de investeringsopgave te kunnen waarmaken. Met dit extra budget borgen we de continuïteit van het werk. Dit is een aanvulling op de keuzes die u in de Kaderbrief waren aangeboden.

Bereikbaar Purmerend: integrale aanpak Purmerend 2040

Het programma Purmerend 2040 heeft de afgelopen jaren een grote bijdrage geleverd aan de ontwikkelingen en waardevermeerdering van de projecten in de stad. De komende periode (2020 -2024) staat in het teken van de samenhang bewaken tussen de ontwikkelingen en waar nodig bijsturen en aanvullen als het gaat om Baansteer Noord, Koog, Campusontwikkeling, Stationsgebied en binnenstad.

Belangrijk is dat we als college integraal kijken naar deze ontwikkelingen. Dat doen wij bij elke stap die wordt gezet voor Purmerend 2040: wat voor effect heeft de bouw van de 10.000 woningen op de mobiliteit en doorstroming van het verkeer in de stad? Purmerend is onderdeel van de polycentrische metropool en is een aantrekkelijke stad om te wonen.

Duurzame & groene stad

Steen en groen zijn beiden belangrijk. De komende 10 jaar zullen ongeveer 16.000 bomen vervangen moeten worden doordat bomen aan het einde van hun levensduur zijn en we te maken hebben met o.a. boomziektes en klimaatverandering, maar ook in het noodzakelijk onderhoud van de bomen wordt geïnvesteerd. Dit vraagt om een structurele investering.

De bijdrage van groen aan de samenleving en de economische waarde zijn minder duidelijk en groen heeft geen eenduidige eigenaar.

Groen is niet alleen voor het beeld van de stad belangrijk, maar is noodzakelijk om de gevolgen van klimaatverandering op te vangen, de natuur in balans te houden en de lucht-, water- en bodemkwaliteit goed te houden. Groen is dus een belangrijke factor voor het welzijn van de mens.

De ontwikkelingen op het terrein van duurzaamheid gaan snel en van de gemeente wordt gevraagd om hierin het voortouw te nemen. De kosten die verbonden zijn aan verduurzaming zijn aanzienlijk. Met name de kosten van de energietransitie zoals aardgasvrij, vragen een grote inspanning van zowel eigenaren/bewoners als eigenaren van overig vastgoed.

Uitvoering van het beleid zet de woonlasten onder druk waardoor een actieve rol van de overheid noodzakelijk is. De gemeente heeft met de beschikbaarheid van het warmtenetwerk van Stadsverwarming Purmerend een mogelijkheid om hierin een bijdrage te leveren.

Verplaatsing milieustraat

Mede door de groei van onze gemeente en een groeiende regionale vraag naar onze dienstverlening staat een succesvolle exploitatie van de huidige milieustraat onder grote druk. De verkeersdruk en fysieke staat, aangevuld met de zeer beperkte groeimogelijkheden, vormen ernstige belemmeringen voor de toekomstbestendigheid van de milieustraat.

De oplossing die het meeste voordelen geeft voor de toekomstbestendigheid en de mogelijkheden voor een regionale functie, is het verhuizen van de milieustraat en alle bijbehorende activiteiten naar een nieuwe locatie. De verhuizing van de milieustraat en alle overige activiteiten op De Koog is in grote lijnen uitgewerkt en wordt verder voor realisatie uitgewerkt.

Stimulering lokale economie

Ontwikkeling van de lokale economie is belangrijk voor de stad. Deze ontwikkeling biedt werkgelegenheid en geeft ruimte voor maatschappelijke ontwikkelingen. Onze evenementen zorgen voor plezier met elkaar en voor meer bezoekers. Purmerend is als marktstad bekend in de regio. Door de raad is de wens geuit om Purmerend nog beter neer te zetten als marktstad. De nieuwe marktvisie geeft hier invulling aan. In de visie krijgt de marktmeester opnieuw een belangrijke plaats, een goede impuls. Het evenement Purmerend onder Stoom dat dit jaar stond gepland, wordt nu doorgeschoven naar 2021. Ook in de begroting schuift de subsidie een jaar op.

Onderdeel zijn van de metropoolregio biedt extra kansen voor onze stad, door samen te werken in de regio en onze kracht te laten zien waar wij het verschil kunnen maken in de regio. Purmerend is trots op de IT ontwikkelingen in de stad. Stichting PurmerValley is een inspirator en verbinder voor het totale ICT ondernemerschap, om het IT-klimaat in Purmerend te stimuleren en te verbeteren. Er wordt verschil gemaakt door jongeren te inspireren om te kiezen voor een opleiding op het gebied van digitalisering, juist door het samen optrekken van ondernemers en onderwijs is het mogelijk om het onderwijs te verrijken en vraag gestuurd te maken.

Jongeren laten we kennismaken met online toepassingen zoals cloud/hosting, applicatieontwikkeling en online marketing. Zo verkleinen we het verschil tussen de vraag naar goed opgeleide en talentvolle ICT'ers en het aanbod daarvan. Een goed voorbeeld is H20. Dit initiatief zet de stad op de kaart waar het gaat om de ontwikkeling van technologie van de toekomst, biedt kansen aan nieuw ondernemerschap en geeft jongeren die los gaan op 'creative tech', in gamen of esports, een locatie waar zij hun passie of talent verder kunnen ontwikkelen.

Ook is het belangrijk dat H20 de dialoog aangaat met jongeren over verantwoord online gedrag en dat in esports gamen en fysiek bewegen samen kunnen gaan. Voor bedrijven en studenten wordt Purmerend een aantrekkelijke vestigingsplaats.

Sport en cultuur

Het Corona virus heeft ook de Purmerendse sportwereld veranderd. Purmerenders konden minder in verenigingsverband bewegen. De enige sport die een lange tijd gedaan kon worden is buiten hardlopen en oefeningen in en rondom het huis. De schade hiervan voor de verenigingen is nog niet goed zichtbaar, maar het is de verwachting dat de sportaanbieders een lange herstelperiode tegemoet gaan. Ook de culturele instellingen moesten enkele maanden hun deuren sluiten door de maatregelen rondom corona en verenigingen konden niet gezamenlijk cultuur beoefenen.

Het college doet er alles aan om te zorgen dat zij deze crisis overleven, zodat we in Purmerend kunnen genieten van kunst & cultuur. Het blijft ingewikkeld voor deze instellingen: we gaan daarom met instellingen in gesprek op welke wijze een aanbod blijft met de 1,5 meter afstand regel.

Veiligheid: Aanpak ondermijning

Ondermijnende criminaliteit raakt ons allemaal. De vermenging van de onderwereld en de bovenwereld. Het is een maatschappelijk probleem. Praktijkvoorbeelden zijn er te over: de buurman die wiet verbouwt op zijn zolder waardoor brand kan ontstaan, illegale bedrijfsvoering of de dumpingen van drugsafval in wijken, witwaspraktijken, motorbendes en bedrijven waar criminele activiteiten plaatsvinden. Helaas gebeurt dit ook in onze stad.

Een lokaal team ondermijning moet dit aan pakken, samen met andere organisaties als politie, openbaar ministerie en belastingdienst.

Keuzes in de concept-begroting

De beginstand bij het opstellen van de begroting is positief voor de gehele meerjarenperiode 2021 – 2024. In de onderstaande tabel hebben wij het begrotingsresultaat van de begroting voor u weergegeven (bedragen x € 1.000).

(+/- = voordeel en -/- is nadeel, bedragen maal € 1.000)	2021	2022	2023	2024	I/S	PRG
Vertrekpunt Begrotingsbijstelling 2020	183	2.895	4.683	4.307		
A Reeds besloten college/raadsbesluiten:	-799	-725	-437	-185		
B Onvermijdelijke ontwikkelingen:	2.126	1727	885	2.276		
C Afweegbaar: essentieel						
1 IHP Onderwijs: nieuwbouw Mercuriusweg	-	-	-202	-200	S	2
2 IHP onderwijs 2020: De Vlieger en Montessorischool	-80	-80	-80	-80	S	2
3 Nieuwbouw Sporthal Karekiet	-	-	-175	-174	S	2
4 Verplaatsing Milieustraat de Koog naar Baansteer	-	-305	-301	-298	S	6
5 Bomenplan	-557	-557	-557	-557	S	6
6 Bewonersinitiatieven HOPs	-137	-19	-19	-19	S	2
7a Purmerend 2040-voortzetting programma	-250	-250	-250	-	I	7
7b Purmerend 2040-programmamanagement Verkeer	-150	-150	-100	-	I	5
7c Purmerend 2040-stimulering economie	-150	-150	-150	-	I	9
7d Dekking reserve gronden	550	550	500	-	I	7
8 Terugkomst marktmeester	-70	-70	-70	-70	S	9
9 Lokaal team Ondernijning	-299	-308	-317	-326	S	8
10 Regie op buy-to-let en leges vergunningen buy-to-let	-35	-37	-39	-42	S	1
11 Continuïteitsbudget projecten	-300	-300	-300	-300	S	7
Subtotaal C: Essentiele keuzes	-1.477	-1.676	-2.060	-2.066		
Resultaat programmabegroting 2021, inclusief incidentele baten en lasten	34	2.222	3.071	4.331		

In deze concept-begroting leggen wij u een pakket politieke keuzes ter besluitvorming voor van € 1,4 miljoen in 2021 oplopend naar € 2 miljoen in 2024. Per saldo sluit de begroting hierdoor op € 34.000 in 2021.

Tot slot

Het college wil haar waardering uitspreken richting de ambtelijke organisatie. Het corona virus heeft impact gehad op onze ambtenaren. En ondanks de lastige periode, hebben de Purmerendse ambtenaren ervoor gezorgd dat de stad goed bleef draaien: het vuilnis werd opgehaald, onze handhavers bleven de ogen en oren van de stad en het paspoort kon nog steeds worden opgehaald. Het heeft ons ook veel gebracht: een nieuwe manier van werken dat zorgt voor innovatieve oplossingen om het werk goed voort te kunnen blijven zetten. Het college heeft vertrouwen in de organisatie: de ingeslagen weg waar we als college voor hebben gekozen blijven we inzetten. Mét het inzicht dat projecten in de stad steeds complexer worden en daardoor meer ambtelijke ondersteuning vragen.

Bij het opstellen van deze begroting hebben wij er naar gestreefd om zo veel mogelijk naar de kansen te kijken voor onze stad en gekeken naar kansrijke maatregelen voor onze bewoners.

Hoogachtend,

De Burgemeester,

De Gemeentesecretaris,

D. Bijl

G. Blom

L E E S W I J Z E R

DE PROGRAMMA'S

De programma's zijn als volgt opgebouwd:

Inleiding

In de inleiding wordt in het kort het thema van het programma uitgewerkt.

Ambities coalitieakkoord

In deze paragraaf worden de ambities uit het coalitieakkoord 2018 opgesomd. De ambities worden verder uitgewerkt gedurende de bestuursperiode.

Relevante beleidsnota's

Deze paragraaf geeft een opsomming van het recent vastgestelde beleid voor het betreffende programma.

Trends en risico's

Dit onderdeel presenteert toekomstige ontwikkelingen waar de gemeente (mogelijk) een passend antwoord op moet geven. In het geval van trends staat het antwoord onder het kopje 'Wat gaan we daarvoor doen'. Trends zijn financieel verwerkt in de begroting. Bij risico's is geen antwoord geformuleerd, omdat de betreffende ontwikkeling nog onzeker is. Deze risico's duiden vooral zaken aan die een rol spelen in de beleidsuitvoering. Specifieke financiële risico's zijn opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen.

Wat willen we bereiken

In deze paragraaf wordt het gewenste maatschappelijke effect aangegeven dat de gemeente wil bereiken. De gemeente heeft daar niet als enige invloed op. De gewenste maatschappelijke effecten geven sturing aan het gemeentelijk handelen.

Wat gaan we daarvoor doen

Deze paragraaf geeft aan wat de belangrijkste of opvallendste zaken zijn die de gemeente gaat doen om het doel te bereiken.

Bestuurlijke producten 2021

Hier treft u een overzicht van de producten die in 2021 aan de raad aangeboden worden.

Wat mag het kosten

Per programma wordt kort toegelicht welke financiële ontwikkeling er is ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020 (stand 1e tussenrapportage 2020). Alleen ontwikkelingen groter dan € 100.000 worden toegelicht. Naast de ontwikkeling van de exploitatie wordt het gebruik van bij het programma horende reserves toegelicht en een overzicht gegeven van de incidentele baten en lasten. In de financiële overzichten vindt u een totaaloverzicht van de baten en lasten, reserves en voorzieningen en de investeringen. Indien er sprake is van nieuw beleid uit het coalitieakkoord dan is dit expliciet in de tabel vermeld.

FINANCIËLE OVERZICHTEN

De financiële overzichten bestaan uit:

Algemene dekkingsmiddelen

In de algemene dekkingsmiddelen staan de algemene baten en lasten van de gemeentebegroting. Dat zijn de belastingen, opbrengst uit het gemeentefonds, rentebaten en -lasten, deelnemingen, stelposten die nog niet zijn verwerkt in de programma's en ruimte voor nieuw beleid.

Overzicht overhead

In dit onderdeel zijn alle kosten van het management en de ondersteunende functies samengebracht. Hierbij is de notitie Overhead van de Commissie BBV leidend geweest. Alleen de direct toerekenbare kosten zijn nog onderdeel van de programma's.

Heffing vennootschapsbelasting en onvoorzien

In dit onderdeel is de heffing voor de vennootschapsbelasting en de post onvoorzien opgenomen.

Het financieel resultaat 2021-2024

In het financieel resultaat staat een totaaloverzicht van de baten en lasten van de programma's en de algemene dekkingsmiddelen, de overhead, de post onvoorzien en de heffing vennootschapsbelasting: het zogenaamde resultaat voor en na bestemming.

Ontwikkeling en toelichting verloop vrije ruimte 2021-2024

In deze bijlage zijn de financiële ontwikkelingen sinds de begrotingsbijstelling 2020 opgesomd en kort toegelicht. Deze is verdeeld naar onvermijdelijke ontwikkelingen en nieuw beleid/keuzes. Het nieuw beleid/keuzes zijn verwerkt als centrale stelpost binnen het overzicht algemene dekkingsmiddelen en worden na vaststelling van de begroting door de raad functioneel geraamd op de programma's als 1e wijziging op de primitieve begroting 2021.

Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld

Dit overzicht geeft per programma een opsomming van de beleidsvelden en de raming van de baten en de lasten voor de jaarschijf 2021-2024. Het zorgt voor een compleet beeld en is bedoeld als achterliggende toelichting.

Investeringsoverzichten

In het investeringsoverzicht staan alle lopende, vervangings-, en toekomstige investeringen. Voor de voorgenomen investeringen wordt te zijner tijd een krediet aan de raad gevraagd.

Overzicht en toelichting reserves en voorzieningen

Dit overzicht bevat het totaal van de reserves en voorzieningen en het gebruik hiervan in 2021 en volgende jaren. Het overzicht wordt gevolgd door een korte toelichting per reserve en voorziening.

PARAGRAFEN

De paragrafen presenteren een aantal verplichte overzichten op onderwerpen waarmee een beter inzicht wordt verkregen op zaken die aan de begroting ten grondslag liggen.

OVERIGE OVERZICHTEN

De overige overzichten zijn opgenomen ter onderbouwing en uitvoering van de begroting. Dit betreft:

Subsidies

Op 29 juni 2017 heeft de raad een motie van de VVD c.s. aangenomen waarin staat dat jaarlijks bij de begroting een overzicht is gevoegd waarin de verleende subsidies en andere vormen van financiële ondersteuning aan externe partijen staan vermeld. Dit verdeeld in subcategorieën en met vermelding van eventueel daaraan gekoppelde plafonds.

Financiële kaders en uitgangspunten begroting 2021-2024

In deze bijlage wordt beschreven welke uitgangspunten zijn gehanteerd voor loon- en prijsstijgingen en volgens welke weging is bepaald of een ontwikkeling onvermijdelijk is en in de begroting moet worden opgenomen of dat er sprake is van een keuzemogelijkheid voor de gemeenteraad.

Beleidsindicatoren

In deze bijlage staat een lijst van indicatoren met daarin opgenomen de naam van de indicator, de eenheid en de bron. Het geheel is gerangschikt naar programmaniveau. Deze informatie voor de indicatoren is voor alle gemeenten

beschikbaar en toegankelijk via de website www.waarstaatjegemeente.nl. De beleidsindicatoren ontvangt de gemeenten van een externe partijen waaronder het CBS. Als gevolg hiervan kan de gemeente de cijfers niet actualiseren .

Taakveldenlijst

Deze bijlage bevat de baten en lasten per taakveld en het verdelingsprincipe van de taakvelden over de programma's.

Samenstelling van Bestuur

Hier vindt u hier de beschrijving van de de portefeuilleverdeling van de collegeleden.

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

1. PUBLIEKSDIENSTEN	14
2. SAMENLEVING	18
3. WONEN	30
4. MILIEU	33
5. BEREIKBAARHEID	39
6. BEHEER OPENBARE RUIMTE	43
7. RUIMTELIJKE ORDENING	48
8. VEILIGHEID	54
9. ECONOMIE	59
10. BESTUUR EN CONCERN	65

Programma

1

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

Portefeuillehouders: E. Tijmstra

Inleiding

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

Ambities coalitieakkoord

Werken voor de stad betekent goede (digitale) dienstverlening en een snelle, professionele en zorgvuldige afhandeling van vragen, aanvragen en (terugkoppeling van) meldingen. De informatie op de website moet voor iedereen goed vindbaar en toegankelijk zijn. Purmerenders die minder digitaal zijn, worden geholpen bij hun vragen. Daarom blijven loketten en telefoon voor persoonlijk contact gewoon open. Ook staat de bescherming van de privacy hoog in het vaandel. Burgers kunnen erop vertrouwen dat er op een zorgvuldige wijze met hun persoonsgegevens wordt omgegaan.

Relevante beleidsnota's

- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2021
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2016-2019*
- Preventie en handhavingsplan alcohol Purmerend 2019-2022
- Sanctiestrategie horeca Purmerend en Beemster
- Bodemkwaliteitskaart gemeente Purmerend en Nota bodembeheer gemeente Purmerend

* Vanwege de ontwikkelingen met betrekking tot de Omgevingswet en de fusie met de gemeente Beemster, heeft het college besloten om de looptijd te verlengen met 3 jaar. Versie 2016-2019 blijft geldig tot 2023.

Trends en risico's

- De ambitie van Purmerend is om 10.000 woningen tot 2040 te realiseren. Dit betekent dat de huidige trend in het aantal nieuwbouw aanvragen omgevingsvergunning, ondanks de stikstof- en coronacrisis, naar verwachting zal voortzetten. Uiteraard is dit afhankelijk van de algehele ontwikkeling van de economie in 2021 e.v. Duurzaamheid in de bebouwde omgeving is en wordt steeds belangrijker. Met ingang van 1 januari 2021 gelden voor nieuwbouw strengere energieprestatie-eisen. Er wordt verder de mogelijkheid geboden om korting te verlenen voor aanleggen van groene daken bij (ver)bouw.

- Bij het uitvoeren van het toezicht en de handhaving in de stad vinden we goede aansluiting bij de wensen en behoeften van onze burgers en bedrijven.
- De veranderende regelgeving waarbij onder andere steeds meer vergunningsvrij mag worden gebouwd, verlangt een andere kijk op de uitvoering van het toezicht en de handhaving. Toezichthouders gaan bij constatering, klachten of meldingen het gesprek aan met de direct betrokkenen. Gezamenlijk wordt gekeken naar de meest passende oplossing voor het voorliggende vraagstuk. De eigen verantwoordelijkheid en betrokkenheid van alle betrokkenen wordt hierdoor gestimuleerd.
- Door krapte op de woningmarkt zien we steeds meer en verschillende woonvormen verschijnen die strijdig zijn met bestemmingsplannen. Het gaat hierbij om bijvoorbeeld huisvesting van arbeidsmigranten of wonen op bedrijventerreinen. Panden worden hierdoor gesplitst, waarbij niet altijd rekening wordt gehouden met de geldende (brand)veiligheidseisen.

Wat willen we bereiken

Purmerend hanteert een oplossingsgerichte benadering voor haar burgers. Deze manier van werken kenmerkt zich door een goede (digitale) dienstverlening en een snelle, professionele en zorgvuldige afhandeling van de vragen, aanvragen en meldingen per mail, telefoon, social media, onze website, de MijnGemeente app en aan de balie. Het werken op afspraak neemt meer toe, net als de digitale afhandeling van de aanvragen. Daarbij wordt iedereen binnen de mogelijkheden en zijn of haar context zo goed mogelijk geholpen.

Wat gaan we daarvoor doen

- Alle aanvragen worden integraal afgehandeld en digitaal gepubliceerd op Overheid.nl en de website van de gemeente.
- Bij het beoordelen van vergunningsaanvragen wordt gezocht naar de mogelijkheden om de aangevraagde activiteiten te vergunnen. De focus ligt op het zoeken naar wegen en oplossingen, rekening houdend met de wensen van de aanvrager en omgeving, om de activiteiten mogelijk te maken.
- Jaarlijks wordt een uitvoeringsprogramma gemaakt voor vergunningverlening, toezicht en handhaving, waarin de activiteiten nader worden uitgewerkt.
- Op basis van klachten en meldingen wordt, binnen de mogelijkheden, opgetreden tegen ongewenst gebruik van panden.
- De Omgevingswet treedt per 1 januari 2022 in werking. De processen m.b.t. vergunningverlening worden hierop aangepast.
- In 2020 is de kwaliteitsverbetering van de BAG/WOZ objectadministratie gereed gekomen en is de omzetting naar taxeren op gebruiksoppervlakte (GBO) van start gegaan. Het jaar 2021 zal gebruikt worden voor het testen en de eventuele uitval te verbeteren. Dat is ruim op schema om op 1 januari 2022 te voldoen aan de verplichting om WOZ taxaties op basis van GBO uit te voeren.
- Purmerend denkt op landelijk niveau (VNG) actief mee bij de landelijke ontwikkelingen op het gebied van integratie van de (geo-)basisregistraties. In een stad die volop in ontwikkeling is, vormt een betrouwbare en actuele BGT (basisregistratie grootschalige topografie) een stevige basis voor onder meer planning en ontwerp, beheer openbare ruimte, analyse, informatievoorziening en diverse dienstverleningsprocessen. De ondersteuning van deze toepassingsmogelijkheden wordt verder uitgebreid en verbeterd, om zo intensief gebruik te kunnen maken van de mogelijkheden van de BGT in combinatie met andere locatie-gebonden gegevens
- Door de koppeling tussen de BGT en de BOR (beheer openbare ruimte) gegevens, maken we een verbeterslag in het beheer van de openbare ruimte (wegen, groen etc.) enerzijds en de kwaliteit van de BGT anderzijds.
- Uitbreiding brieven in MijnOverheid en het verbeteren van de (beeld)brieven voor de burger.
- Er komt vanuit de Rijksoverheid gefaseerd een Vernieuwing van het Reisdocumenten Stelsel (VRS) 2020-2024 om identiteitsfraude tegen te gaan en meer digitale afhandeling te realiseren.
- In 2021 staan er twee verkiezingen gepland, voor de Tweede Kamer (dit zou kunnen wijzigen als wordt besloten om de Tweede Kamerverkiezingen naar 2022 te verplaatsen i.v.m. de coronacrisis) en de herindelingsverkiezingen voor Purmerend en Beemster.

Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2020	Jaarlijks	1e
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2022	Jaarlijks	4e
Legesverordening	Jaarlijks	4e

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV011 Publieksdienstverlening							
Lasten	-6.315	-5.792	-5.915	-6.372	-5.840	-6.229	-6.064
Baten	4.519	3.132	3.156	3.092	3.065	3.086	3.120
	-1.797	-2.660	-2.759	-3.281	-2.775	-3.143	-2.943

Het saldo daalt met € 522.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. De daling komt door een stijging van de lasten met € 457.000 en daling van de baten met € 64.000. Dit wordt veroorzaakt door:

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

Afwijkingen BV011 Publieksdienstverlening (bedragen x € 1.000)	
Baten	
Effecten coronacrisis	100
Leges APV en bijzondere wetten	25
Omgevingsvergunningen	-158
Rijbewijzen	-32
Overig	1
Totaal Baten	-64
Lasten	
BAG beheer	-39
Basisregistraties	-43
Omgevingsvergunningen	158
Verkiezingen	-539
Overig	6
Totaal Lasten	-457

Baten BV011 Publieksdienstverlening
Effecten coronacrisis
In 2020 zijn € 100.000 minder baten geraamd vanwege de coronacrisis. Vanaf 2021 is vooralsnog geen rekening gehouden met dit nadelig effect.
Leges APV en bijzondere wetten
Op basis van de realisatie van de afgelopen jaren is de verwachting voor de komende jaren dat er meer inkomsten gerealiseerd zullen worden, hierdoor zijn de baten verhoogd met € 25.000.
Omgevingsvergunningen
Door terugloop van verbouw aanvragen van particulieren is de verwachting dat er minder inkomsten gerealiseerd zullen worden, hierdoor zijn de baten en lasten verlaagd met € 158.000 euro
Rijbewijzen
Vanaf 2021 worden naar verwachting minder rijbewijzen afgegeven, waardoor de legesopbrengsten structureel € 32.000 lager worden.

Lasten BV011 Publieksdienstverlening

BAG beheer

Als gevolg van de toename van de woningvoorraad en bedrijven is de werkdruk van het wettelijk beheer van de basisregistraties en de WOZ taxaties toegenomen. Hiervoor is extra capaciteit nodig. Dit brengt een extra last van € 39.000 met zich mee. Hier tegenover staan inkomsten van het BAG-beheer voor Beemster, Waterland en OVER-gemeenten.

Basisregistraties

Als gemeente zijn wij bronhouder van belangrijke informatie. We hebben de plicht om als goed huismeester voor de gegevens van onze inwoners te zorgen. Door de toegenomen wettelijke eisen en de toegenomen externe bedreigingen is extra structurele capaciteit nodig van € 43.000 in 2021 oplopend naar € 95.000 in 2024.

Omgevingsvergunningen

Door terugloop van verbouw aanvragen van particulieren is de verwachting dat er minder inkomsten gerealiseerd zullen worden, hierdoor zijn de baten en lasten verlaagd met € 158.000 euro.

Verkiezingen

In 2020 zijn er geen verkiezingen. In 2021 zijn Tweede Kamer verkiezingen en verkiezingen vanwege de fusie van gemeente Purmerend en gemeente Beemster. De lasten met betrekking tot deze verkiezingen en fusie zijn begroot op € 539.000.

RESERVES

Er zijn geen reserves in dit programma.

INVESTERING

In 2021 staat de vervanging van de paspomaat gepland voor € 100.000.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Programma 1 Publieksdiensten	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Verkiezingen	-539	-	-278	-
Totaal	-539	-	-278	-

Programma

2

S A M E N L E V I N G

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

Inleiding

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

Ambities coalitieakkoord

- De huisvesting van de culturele organisaties moet adequaat zijn.
- Het aanbod van culturele lessen op het primair onderwijs willen wij uitbreiden.
- Wij onderzoeken de mogelijkheid van een jaarlijks terugkerend cultuurwedstrijd voor alle jongeren.
- Om evenementen en festivals beter te faciliteren, onderzoeken wij de mogelijkheden van het Leeghwaterpark en het amfitheater.
- Breedtesport blijven wij bevorderen met extra aandacht voor het ondersteunen van topsporters.
- In overleg met de sportwereld wordt een onderzoek gedaan naar de behoefte van het sportaanbod en de sportaccommodaties.
- Sponsoring door buitenreclame bij sportcomplexen willen wij onder voorwaarden mogelijk maken. In overleg met de verenigingen wordt gekeken hoe hieraan vorm gegeven wordt, waarbij alle sportverenigingen kunnen profiteren.
- Op het moment dat kunstgrasvelden aan vervanging toe zijn, zal in overleg met de verenigingen gekeken worden naar de beste vervanging op basis van veiligheid, gezondheid, bespeelbaarheid en kosten.
- Wij streven naar een gezamenlijke aanpak en afstemming met de verschillende organisaties om extra aandacht te geven aan de aanpak van overlast van personen met verward gedrag.
- We zetten in op het sterk terugdringen van de wachtlijsten maatschappelijke opvang en beschermd wonen.
- Wij willen werken aan de realisatie van kleinschalige woningen in de wijken voor zelfstandig begeleid wonen voor mensen die uitstromen uit de maatschappelijke opvang.
- We realiseren een voorziening voor chronisch verslaafden in combinatie met een nieuwe locatie voor de nachtopvang.
- Wij gaan kijken hoe wij de MeerDoen-regeling gericht kunnen inzetten.
- We verbeteren de bekendheid van de sociale wijkteams in de breedte.
- We ondersteunen bij het werven van nieuwe pleeggezinnen.
- We ontwikkelen activiteiten voor het terugdringen van het aantal mensen die leven in armoede.
- Wij ondersteunen en ontlasten mantelzorgers, jong en oud.
- De belemmeringen bij het aannemen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt dienen te worden weggenomen.

- Wij bundelen de krachten van ouders, scholen en overheid in een onderwijsagenda.
- De scholen krijgen een vast aanspreekpunt voor het doorgeven van signalen over armoede en/of gezondheid.
- Het starten van een klankbordgroep dierenwelzijn. Het doel van deze groep is om mensen van de dierenambulance, dierenasiel, dierenartsen, onderwijs en ambtenaren met elkaar in contact te brengen en integraal te adviseren.

Relevante beleidsnota's

- Maatschappelijke beleidskader 'Meedoen in een veranderde samenleving' (2011)
- Concretisering Participatiebeleid (2016)
- Notitie beschut nieuw (2018)
- Voortgang Armoedebeleid (2018)
- Notitie jeugd Van Transitie naar Transformatie 2018-2020 (2018)
- Notitie Gezondheidsbevordering Purmerend 2018-2021 (2018)
- Evaluatie en voorstellen minimaregelingen en Jeugdfonds Sport & Cultuur (2018)
- Regiovisie en aanpak beschermd wonen en maatschappelijke opvang 2019-2022
- Regenboogbeleid 2019-2022
- Nota Dierenwelzijn 2020-2024

Trends en risico's

- Mensen met een fysieke en/of psychische beperking blijven steeds langer zelfstandig thuis wonen, hetgeen tot een stijging van de uitgaven op het gebied van Wmo-voorzieningen blijft leiden, met name voor de Wmo-maatwerkvoorzieningen individuele begeleiding en hulp bij het huishouden. De toename in vraag naar Wmo-maatwerkvoorzieningen kan enerzijds worden toegeschreven aan de vergrijzing en extramuralisering, anderzijds is ook het abonnementstarief nog steeds van invloed op de vraag.
- Een aantal mensen dat in een Beschermd Woonvorm verblijft, zal naar verwachting in de toekomst niet zelfstandig kunnen wonen. Deze mensen gaan over naar een financiering via de Wet Langdurige Zorg (Wlz).
- De druk op de woningmarkt blijft groot, waardoor mensen niet makkelijk uitstromen uit maatschappelijke opvang of een intramurale woonvorm. Het realiseren van kleine, betaalbare woningen versnipperd over de wijken, draagt bij aan de doorontwikkeling van beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Dit is een proces van meerdere jaren en vraagt een brede samenwerking tussen verschillende domeinen, gemeenten en organisaties.
- We zien een groep mensen met complexe multiproblematiek, waar op dit moment geen geschikte woonplek met begeleiding en zorg voor is.
- We zien een aantal mensen langdurig in de nachtopvang verblijven.
- De inwerkingtreding van de nieuwe Wet Inburgering was voorzien op 1 januari 2021, maar is met een half jaar opgeschoven naar 1 juli 2021.
- De coronacrisis heeft een grote impact op arbeidsmarkt en werkgelegenheid. Het herstel van de arbeidsmarkt zal enige tijd duren. Het aantal uitkeringsgerechtigden zal naar verwachting dan ook toenemen.
- Nieuwe aanbesteding jeugdhulp: per 2021 zal er in Zaanstreek-Waterland verband niet meer samen met Amsterdam – Amstelland (14 gemeenten in totaal) jeugdhulp in segment C (meervoudige specialistische jeugdhulp) worden ingekocht. Amsterdam heeft deze samenwerking opgezegd per 1-1-2021. Het jaar 2021 geldt als een overgangsjaar waarin de bestaande contracten voor segment B en C voor de regio Zaanstreek-Waterland worden verlengd. In 2021 moeten beide segmenten in onze regio Zaanstreek Waterland opnieuw worden aanbesteed.
- Jeugdzorg: Het algemeen beeld bij gemeenten in de regio laat een toenemende druk op de jeugdzorg zien. Het aantal jeugdigen dat een beroep doet op de hulpverlening kent een stijgende trend en ook de zwaarte van de zorg neemt toe. Het budgettaire risico neemt hierdoor toe.
- Woonplaatsbeginsel: vanwege de coronacrisis en herijking van het gemeentefonds wordt de invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet uitgesteld naar 1 januari 2022 (in plaats van ingangsdatum 1 januari 2021).

- Het beeld is dat de middelen die we vanuit het Rijk ontvangen ontoereikend zijn om de specialistische jeugdhulp te bekostigen
- Een mogelijk risico m.b.t. de uitgaven kunnen de (lange)termijngevolgen van corona zijn. Op dit moment kan hier nog niet iets concreets over worden gezegd.

Wat willen we bereiken

We streven een samenleving na waarin iedereen op gelijke voet mee kan doen. Purmerenders die vanwege hun handicap of andere redenen hulp nodig hebben, krijgen op de vraag afgestemde ondersteuning. Mensen blijven zo lang mogelijk zelfstandig wonen en steunen elkaar zoveel mogelijk.

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld kunst en cultuur

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

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld sport en recreatie

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

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld wijkmanagement

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

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld jeugd

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

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld onderwijs

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

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld maatschappelijke ondersteuning

We streven een samenleving na waarin iedereen op gelijke voet mee kan doen. Purmerenders die vanwege hun beperking of andere redenen hulp nodig hebben, krijgen op de vraag afgestemde ondersteuning. Mensen blijven zo lang mogelijk zelfstandig wonen en steunen elkaar zoveel mogelijk. Daarnaast biedt de gemeente laagdrempelige

ondersteuning, zoals voorliggende voorzieningen, zodat er pas een beroep op de Wmo wordt gedaan wanneer er geen andere mogelijkheden aanwezig zijn.

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld werk en inkomen

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

Wat gaan we daarvoor doen

- In 2017 is het VN-Verdrag inzake de rechten van personen met een beperking in werking getreden. In het kader van het adagium 'niets over ons, zonder ons', is toen veelvuldig gesproken met ervaringsdeskundigen. Ook intern binnen de gemeente is een grondige inventarisatie uitgevoerd van de problematiek en mogelijke oplossingsrichtingen. In 2020 wordt het onderwerp ter discussie gesteld binnen de raad, hetgeen verdere richting zal geven aan het dossier omtrent commitment, capaciteit en financiën.
- In 2020 heeft er een nieuwe contractering van maatwerkvoorzieningen Wmo plaats gevonden; op basis hiervan zijn er nieuwe contracten voor hulp bij het huishouden, individuele begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf afgesloten per 1 januari 2021. Elk jaar (1 januari) kunnen nieuwe aanbieders zich melden en als zij aan de eisen voldoen ook een contract krijgen om deze maatwerkvoorzieningen te mogen leveren.
- In 2021 zal er één nieuw Beleidsplan Maatschappelijke ondersteuning voor de gemeente Purmerend en Beemster worden opgesteld. Dit zal in werking treden per 1 januari 2022.

Beleidsveld kunst en cultuur

In februari 2020 werden we geconfronteerd met COVID-19 en sloten ook culturele instellingen enkele maanden hun deuren en konden verenigingen niet gezamenlijk cultuur beoefenen. Daarna kon weer voorzichtig worden opgestart, waarbij door de coronamaatregelen niet meteen het oude niveau van dienstverlening kon worden gehaald. Enkele doelen die voor 2020 waren gesteld, zijn hierdoor niet behaald en vandaar dat ze voor 2021 opnieuw staan opgenomen.

- Kunst en cultuur hebben een intrinsieke waarde, maar ook een duidelijke maatschappelijke waarde. Financieel gezonde culturele instellingen zijn voor de leefbaarheid van de stad van belang.
- Samen met de instellingen en amateurkunstverenigingen blijven we werken aan een divers en kwalitatief hoogwaardig cultureel aanbod. Hierbij wordt ook ingezet op nieuwe manieren van cultuurparticipatie.
- We blijven inzetten op meer bekendheid van het cultureel aanbod in de stad, onder andere door de verbinding met de beleidsterreinen economie en toerisme te versterken.
- De culturele participatie van kwetsbare mensen wordt bevorderd. Juist voor deze doelgroepen is de maatschappelijke waarde van cultuur van groot belang.
- Er wordt ingezet op de versterking van het onderwijs met sport- en cultuurlessen, zodat alle kinderen hiermee in contact komen, onder andere door middel van de eindmusicals van de basisscholen. De eindmusicals organiseren we in samenwerking met Theater De Purmaryn, het NKT, P3 en het onderwijs.
- We blijven werken aan adequate huisvesting van onze culturele instellingen, waaronder P3 en Muziekschool Waterland.
- De knelpunten van Theater de Purmaryn worden verbeterd door de Kerkstraat 18 te betrekken bij Theater de Purmaryn. Hiermee wordt o.a. de inrichting van de backstageruimte verbeterd.
- De samenwerking binnen de Metropoolregio Amsterdam wordt verder versterkt. Er wordt samengewerkt om uitvoering te geven aan het programma Kunst, Cultuur en Erfgoed, en er wordt samen opgetrokken om het belang van kunst en cultuur in onze regio landelijk onder de aandacht te brengen.

- Samen met de culturele partijen en amateurkunstverenigingen willen wij kijken naar verdere mogelijkheden van de cultuurparade als opening van het culturele seizoen.

Beleidsveld sport en recreatie

COVID-19 heeft ook de sportwereld hard geraakt. Het hele beweeglandschap stond praktisch stil. Inwoners mochten niet meer sporten bij de vereniging of sportclub, hooguit nog individueel in de buitenruimte. De schade hiervan voor verenigingen is nog nauwelijks zichtbaar, maar het is de verwachting dat de sportaanbieders een lange herstelperiode tegemoet gaat. 2021 zal grotendeels in het teken staan van wederopbouw.

- We zetten in op de versterking van het onderwijs met sport en cultuur, zodat een aantrekkelijke werking voor sport- en cultuurverenigingen ontstaat en dit tot meer verbinding tussen partijen en beleidsvelden leidt.
- Het bewegend leren is als ambitie meegenomen bij de onderwijsagenda.
- Door COVID-19 is het lokaal sportakkoord beperkt tot een plan in hoofdlijnen dat grotendeels in 2021 wordt uitgewerkt en uitgevoerd. Ook de sportvisie loopt daarmee mogelijk vertraging op in de realisatie en uitvoer.
- We hebben domeinoverstijgende ambities om de openbare omgeving bewegingsvriendelijk(er) te maken die resulteren in o.a. een parkenplan als onderdeel van de 'Leefbare stad'.
- Iedereen kan sporten en bewegen. Door aandacht voor aangepast sporten en financiële ondersteuning voor hen die het nodig hebben verlagen we drempels.
- Sportinnovaties zoals E-sports worden ondersteund, omdat deze een steeds grotere plek in het sportlandschap gaan innemen.
- Het vervangen van speeltoestellen op ca. 25 speellocaties gaat in afstemming met de buurt om te bepalen wat de behoefte is en om tot een aantal opties te komen. Voor de speeltoestellen die vervangen worden, wordt gekeken welke op een andere plek nog gebruikt kunnen worden.

Beleidsveld wijkmanagement

- Wijkmanagement verbindt bij maatschappelijk en fysieke ontwikkelingen (jeugd, veiligheid, leefbaarheid, openbare ruimte) door partijen bij elkaar te brengen en zorgt voor een regiehouder. Daar waar nodig zorgt de wijkmanager voor verbinding tussen de juiste interne en externe partijen om de issues op te pakken en op te lossen. Wijkmanagement bewaakt de voortgang.

Beleidsveld jeugd

- Er wordt meer een beroep gedaan op de praktijkondersteuners jeugd geestelijke gezondheidszorg (POH JGGZ) ter ondersteuning van de huisartsen bij psychische hulpvragen van kinderen. Omdat het de doorstroming naar specialistische jeugdhulp voorkomt, is er een uitbreiding gerealiseerd. In de komende periode wordt deze uitbreiding geëvalueerd.
- Nu de professionals die betrokken zijn ná de zwangerschap redelijk met elkaar verbonden zijn, kunnen we aan de slag met de professionals die vooral voor én tijdens de zwangerschap betrokken zijn bij een gezin. Stapsgewijs vormt zich op deze manier een netwerk om de kansen van het (ongeboren) kind te verbeteren.
- De jeugdgezondheidszorg (JGZ) werkt meer op maat: de jeugdverpleegkundigen zijn meer in de wijk aanwezig, kunnen op huisbezoek gaan of aansluiten bij de jeugdteams of andere overleggen die noodzakelijk zijn. Bij enkele scholen in Purmerend sluiten ze aan bij de overleggen die daar nodig zijn of komen ze bij vragen van ouders naar school of ouders toe.
- Door nauwe samenwerking met de ketenpartners zorgt het Loket Jeugd dat gezinnen in een zo vroeg mogelijk stadium worden ondersteund, zowel door de inzet binnen het eigen netwerk of door indien evident specialistische jeugdhulp in te zetten. Om hier verder vorm aan te geven zijn we onder andere eind 2019 gestart met het team preventieve jeugdbescherming binnen het Loket Jeugd. Deze vorm van intensief coachen en regie voeren, van tijdelijke aard, moet ervoor zorgen dat de ontwikkeling van de kinderen binnen een gezin op een veilige manier verloopt zodat zij zich weer positief kunnen ontwikkelen.

NIEUWE ONTWIKKELINGEN

Verordening: vanwege de onduidelijkheid over de impact van de coronacrisis op het beleid voor jeugdhulp, gaat de nieuwe verordening specialistische jeugdhulp in per 2021.

Beleidsveld onderwijs

In februari 2020 werden we geconfronteerd met COVID-19 en de scholen sloten voor geruime tijd hun deuren. Veel doelen die we in 2020 gesteld hebben zijn hierdoor niet behaald. Vandaar dat we voor 2021 deze doelen wederom hebben opgenomen.

- We stimuleren het bewegen voor kinderen vanaf 2 jaar, beginnend bij de peuteropvang.
- Samen met alle betrokken partijen in het onderwijs gaan wij verder met het opstellen van, en uitvoering geven aan, een onderwijsagenda. Hierbij proberen we zoveel mogelijk ouders en leerlingen te betrekken.
- Samen met onze onderwijspartners werken we mee aan het ontwikkelen van integrale kindcentra. Wij stemmen met de partijen in de arbeidsmarktregio en de scholen (vo en mbo) af wie verantwoordelijk is voor kwetsbare jongeren en hun ondersteuning.
- We zetten in op de versterking van het onderwijs met sport en cultuur ter bevordering van de lichamelijke en geestelijke gezondheid van de kinderen. Sport en cultuur hebben een belangrijke ontmoetings- en identiteitsfunctie; kinderen zijn hierdoor beter in staat een sociaal netwerk te ontwikkelen. Talentontwikkeling heeft hierbij de aandacht.
- Op het gebied van armoede, sociaal emotionele ontwikkeling, gezondheid, duurzaamheid en drugs werken we aan een passend voorlichtingsaanbod voor ouders en kind tot en met het voortgezet onderwijs.
- We stimuleren de taalvaardigheid van kinderen en hun ouders. Dit doen we samen met partners als CJG, peuteropvang, kinderopvang, Spurd, bibliotheek en het onderwijs.
- We werken aan een doorgaande leerlijn - al vanaf de geboorte - waarbij we preventief inzetten op kinderen met een (mogelijke) onderwijsachterstand. Ook dit doen we samen met partners als kinderopvang, peuteropvang, Spurd, CJG en het onderwijs.
- Wij bieden opnieuw alle basisscholen de mogelijkheid om de eindmusical van hun groep 8 op een professioneel podium uit te voeren. Alle andere basisscholieren (groep 1 t/m 7) en de ouders van de kinderen uit groep 8 krijgen de kans om naar de uitvoering te kijken. Dit doen we samen met Purmaryn, P3, NKT en het onderwijs.
- Het aanbod van de educatieve doeleinden van het NME en IVN zal in 2021 uitgebreid worden om bewustwording van natuur en milieu bij jongeren te stimuleren. De nieuwbouw van de huisvesting draagt zeker bij aan deze ontwikkeling.
- Aangezien de stad aan het groeien is qua aantal woningen, maar ook een verjonging te zien is in de bevolking. Hier komen hogere leerlingenaantallen uit voort, waardoor diverse scholen de komende jaren te klein zullen zijn. Daarnaast heeft Purmerend een aantal schoolgebouwen van 45 jaar en ouder. Op enig moment kan vervangende nieuwbouw of grondige renovatie nodig zijn. In het IHP zal dit op een rij worden gezet. De verwachting is dat daar nog meer noodzakelijke investeringen uit naar voren zullen komen dan de hiervoor genoemde.

Beleidsveld maatschappelijke ondersteuning

- In 2021 staat het onderwerp toegankelijkheid op de agenda. In 2017 is het VN-Verdrag inzake de rechten van personen met een beperking in werking getreden. In het kader van het adagium 'niets over ons, zonder ons', is veelvuldig gesproken met ervaringsdeskundigen. Ook intern binnen de gemeente is een grondige inventarisatie uitgevoerd van de problematiek en mogelijke oplossingsrichtingen. In 2021 zal verdere richting worden gegeven aan het dossier omtrent commitment, capaciteit en financiën.
- In 2021 zal er één nieuw Beleidsplan Maatschappelijke ondersteuning voor de gemeente Purmerend en Beemster worden opgesteld en deze zal in werking treden per 1 januari 2022.
- Er wordt gezocht naar een locatie om mensen met complexe multiproblematiek passende zorg en begeleiding te bieden.

- Purmerend is een Regenbooggemeente en actief in het vergroten van de veiligheid en sociale acceptatie van lesbiennes, homo's, biseksuelen, transgenders en intersekse personen (LHBTI). In de komende periode worden de interventies geëvalueerd.
- Samen met sociale partners een pilot van een jaar opzetten, waarbij in wijken waar kwetsbare inwoners wonen, 'waakvlammers' worden ingezet.

Beleidsveld werk en inkomen

- In samenwerking met Werkom richten wij ons op ontwikkeling en innovatie van arbeidstrajecten zodat mensen met een overbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt passend aan het werk kunnen. Eind 2020 zullen aan de raad beleidskeuzes worden voorgelegd.
- We werken preventief aan het voorkomen van schulden. We zetten actief in op preventie en vroegsignalering.
- We voeren de regelingen met betrekking tot minima en armoede uit en indien nodig stellen we het beleid bij of wordt maatwerk toegepast.
- We ontwikkelen activiteiten om het aantal mensen dat in armoede leeft terug te dringen.
- We bereiden ons voor op de komst van de nieuwe Wet inburgering waarvoor wij naar verwachting vanaf 1 juli 2021 verantwoordelijk worden.
- De inzet op sociaal rendement wordt onverminderd voortgezet.

Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Verordening Jeugdhulp	2021	1e
Notitie Jeugdhulp	2021	1e
Beleidsplan Maatschappelijke Ondersteuning	2021	4e

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten	-131.467	-132.260	-133.900	-134.462	-136.751	-137.008	-137.694
Baten	31.137	30.984	30.961	32.423	33.527	33.580	33.616
Saldo	-100.330	-101.276	-102.939	-102.039	-103.224	-103.427	-104.078

Het saldo stijgt met € 900.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Dit wordt veroorzaakt door € 562.000 hogere lasten en € 1.462.000 hogere baten.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV021 Kunst en cultuur							
Lasten	-8.066	-7.912	-7.456	-7.542	-7.517	-7.617	-7.741
Baten	1.465	1.297	1.297	1.297	1.297	1.297	1.297
	-6.602	-6.615	-6.159	-6.245	-6.220	-6.319	-6.444
BV022 Sport en recreatie							
Lasten	-8.318	-8.032	-8.568	-8.713	-8.882	-8.860	-9.165
Baten	1.727	1.064	1.851	1.850	1.866	1.882	1.899
	-6.591	-6.968	-6.717	-6.863	-7.017	-6.978	-7.266
BV023 Wijkmanagement							
Lasten	-788	-804	-871	-906	-926	-943	-965
Baten	0	0	0	0	0	0	0
	-788	-804	-871	-906	-926	-943	-965

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV024 Jeugd							
Lasten	-26.459	-23.953	-25.589	-26.102	-25.940	-25.869	-25.981
Baten	104	0	0	0	0	0	0
	-26.355	-23.953	-25.589	-26.102	-25.940	-25.869	-25.981
BV025 Onderwijs							
Lasten	-10.230	-10.209	-10.892	-10.271	-10.516	-10.538	-10.564
Baten	2.353	2.269	2.622	2.580	2.583	2.586	2.587
	-7.877	-7.940	-8.270	-7.691	-7.933	-7.953	-7.977
BV026 Maatschappelijke ondersteuning							
Lasten	-37.517	-39.724	-39.585	-39.300	-40.575	-41.370	-41.567
Baten	1.566	1.773	1.490	2.474	2.496	2.520	2.538
	-35.951	-37.951	-38.094	-36.827	-38.079	-38.851	-39.029
BV027 Werk en inkomen							
Lasten	-40.089	-41.628	-40.941	-41.627	-42.395	-41.810	-41.711
Baten	23.922	24.582	23.701	24.222	25.285	25.296	25.296
	-16.167	-17.046	-17.240	-17.406	-17.110	-16.514	-16.415

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

De belangrijkste elementen in de ontwikkeling op beleidsveldniveau ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020 zijn:

Beleidsveld Kunst en cultuur

Afwijkingen BV021 Kunst en cultuur (bedragen x € 1.000)	
Lasten	
Hogere lasten Purmerend onder stoom	-90
Overig	4
Totaal Lasten	-86

Lasten BV021 Kunst en cultuur

Hogere lasten Purmerend onder stoom

De subsidie 2020 voor Purmerend onder Stoom is behouden voor het jaar 2021 in verband met het verplaatsen van het evenement van 2020 naar 2021. De lasten voor 2021 bedragen € 90.000.

Beleidsveld sport en recreatie

Afwijkingen BV022 Sport en recreatie (bedragen x € 1.000)	
Baten	
Actualisatie huren buitensportaccomodaties	113
SPUK (compensatie btw-nadeel)	-115
Overig	1
Totaal Baten	-1
Lasten	
Kapitaallasten binnensportaccomodaties	-96
Kapitaallasten speelvoorzieningen	-122
Overig	73

Afwijkingen BV022 Sport en recreatie
(bedragen x € 1.000)

Totaal Lasten -145

Baten BV022 Sport en recreatie

Actualisatie huren buitensportaccomodaties

De hogere bate van € 113.000 heeft betrekking op de indexatie van de huren van buitensportaccomodaties.

SPUK (compensatie btw-nadeel)

In 2021 is een btw-nadeel begroot op basis van het gemiddelde tussen de aanvraag 2020 en de realisatie 2019. Dit leidt tot een lagere bate van 115.000.

Lasten BV022 Sport en recreatie

Kapitaallasten binnensportaccomodaties

De hogere kapitaallasten van € 96.000 hebben betrekking op de binnensportaccomodaties.

Kapitaallasten speelvoorzieningen

De hogere kapitaallasten van € 122.000 heeft betrekking op de speelvoorzieningen.

Beleidsveld Wijkmanagement

Afwijkingen BV023 Wijkmanagement
(bedragen x € 1.000)

Lasten

Overig -35

Totaal Lasten -35

Beleidsveld Jeugd

Afwijkingen BV024 Jeugd
(bedragen x € 1.000)

Lasten

Duurzaam jeugdhulp -109

Niet duurzaam jeugdhulp -200

Stijging kosten GGD -95

Overig -109

Totaal Lasten -513

Lasten BV024 Jeugd

Duurzaam jeugdhulp

Naar aanleiding van de raadsbrief met betrekking tot de jaarrekening 2019 en de gevolgen voor de komende jaren is de budgetstijging van € 109.000 op dit onderdeel door verschuiving van budgetten binnen het Sociaal Domein gerealiseerd.

Niet duurzaam jeugdhulp

Naar aanleiding van de raadsbrief met betrekking tot de jaarrekening 2019 en de gevolgen voor de komende jaren is de budgetstijging van € 200.000 op dit onderdeel door verschuiving van budgetten binnen het Sociaal Domein gerealiseerd.

Stijging kosten GGD

Conform de uitwerking van de zienswijze GGD (raadsbesluit 1514587) is de verwachte stijging van de lasten van de GGD verwerkt. Dit leidt tot een hogere last van € 95.000.

Beleidsveld Onderwijs

Afwijkingen BV025 Onderwijs
(bedragen x € 1.000)

Baten

Afwijkingen BV025 Onderwijs (bedragen x € 1.000)	
Overig	-41
Totaal Baten	-41
Lasten	
Actualisatie kapitaallasten	186
De Vlieger	97
Onderzoekskosten en groot onderhoud	95
Sloop OBS Wheermolen	270
Overig	-28
Totaal Lasten	620

Lasten BV025 Onderwijs	
Actualisatie kapitaallasten	
De kapitaallasten zijn lager door de actualisatie door latere gerealiseerde investeringen (huisvestingsplan onderwijs) dan gepland, wat tot lagere kapitaallasten leidt.	
De Vlieger	
De vergunning van de oude noodlokalen is verlopen en doordat ze niet aan de huidige eisen voldoen zijn nieuwe noodlokalen noodzakelijk. In 2020 is incidenteel een budget beschikbaar gesteld van € 97.000 voor de verwijdering van de oude lokalen en de plaatsing van de nieuwe lokalen.	
Onderzoekskosten en groot onderhoud	
De onderzoekskosten en groot onderhoud waren in 2020 incidenteel hoger door het laten actualiseren van het onderwijshuisvestingsplan en actualisatie van groot onderhoud.	
Sloop OBS Wheermolen	
In 2020 is incidenteel een budget van € 270.000 beschikbaar gesteld voor de sloop OBS Wheermolen.	

Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning

Afwijkingen BV026 Maatschappelijke ondersteuning (bedragen x € 1.000)	
Baten	
Hogere huuropbrengsten	978
Overig	5
Totaal Baten	983
Lasten	
Beschermd wonen	1.854
Doorbelasting loonkosten	229
Hogere kapitaallasten	-1.088
Hulp bij huishouden	-358
Niet beïnvloedbare kosten	-235
Stelpost	-234
Overig	116
Totaal Lasten	284

Baten BV026 Maatschappelijke ondersteuning	
Hogere huuropbrengsten	
Het realiseren van de tijdelijke woningen brengt een hogere huuropbrengst van € 978.000 met zich mee.	

Lasten BV026 Maatschappelijke ondersteuning	
Beschermd wonen	

Lasten BV026 Maatschappelijke ondersteuning

Het budget is verlaagd met € 1.854.000. Dit is als gevolg van de uitwerking van de meicirculaire 2020. Vanaf 2021 is sprake van uitname toegang tot de Wet langdurige zorg (Wlz) voor mensen met een psychische stoornis.

Doorbelasting loonkosten

Dit betreft de effecten begrotingswijziging nieuwe procentuele verdeling loonkosten Ruimtelijk Domein.

Hogere kapitaallasten

Hogere kapitaallasten van € 1.088.000 in verband met gereedmelding van de investeringen in 2020.

Hulp bij huishouden

In 2021 is sprake van hogere lasten van € 358.000 voor Hulp bij huishouden.

Niet beïnvloedbare kosten

De hogere kapitaallasten van € 235.000 hebben betrekking op Hulpmiddelenkrediet.

Stelpost

Verschil met stelpost 2020 vanwege een verschillende dekking voor tekorten jeugd uit dit budget.

Beleidsveld Werk en inkomen

Afwijkingen BV027 Werk en inkomen (bedragen × € 1.000)

Baten

BUIG-gelden	521
Overig	-0
Totaal Baten	521

Lasten

BUIG-gelden	-642
Doorbelasting loonkosten	-269
Stelpost	-291
SW-lasten	244
Wet inburgering	193
Overig	78
Totaal Lasten	-687

Baten BV027 Werk en inkomen

BUIG-gelden

De geraamde baten zijn bijgesteld op basis van de voorlopige BUIG beschikking 2020. Conform brief Kadernota 2021; kenmerk 1487865. Hierin zitten geen effecten van COVID-19 opgenomen.

Lasten BV027 Werk en inkomen

BUIG-gelden

De geraamde lasten zijn bijgesteld op basis van de prognose uit de voorlopige BUIG beschikking 2020. Conform brief Kadernota 2021; kenmerk 1487865. Hierin zitten geen effecten van COVID-19 opgenomen.

Doorbelasting loonkosten

Effecten begrotingswijziging nieuwe procentuele verdeling salariskosten Ruimtelijk Domein.

Stelpost

Dekking tekorten jeugd 2021 van € 309.000.

Toevoeging € 600.000 als flexbudget ter dekking van risico's lasten uitkeringen.

SW-lasten

Lagere begroting voor lasten SW-geïndiceerden dan 2020. Conform zienswijze en goedgekeurde (meerjaren) begroting Werkom.

Wet inburgering

In 2021 vanuit de meicirculaire een lager bedrag beschikbaar dan 2020 voor de wet inburgering.

RESERVES

Reserve sociaal domein

Conform de raadsbrief van 19 mei 2020 (151540) zijn de onttrekkingen aan de reserve sociaal domein voor de jaren 2020 tot en met 2023 aangepast. Concreet houdt dit dus een onttrekking van € 576.340 voor 2021 in. Dit is ongeveer € 188.000 meer als wat in de begroting 2020 was voorzien.

INVESTERINGEN

Het in deze begroting opgenomen investeringsvolume voor 2021-2024 is als volgt:

bedragen x €1.000	2021	2022	2023	2024
Nieuw bouw sporthal karakiet	-	5.000	-	-
Mercuriusweg 2/ Het Plankkier	-	2.800	-	-
Mercuriusweg 2/Alexander Roozendaalschool	-	1.750	-	-
Mercuriusweg 2/De Blauwe Zon	-	950	-	-
Totaal	-	10.500	-	-

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Programma 1 Publieksdiensten	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Purmerend onder Stoom	-90	-	-	-
Jeugd	-576	-291	-87	-
Interne aanpassingen werkplekken Wales 4, Persijnlaan 47 en Reigersbek 2-4	-35	-	-	-
Noodlokalen de vlieger Persijnlaan 4	-36	-39	-	-
Actieprogramma dak- en thuisloze	-20	-	-	-
Totaal	-757	-331	-87	-

Programma

3

W O N E N

Portefeuillehouder: T. Kroese

Inleiding

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

Ambities coalitieakkoord

- 10.000 woningen bouwen in de periode tot 2040.
- Per locatie inzetten op 30% sociale huur, 30% doorstroomwoningen (middeldure huur en betaalbare koop) en 40% vrije keuze.
- Afspraken over voorrang voor doorstroming van Purmerenders die een sociale huurwoning achterlaten.
- Faciliteren en stimuleren van woningruil.
- Scheiden van wonen en zorg.
- De realisatie van in totaal zo'n 200 tijdelijke woningen.
- Zo veel mogelijk woningen energieneutraal, maar alle zonder aansluiting op het gasnetwerk.
- Gemengd bouwen van sociale huur- en koopwoningen, kleine en grote woningen in een grote verscheidenheid, gemengde buurten, straten en wijken.

Relevante beleidsnota's

- Woonvisie 2017, Woonvisie 2020
- Prestatieafspraken 2021-2024 met de corporaties
- Spelregels 30-30-40
- Akkoord van Purmerend met de corporaties 2018
- Regionale afspraken
- Huisvestingsverordening 2019
- Hoogbouwvisie 2017
- Purmerend 2040
- Visie op mobiliteit 2040
- Verkeersvisie 2018
- Nota Grondbeleid 2020
- Nota grondprijzenbeleid 2020
- Fusie besluit met de gemeente Beemster 2019
- De Visie Leefbare Stad 2040

- Doelgroepenverordening 2020

Trends en risico's

- De huizenprijzen blijven stijgen en de wachttijd voor een sociale huurwoning blijft hoog.
- Gezinnen met kleine kinderen vestigen zich in Purmerend, starters verlaten Purmerend.
- Er is weinig kans voor jongeren op de woningmarkt.
- Gestage groei van het aantal 65-plussers.
- Er is behoefte aan (kleine) betaalbare woningen.
- Er zijn vanuit het Rijk tot op heden weinig extra instrumenten ontwikkeld om de woningmarkt te reguleren.

Wat willen we bereiken

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

Ook in 2021 en verder blijven we inzetten op maximale woningbouw, waarbij we duurzaamheid en leefbaarheid niet uit het oog verliezen. Er is een duidelijke focus op het toevoegen van sociale huur en het verbeteren van de doorstroming. Zolang er sprake is van woningschaarste is het van groot belang dat de gemeente en de woningcorporaties samen zorgen voor een zo eerlijke mogelijke verdeling van de beschikbare sociale huurwoningen. Als Purmerend oefenen we zo veel mogelijk invloed uit op het regionaal vast te stellen nieuwe systeem voor woonruimteverdeling. De vraag wie de woning het meest nodig heeft krijgt daarbij een andere positie.

Huisvesting voor bijzondere doelgroepen vraagt veel aandacht. We werken toe naar het scheiden van wonen en zorg. Dit betekent het afbouwen van beschermde woonplekken en het toevoegen van kleine betaalbare woningen. Verder zullen we, afhankelijk van ruimtelijke procedures en de effecten van COVID-19, in 2020 zien dat we de tijdelijke woningen kunnen opleveren, zodat ook de daarvoor aangewezen doelgroep aan bod gaat komen.

Wat gaan we daarvoor doen

- We zetten in op maximale woningbouw, alles volgens het 30-30-40 beleid (minimaal 30% sociale huur, 30% doorstroomwoning en 40% vrij).
- We gaan verder met het pakket aan doorstroommaatregelen.
- In 2021 leveren we circa 500 nieuwbouwwoningen op. De ambitie is 1100 woningen te vergunnen.
- De starterslening wordt gecontinueerd.
- Implementeren van de nieuwe toewijzingsregels samen met de regiogemeenten en corporaties waaronder het aanpassen van de huisvestingsverordening.
- We blijven inzetten op versterking van de relatie tussen gemeente, woningcorporaties en ontwikkelaars.
- We blijven binnen de MRA samenwerken om de woningbouw te versnellen en op elkaar af te stemmen.
- Verder inzetten op vergroting van het aanbod van sociale huurwoningen, variërend in grootte, met een huur tot € 500 en dit mee te nemen in de prestatieafspraken 2021-2024 met de woningcorporaties.

Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Jaarschijf 2022	2021	4e
Jaarlijkse monitor woningvoorraad 2021	2021	3e
Uitvoering gekozen doorstromingsmaatregelen	pm	
Regionale woonvisie Zaanstreek Waterland	2021	1ste

Bestuurlijk product

Huisvestingsverordening 2021
Eventuele harmonisatie van regelgeving

Jaartal Kwartaal

2021 2e
2021 3e

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV031 Wonen							
Lasten	-569	-743	-398	-114	-114	-114	-114
Baten	123	174	174	95	95	95	94
	-446	-569	-224	-19	-19	-19	-19

Het saldo stijgt met € 205.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Dit wordt veroorzaakt door € 283.000 lagere lasten en € 79.000 lagere baten.

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

Afwijkingen BV031 Wonen (bedragen x € 1.000)	
Baten	
Overig	-79
Totaal Baten	-79
Lasten	
Lagere lasten woonvisie	205
Overig	78
Totaal Lasten	283

Lasten BV031 Wonen**Lagere lasten woonvisie**

Er is sprake van lagere lasten woonvisie omdat de uitgaves woonvisie voor projecten in 2021 lager zijn begroot.

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen in dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Programma 1 Publieksdiensten	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Woonbeleid/Volkshuisvesting	14	42	71	99
Totaal	14	42	71	99

Programma

4

M I L I E U

Portefeuillehouder: P. van Meekeren

Inleiding

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

Ambities coalitieakkoord

Onze ambities richten zich op het versterken van de lokale duurzaamheid, een efficiënte en klantvriendelijke afvalinzameling en een gezond milieu. Het uitvoeren van de Proeftuin Aardgasvrij in Overwhere-Zuid wordt voortgezet en ook de vast te stellen wijkontwikkelingsplannen geven inzicht geeft hoe verder gegaan kan worden met het aardgasvrij maken van de nog 10.000 woningen in Purmerend. Daarnaast zal een bijdrage geleverd worden aan de invulling van de Regionale Energie Strategie (RES) Zaanstreek Waterland.

Relevante beleidsnota's

- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2021
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2016-2019*
- Bodemkwaliteitskaart gemeente Purmerend en Nota bodembeheer gemeente Purmerend
- De Visie Leefbare Stad 2040
- Geactualiseerde Duurzaamheidsagenda 2019-2022
- Geluidsbeleid Baansteer-Noord [2010]
- Notitie Toekomstbestendig Afvalbeheer gemeente Purmerend 2016-2020
- Hoofdlijnen Klimaatakkoord
- Regionale Energie Strategie (RES) Zaanstreek Waterland 2020

** Vanwege de ontwikkelingen met betrekking tot de Omgevingswet en fusie met de gemeente Beemster heeft het college besloten om de looptijd te verlengen met 3 jaar. Versie 2016-2019 blijft geldig tot 2023.*

Trends en risico's

- Ondanks dat het asbestdakenverbod per 2024 niet doorgaat, vindt het Rijk het belangrijk dat asbestdaken worden gesaneerd. Daarom wordt nu overgeschakeld naar een situatie waarin de vrijwillige sanering wordt gestimuleerd en gefaciliteerd. Ten behoeve hiervan is een samenwerkingsverklaring opgesteld. De gemeente Purmerend neemt deel aan de samenwerkingsverklaring. Onderdeel hiervan is onder andere deelname aan een

asbestfonds ter ondersteuning van eigenaren van asbestdaken en bewustwording c.q. informeren van deze eigenaren.

- Door de toenemende verwerkingskosten en de afnemende vergoedingen voor grondstoffen is bijstelling van de meerjarenbegroting afvalstoffenheffing noodzakelijk.
- Door de gunstige economische situatie in Nederland blijft het aanbod van afval hoog. Het scheidingspercentage blijft stabiel op 57%.
- De gescheiden ingezamelde grondstoffen worden strenger gecontroleerd op kwaliteit om meer en beter te kunnen recycleren.
- In 2019 is de uitvoering van de pilot Aardgasvrij in Overwhere-Zuid van start gegaan die inmiddels is ingebed in een zgn. Proeftuin waarvoor vanuit het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een subsidie beschikbaar is gesteld. Dit betekent dat in totaal bijna 1.300 panden in de komende jaren het aanbod krijgen om met hulp van de gemeente van het aardgas af te gaan. Het gaat hierbij zowel om huur- als koopwoningen, winkels scholen en kerken. Deze bijdrage is niet genoeg om alle kosten voor bewoners, corporaties en Stadsverwarming Purmerend te dekken. Vanuit het Rijk wordt alleen een bijdrage gegeven voor het aanpassen van de woningen maar niet voor de eigen kosten van de gemeente of van Stadsverwarming Purmerend. In hoeverre eigenaren kosten moeten maken is afhankelijk van de mate waarin bijgedragen moet worden in de netwerkkosten van Stadsverwarming Purmerend.
- In het Klimaatakkoord is afgesproken dat er op regioniveau een regionale energiestrategie (RES) ontwikkeld moet worden. De RES is een document waarin tot het jaar 2030 de opgaven van 'duurzame elektriciteit opwek' en 'het aardgasvrij maken van de gebouwde omgeving' uit het klimaatakkoord zijn uitgewerkt. Het Rijk bepaalt hoeveel duurzame energie opgewekt moet worden in 2030 en de gemeenten bepalen hoe, met wie en waar dit ingevuld wordt. Het doel van de RES is een zorgvuldige ruimtelijke inpassing van hernieuwbare energieopwekking met maatschappelijke acceptatie. Gemeenteraden, Provinciale Staten en algemeen besturen van de waterschappen hebben tot 1 oktober de gelegenheid om wensen en bedenkingen bij de concept-RES te plaatsen. Deelnemers aan de bijeenkomsten over de concept-RES kunnen ook tot dan hun reactie geven en vragen stellen. Deze reacties, wensen en bedenkingen worden meegenomen in het proces naar RES 1.0.
- Behalve de RES moet de gemeente een warmteplan vaststellen, uiterlijk in 2021. Hierin staat verwoord welke strategie Purmerend volgt om volledig aardgasvrij te worden. Een te onderzoeken factor is wat de maximale capaciteit is van het warmtenet en of deze vergroot kan worden met de toevoeging van een tweede biomassa-centrale. Dit warmteplan wordt vervolgens verder uitgewerkt in Wijkuitvoeringsplannen.

Wat willen we bereiken

Purmerend is schoon, heel en veilig om in te wonen, te recreëren en te werken. Hieraan dragen wij bij door het terugdringen van milieuhinder door bedrijven, door deze te laten voldoen aan de geldende wet- en regelgeving. Klachten en meldingen afkomstig van bedrijven pakken we adequaat op.

Eind 2021 zijn alle bij de gemeente bekende eigenaren van vermoedelijke asbestdaken middels een per doelgroep passend communicatietraject benaderd en geïnformeerd over de aanwezigheid en verwijdering van een asbestdak.

De landelijke taakstelling voor 2020 is 75% afvalscheiding en per inwoner per jaar maximaal 130 kg restafval.

De notitie Toekomstbestendig afvalbeheer Purmerend 2016-2020 bevat een maatregelenpakket waarmee de ontwikkeling van de afvalscheiding verder voortgezet kan worden. De focus in Nederland ligt op het scheiden van afval aan de bron, dit levert de beste kwaliteit gescheiden afvalstromen op, waardoor dit beter gerecycled kan worden tot nieuwe grondstoffen.

In de komende tijd zetten we vooral in op het vergroten van de bewustwording rondom afvalscheiding en het beter faciliteren van de gescheiden inzameling bij hoogbouw. Voor de laagbouw wordt onderzocht hoe hier de

afvalscheiding verder gestimuleerd kan worden. Hierbij worden de huidige ontwikkelingen in techniek en uitvoering van de inzameling en de verwerking op de voet gevolgd.

In 2020 wordt de pilot Aardgasvrij afgerond en invulling gegeven aan een volgend deel van de Proeftuin. Een groot deel van de bewoners is geïnformeerd over de aanpak. In 2021 wordt tevens ingezet op isolatie van woningen.

Tot en met september kunnen de deelnemers aan de bijeenkomsten en de gemeenteraden, Provinciale Staten en het algemeen bestuur van de waterschappen reageren op de concept-RES. Vanaf oktober worden de zoekgebieden met alle betrokkenen nader onderzocht en concreet gemaakt. Dit is het begin van een langjarig proces, want de concept-RES is een eerste plan dat steeds verder wordt aangevuld en aangescherpt. Nieuwe initiatieven buiten de zoekgebieden worden ook onderzocht op wenselijkheid en haalbaarheid en meegenomen in het vervolgproces. De RES wordt om de twee jaar up-to-date gemaakt.

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

In deze coalitieperiode wordt een plan gemaakt om Purmerend beter klimaatbestendig/klimaatadaptief te laten worden.

We gaan onderzoeken hoe basisschoolpleinen kunnen worden vervangen door natuurspeelplaatsen. In de Kaderbrief 2022 presenteren wij de resultaten.

Wat gaan we daarvoor doen

- In het uitvoeringsprogramma Vergunningen, Toezicht en Handhaving (VTH) worden de prioriteiten op milieuterrein nader uitgewerkt. Naast de reguliere controles wordt aandacht besteed aan o.a. energiebesparing bij bedrijven, duurzaam bouwen, illegale activiteiten op bedrijventerreinen en aanpak verwijdering van asbestdaken. Veelal wordt dit themagericht of projectmatig aangepakt. Indien nodig wordt gehandhaafd volgens onze handhavingsstrategie.
- De Omgevingsdienst voert in opdracht van de gemeente Purmerend een beperkt aantal taken uit op het gebied van vergunningverlening en toezicht en handhaving. Het gaat hier dan om het milieubasistakenpakket. De Omgevingsdienst stelt jaarlijks een uitvoeringsprogramma hiervoor op, de gemeente Purmerend blijft hier het bevoegd gezag.
- We gaan zo veel mogelijk voor het zogenaamde natuurinclusief bouwen, zoals opgenomen de visie Leefbare stad 2040. In een nota over de aanpak natuurinclusief bouwen worden de mogelijkheden verkend hoe er met aandacht voor de natuur kan worden gebouwd in de stad. De nota wordt het eerste kwartaal van 2021 aan de raad voorgelegd.
- Het voortzetten van de uitvoering van de maatregelen uit de Notitie Toekomstbestendig Afvalbeheer Purmerend 2016-2020. Voor de periode 2021-2025 wordt een revisie van deze notitie uitgevoerd. Het uitgangspunt blijft maximalisering van de gescheiden inzameling en minimalisering van de hoeveelheid te verbranden restafval, tegen maatschappelijk verantwoorde kosten en met een meer prominente rol voor communicatie en informatie t.b.v. de bewustwording bij bewoners waarom afval scheiden nodig is.
- In 2020 wordt gewerkt aan het klimaatadaptatieplan en uitvoeringsagenda 2021-2024. Dit plan bevat de ambities van het college op het terrein van klimaatadaptatie, vertaald naar activiteiten voor de periode 2021-2024. Tevens bevat het de voorgenomen ambtelijke en financiële inzet die voor de uitvoering van de agenda noodzakelijk is.
- Ter uitvoering van de beleidsuitgangspunten opgenomen in de Duurzaamheidsagenda 2020-2023 zijn binnen het college afspraken gemaakt over de duurzaamheidsaspecten in de diverse portefeuilles zoals ten aanzien van gemeentelijk vastgoed, laadinfrastructuur, circulair aanbesteden enz. Samengevat worden de volgende taken opgepakt:

- Uitvoering van de Duurzaamheidsagenda 2020-2023
- Uitvoeren van een volgende fase van de Proeftuin Aardgasvrij.
- Klimaatbestendige maatregelen in alle ruimtelijke programma's doorvoeren.
- Duurzaamheidseisen opnemen in alle gemeentelijke aanbestedingen.
- Na vaststellen door de gemeenteraad van de gemeentelijke warmtevisie, starten met de uitvoering hiervan.
- Opstellen en uitvoeren laadinfrastructuurplan elektrische auto's.
- Collectieve aanpak isoleren van woningen opstarten.
- Mede opstellen van de RES.
- Continuering van de duurzaamheidssubsidie voor bestaande (particuliere) woningen.
- Het vergroenen van schoolpleinen (bijv. natuurspeelplaatsen) als ambitie mee te nemen bij de onderwijsagenda.

Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2020	Jaarlijks	1e
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2022	Jaarlijks	4e
Nota Aanpak Natuurinclusief Bouwen	2021	1e
Actualiseren Duurzaamheidsagenda	Jaarlijks	1e
Monitoring pilot Aardgasvrij	Continue	
Notitie Toekomstbestendig Afvalbeheer gemeente Purmerend 2021-2025	2021	1e

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten	-11.995	-12.257	-12.355	-12.973	-13.083	-13.368	-13.658
Baten	17.958	13.012	13.134	14.314	14.396	14.672	14.980
Saldo	5.963	755	779	1.341	1.313	1.304	1.321

Het saldo stijgt met € 562.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Deze stijging wordt veroorzaakt door € 618.000 hogere lasten en € 1.180.000 hogere baten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV041 Milieu							
Lasten	-10.763	-11.362	-10.690	-11.538	-11.885	-12.115	-12.394
Baten	12.494	13.012	12.798	13.978	14.396	14.672	14.980
	1.731	1.650	2.108	2.440	2.511	2.557	2.586
BV042 Duurzaamheid							
Lasten	-1.232	-895	-1.665	-1.435	-1.198	-1.253	-1.264
Baten	5.465	0	336	336	0	0	0
	4.233	-895	-1.329	-1.099	-1.198	-1.253	-1.264

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

De belangrijkste elementen in de ontwikkeling op beleidsveldniveau ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020 zijn:

Beleidsveld Milieu

Afwijkingen BV041 Milieu (bedragen x € 1.000)

Baten

Afvalstoffenheffing	1.146
Overig	34
Totaal Baten	1.180

Lasten

Afvalstromen	-441
Apparaatskosten afvalbeheer	-133
Verwerkingskosten	-169
Zijladers	-163
Overig	59
Totaal Lasten	-847

Baten BV041 Milieu

Afvalstoffenheffing

De toename van de kosten worden op basis van kostendekkendheid doorberekend in de tarieven van de afvalstoffenheffing. Dit leidt tot hogere baten van ca. € 1 mln.

Lasten BV041 Milieu

Afvalstromen

De afvalstromen nemen jaarlijks toe, wat een effect heeft op de afvalstoffenheffing. Vanaf 2021 wordt een stijging verwacht van de hoeveelheid aangeboden afval in combinatie met stijgende verwerkingsprijzen. De toename en areaaluitbreiding zijn gebaseerd op het huidige aanbod en prijs.

Apparaatskosten afvalbeheer

Het toenemende aanbod van afval betekent ook een toename van het aantal benodigde uren van het ondersteunende en uitvoerende personeel incl. tractie. De toename wordt geraamd op € 133.000 structureel per jaar.

Verwerkingskosten

De verwerkingskosten van de afvalstromen nemen jaarlijks toe. De structurele verhoging van € 169.000 is gebaseerd op het meest actuele kostenniveau.

Zijladers

Door de noodzakelijke aanschaf c.q. vervanging van zijladers nemen de kapitaallasten structureel toe met € 163.000.

Beleidsveld Duurzaamheid

Afwijkingen BV042 Duurzaamheid (bedragen x € 1.000)

Lasten

Duurzaamheidsagenda Purmerend	228
Overig	2
Totaal Lasten	230

Lasten BV042 Duurzaamheid

Duurzaamheidsagenda Purmerend

In april 2020 is de Duurzaamheidsagenda voor de jaren 2020 tot en met 2023 vastgesteld door de Raad. De Duurzaamheidsagenda 2020-2023 bevat ambities van het college op het terrein van duurzaamheid, vertaald naar activiteiten in de periode 2020-2023. Tevens bevat het de voorgenomen ambtelijke en financiële inzet die voor de uitvoering van de agenda noodzakelijk is. Voor 2021 is het budget € 228.000 lager dan 2020.

TARIEF AFVALSTOFFENHEFFING

	Primitieve begroting 2020	Begroting 2021
Opbouw tarief 2021 (vergeleken met begroting 2020)		
Bruto tarief afvalstoffenheffing (was)	332,67	332,70
Actualisatie kosten	0,03	23,59
Bruto tarief afvalstoffenheffing (wordt)	332,70	356,29
Onttrekking voorziening afvalstoffenheffing	-4,68	-2,26
Netto tarief afvalstoffenheffing	328,02	354,03
Afgerond tarief in verband met 12-maandelijkse betaling	328,08	354,00
Aantal aansluitingen	35.900	36.500
Opbrengst afvalstoffenheffing	11.775.754	12.922.100

VOORZIENINGEN

Voorziening afvalstoffenheffing

De voorziening afvalstoffenheffing heeft tot doel om te komen tot een meerjarige egalisatie van het tarief voor de afvalstoffenheffing en bedraagt € 250.324 per 1 januari 2020. Bij de jaarrekening 2020 wordt het exploitatieresultaat aan de voorziening toegevoegd dan wel onttrokken. Dit saldo zal worden betrokken bij de tariefstelling afvalstoffenheffing 2022, of indien wenselijk, evenredig verdeeld in opvolgende jaren. In de begroting 2021 is rekening gehouden met een onttrekking ter grootte van € 82.414.

RESERVES

Reserve Duurzaamheid

In de jaarrekening 2019 is een reserve Duurzaamheid gevormd met € 6.988.000. De middelen zijn afkomstig van ontvangen gelden vanuit het Rijk voor de uitvoering van de duurzaamheidsagenda, aardgasvrij en extra klimaatmaatregelen. Over de besteding van deze middelen wordt eind 2020 separaat geadviseerd.

INVESTERINGEN

Het in deze begroting opgenomen investeringsvolume voor 2021-2024 is als volgt:

bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
1 Middelgrote kraankipper uitbreiding	200	-	-	-
Nieuw complex milieustraat Baanstedde	15.500	-	-	-
LED lampen	100	-	-	-
LED-verlichting (armaturen) 2021	205	-	-	-
LED-verlichting (armaturen) 2022	-	205	-	-
LED-verlichting (armaturen) 2023	-	-	213	-
LED-verlichting (armaturen) 2024	-	-	-	213
Totaal	16.005	205	213	213

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Programma 4 Milieu (bedragen x € 1.000)	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Kosten Regionaal energiebesparingsprogramma	-336	-	-	-
Rijksbijdragen Regionaal energiebesparingsprogramma	336	-	-	-
Totaal	-	-	-	-

Programma

5

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

Portfeuillehouder: E. Tijnstra

Inleiding

Dit programma richt zich op de wijze waarop wij de komende jaren Purmerend goed bereikbaar willen houden.

Ambities coalitieakkoord

We kiezen voor een autoluwe maar goed bereikbare binnenstad, zodanig dat het doorgaande autoverkeer in redelijke mate uit het centrum wordt geweerd. Om die reden wordt onderzoek verricht naar de mogelijkheden om het doorgaande verkeer andere routes te bieden richting de A7.

Voor de bezoekers van de binnenstad willen wij investeren in fiets- en autoparkeermogelijkheden bij de binnenstad. Hierbij wordt ook rekening gehouden met voldoende oplaadpunten voor elektrische auto's. Tevens willen wij uit het oogpunt van duurzaamheid en een autoluwe binnenstad, het fietsgebruik verder stimuleren door in te zetten op kwalitatief goede fietspaden.

Daarnaast hechten wij belang aan verkeersveilige schoolomgevingen. In nauw overleg met betrokkenen (scholen, ouders, omwonenden, Veilig Verkeer Nederland etc.) wordt de verkeerssituatie verbeterd.

Relevante beleidsnota's

- Verkeers- en vervoersbeleidsplan Purmerend 2016
- Visie op mobiliteit Purmerend 2040 (2018)
- Parkeernormennota 2016
- Fietsbeleidsplan (2010)
- Parkeerverordening en bijbehorend uitvoeringsbesluit (2019)
- Verordening Parkeerbelastingen en bijbehorend uitvoeringsbesluit (2019)
- Verkeersplan Purmerend 2040 (2019)

Trends en risico's

We werken in de stad aan een grote verstedelijkingsopgave, binnenstedelijk (Stationsgebied, Binnenstad, Wagenweggebied, Wheermolen-Oost) en perifeer (Kwadijkerpark, golfterrein, Purmer-Zuid-Zuid, Vurige Staart). Deze opgave gaat gepaard met meer woningen, inwoners en als gevolg daarvan een veranderend mobiliteitsgebruik. Uitgangspunt voor Purmerend is dat we de kwaliteit van de leefomgeving versterken door alternatieven voor autogebruik te stimuleren en meer ruimte te bieden aan voetgangers en fietsers met een goed afgestemd OV-systeem. Doordat de bouw van vele projecten de komende jaren invloed heeft op het gebruik van de stad en

ingrepen voor doorstroming daarbij onvermijdelijk zijn, wordt extra aandacht gegeven aan de afstemming tussen belangen van bereikbaarheid, planmatig onderhoud aan wegen, openbare ruimte en ontwikkelprojecten. Het zal niet altijd mogelijk blijken om optimale keuzes te maken tussen deze belangen. Dit kan extra (her)inrichtingskosten met zich mee brengen.

We zien kansen in het stimuleren van deelauto's, elektrisch fietsen, oplaadpunten en Zero Emissie (ZE) OV om de mobiliteit in de stad af te stemmen op de ambities voor een betere leefomgeving. De integrale benadering vanuit agenda 2040 draagt daar aan bij.

De concessie openbaar vervoer Zaanstreek-Waterland zou in december 2021 van start gaan. Door de coronacrisis is de inschrijvingstermijn van de aanbesteding Zaanstreek-Waterland opgeschort, omdat vervoerbedrijven niet in staat bleken tot passende inschrijvingen te komen. Dit werkt ook door in (het kunnen realiseren van) de ambities voor het onderdeel Zero Emissie uit de concessie.

Wat willen we bereiken

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

Voor het Stationsgebied, en de spoor- en busverbindingen in het bijzonder, zorgen we voor aansprekende overstapmogelijkheden en snelle verbindingen met de hele regio.

Wat gaan we daarvoor doen

- We geven uitvoering aan de maatregelen uit het Verkeersplan Purmerend 2040.
- We stimuleren elektrisch rijden door op aanvraag oplaadpunten aan te leggen. Daarnaast onderzoeken we de mogelijkheden voor een planmatige(re) dekking/spreiding van oplaadpunten over de stad.
- Wij stimuleren het gebruik van het openbaar vervoer door met de Vervoerregio in te zetten op verbetering van ketenmobiliteit gecombineerd met kwalitatieve en voldoende fietsparkeervoorzieningen bij bushaltes.
- Vanuit de Vervoerregio worden verkeersveiligheidsacties in gezamenlijkheid met de regio opgepakt en gecoördineerd. Door de coronacrisis hebben we de campagnes gericht op de oudere fietser, die voor 2020 op de planning stonden, niet kunnen oppakken en uitgesteld naar 2021.
- We werken integraal aan de verbetering en veiligheid van ons bestaande (fiets)wegennet vanuit het principe 'werk met werk maken'. Dit doen we mede met financiële bijdragen van de Vervoerregio.
- We werken met een actueel verkeersmodel om effecten van ontwikkelingen op het wegennet te kunnen voorspellen.
- We werken binnen Zaanstreek-Waterland samen aan verbetering van de bereikbaarheid van ons gebied.
- In december 2019 is de structuurvisie voor de Corridor Amsterdam Hoorn (CAH) vastgesteld. In 2020 wordt door Rijkswaterstaat aanbesteed. In 2021 wordt de Planfase opgestart, waarbij wij de aandachtspunten voor Purmerend inbrengen. Als nadere uitwerking van de Bestuursafspraken bij de CAH leidt Purmerend de totstandkoming van een ontwikkelagenda voor de Hoornse Lijn (spoor/OV) met Zaanstad, Hoorn, Edam-Volendam, NS, ProRail, VRA en MRA. Deze heeft het bereiken van een evenwichtiger spits en een optimalisering van het OV-concept tot doel.
- De provincie voert een ruimtelijke procedure voor verplaatsing van de eindvoorziening op de M.L. Kingweg naar het P+R terrein aan de N244. Naar verwachting is dit in 2021 afgerond en wordt tot realisatie overgegaan. Bedoeling is dat beheer ervan (chauffeursverblijf en perrons) bij de gemeente wordt ondergebracht en het verblijf verhuurd wordt.

- We werken in 2021 aan een nieuw gemeentelijk verkeer en vervoersplan en fietsbeleidsplan. Bedoeling is dat deze stukken uiteindelijk geharmoniseerd worden voor de nieuwe gemeente en in 2022 kunnen worden vastgesteld.
- Uitvoering pilot flexdrempels Overlanderstraat. Om ervaring op te doen met flexdrempels in bebouwd gebied geven we uitvoering aan de pilot flexdrempels Overlanderstraat.
- Groot onderhoud Grotenhuysweg. Onlangs is het projectinitiatief opgestart om groot onderhoud uit te voeren aan een deel van de Grotenhuysweg. Bij dit groot onderhoud bekijken we de mogelijkheden om de verkeersveiligheid te verbeteren.
- Het onderdeel verkeersveiligheid opnemen in het mobiliteitsplan. Het komend jaar wordt gewerkt aan het opstellen van een mobiliteitsplan. Het thema verkeersveiligheid op de doorgaande wegen willen we voor alle wijken in de gemeente onderzoeken in het mobiliteitsplan. Hiervoor is verkeerskundig onderzoek nodig, waar we ook de bewoners van de wijk bij betrekken. Dit kan gefaseerd per wijk uitgevoerd worden waarbij we komend jaar willen starten met de Purmer-Noord. De raad wordt geïnformeerd over de uitkomsten van dit onderzoek.

Bestuurlijke producten 2021

- Parkeernormennota

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV051 Bereikbaarheid							
Lasten	-3.001	-3.639	-3.733	-3.987	-3.892	-4.636	-4.762
Baten	2.551	3.564	3.595	3.863	3.705	3.833	3.838
	-450	-74	-138	-123	-187	-803	-923

Het saldo stijgt met € 15.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. De stijging wordt veroorzaakt door een stijging van de lasten met € 254.000 en een stijging van de baten met € 269.000.

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

Afwijkingen BV051 Bereikbaarheid (bedragen x € 1.000)	
Baten	
Metropool Regio Amsterdam	100
Parkeergelden	169
Overig	-0
Totaal Baten	269
Lasten	
Actualisatie kapitaallasten	-28
Hogere lasten door parkeerautomaten	-115
Hogere lasten parkeergarage Claxonate en nieuwe parkeergarage	-80
Hogere procentuele verdeling uren	-31
Overig	0
Totaal Lasten	-254

Baten BV051 Bereikbaarheid	
Metropool Regio Amsterdam	
Van de MRA wordt een bijdrage van € 100.000 verwacht voor de verkeersveiligheidsmaatregelen.	
Parkeergelden	

Baten BV051 Bereikbaarheid

De baten zijn € 169.000 hoger door uitbreiding van de parkeerzones in 2020.

Lasten BV051 Bereikbaarheid

Actualisatie kapitaallasten

De hogere kapitaallasten van € 28.000 hebben betrekking op de ingebruikname van het statisch/dynamisch parkeersysteem.

Hogere lasten door parkeerautomaten

De hogere lasten worden veroorzaakt door toename van de kapitaallasten als gevolg van de uitbreiding van de parkeerzones, waarvoor parkeerautomaten nodig zijn.

Hogere lasten parkeergarage Claxonate en nieuwe parkeergarage

Door noodzakelijke aanpassingen in het parkeergarage Claxonate, waarvoor de Raad investeringen heeft goedgekeurd, nemen de kapitaallasten toe. Daarnaast ontstaan er extra kapitaallasten door investeringen voor het onderzoek naar de nieuwe parkeergarage voor het stadhuis.

Hogere procentuele verdeling uren

Als gevolg van toename van de activiteiten op het beleidsterrein Verkeersveiligheid nemen de doorbelaste kosten van de beleidsafdeling toe met € 31.000.

RESERVES

Reserve parkeren

De reserve parkeren stijgt in 2021 per saldo met € 271.221. Dit komt door stortingen vanuit het resultaat parkeermaatregelen en het in eigen beheer nemen van de Claxonate van in totaal € 312.191 en ontrekkingen van in totaal € 40.970 ter dekking van aanschaf van parkeersystemen.

INVESTERINGEN

Krediet flexdrempels Overlanderstraat

Tijdens de begrotingsbehandeling heeft de raad ingestemd met het amendement 5.1 (CDA en GBP) om een krediet beschikbaar te stellen van € 322.000 voor de uitvoering van het pilotproject flexdrempels Overlanderstraat. Dit om ervaring op te doen met flexdrempels in bebouwd gebied. Bij de Vervoerregio zal een subsidie aangevraagd worden voor de voorgenomen snelheidsremmende maatregelen. De structurele kapitaals- en onderhoudslasten worden verwerkt als 1^e wijziging op de primitieve begroting 2021.

Het in deze begroting opgenomen investeringsvolume voor 2021-2024 is als volgt:

bedragen x €1.000	2021	2022	2023	2024
Overdekte fietsenstalling medewerkers	-	300	-	-
Totaal	-	300	-	-

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Programma 5 Bereikbaarheid				
Uitbreiding tijdelijke capaciteit expertise	-92	-	-	-
Purmerend 2040-programmamangement Verkeer (essentiele keuzes)	-150	-150	-100	-
Totaal	-242	-150	-100	-

Programma

6

BEHEER OPENBARE RUIMTE

Portefeuillehouder: E. Tijmstra

Inleiding

Purmerend is in beweging. Daarom is het van belang om te zorgen dat een prettige en veilige leefomgeving gewaarborgd blijft. Dit vraagt om een zorgvuldig en efficiënt beheer van groenvoorzieningen, wegen, bruggen, openbare verlichting en riolering op het door de gemeenteraad afgesproken beeldkwaliteitsniveau. De gemeente heeft de wettelijke taak om het afval- en hemelwater veilig af te voeren, alsmede het dierenwelzijn te bevorderen.

Ambities coalitieakkoord

We willen zowel de hoofdgroenstructuur als de nevgroenstructuur versterken. Dat doen wij door de beeldkwaliteit van het openbaar groen aanzienlijk te verhogen (van C- naar B-niveau).

Relevante beleidsnota's

- Beleidsnotitie openbare verlichting (2015)
- Gemeentelijk Rioleringsplan Purmerend (2018-2023)
- Integraal beheerplan 2020-2021 (groen, wegen, kunstwerken, spelen, straatmeubilair en straatreiniging)
- Groenkoers (2014)
- Nota dierenwelzijn (2020)
- Reinigingsplan Purmerend (2016)
- Groenplan Purmerend (2019-2022)
- Bomenplan Purmerend (2020-2040)

Trends en risico's

- Het cyclisch groenonderhoud van de wijken Overwhere en Weidevenne zijn in 2020 overgenomen van Werkom en een aannemer en worden op dit moment uitgevoerd door de eigen dienst. Voor 2021 wordt bekeken of de huidige situatie werkbaar is en in de komende jaren voortgezet kan worden. Daarbij wordt gekeken naar opschaling van de eigen dienst.
- We hebben nog steeds te maken met vier grote boomziektes: lepziekte, Massariaziekte in de platanen, essentaksterfte en de bloedingsziekte in de paardenkastanjes. Andere plagen zoals luis en de eikenprocessierups veroorzaken ook overlast.
- Door het onderhoudsniveau C voor bestrating en de beschikbaarheid van de MOR-app ontstaat er op elementenverharding (stenen) een duidelijke toename van het aantal klachten en meldingen. Burgers ervaren C-niveau vaak als onvoldoende. Veel extra kosten in de bestrating worden veroorzaakt door wortelopdruk van

bomen die zijn geplant in te kleine plantvakken. Het aantal uren dat in het dagelijks beheer bestrating wordt besteed aan het zo goed mogelijk verwijderen van wortelopdruk stijgt de afgelopen twee jaar aanzienlijk. Door de uitgangspunten van het bomenplan aan te houden, worden bomen niet meer in te kleine plantvakken geplant en wordt wortelopdruk bij parkeerplaatsen voorkomen.

- De aanbestede werkmethode voor onkruid in verharding was gebaseerd op beeldbestek maar leverde niet het gewenste resultaat. Inmiddels zijn we weer terug bij de oude situatie en wordt er weer gewerkt op regiebasis. Echter zijn wij ook hier niet tevreden over. Het contract was opgesteld voor 2 jaar met mogelijke verlening van 2 x 1 jaar. Wij gaan echter geen gebruik maken van verlenging maar hebben besloten opnieuw aan te besteden. Daarbij gaan wij met name de gunningscriteria aanpassen om hopelijk tot een beter beeld in uitvoering te komen.
- De bestrijding van invasieve exoten zal zeker tot 2026 voortduren. De behandelde locaties monitoren we nauwgezet waardoor we steeds beter in staat zijn de exoten te beheersen. Op deze manier trachten wij nieuwe uitgroei zo goed mogelijk te voorkomen. Doordat we meer aandacht voor en inzet in het onderhoud van het groen hebben, komen nieuwe locaties in beeld. Behandelde locaties zullen nauwgezet gemonitord worden zodat nieuwe uitgroei van reuzenberenklauw en Japanse duizendknoop vermeden kan worden.
- De wijkteams zijn op orde en zichtbaar in de stad aanwezig. Er wordt binnen Werken in Wijken (WIW) nauw samengewerkt met de wijkmanagers, afdeling Handhaving, de politie en medewerkers van Jeugdzorg (hangjongeren). Door de signaalfunctie van de WIW-medewerkers kan er sneller en adequater gereageerd worden door betrokken en verantwoordelijke instanties.
- In verband met het vervangen van het aardgasnet is het vervangen van de riolering in Overwhere in 2018 uitgesteld en het vervangen van de riolering in Wheermolen-Oost opgeschort. In 2019 is gestart met de uitvoering van het eerste deelplan Overwhere waarbij de riolering gelijktijdig met de aanleg van stadsverwarming wordt vervangen om de opgave van Aardgasvrij mogelijk te maken. Het uitstellen van de rioolwerkzaamheden in Wheermolen-Oost vraagt veel inzet in het dagelijkse onderhoud. Dit zal doorgaan tot de riolering is vervangen.
- Het Hoogheemraadschap HHNK is van plan eigendom, beheer en onderhoud van haar wegen en bijbehorende elementen aan alle gemeenten over te dragen. Aan die overdracht zitten grote financiële risico's. De overdracht wordt in regionaal verband opgepakt. Purmerend en Beemster trekken samen op in dit overleg met het oog op de aanstaande fusie. Besluitvorming over de mogelijke overdracht zal plaatsvinden na de fusie.

Wat willen we bereiken

Een prettige leef- en bewegingswereld van de Purmerenders staat voorop. In het groen en straatreiniging hebben we niveau B bereikt en dit willen we behouden. Groen is niet alleen voor het beeld in de stad belangrijk, maar is noodzakelijk om de gevolgen van klimaatverandering op te vangen. Doordat er veel woningen gebouwd worden zullen meer mensen van dezelfde buitenruimte gebruik maken. Hiervoor moet er voldoende aantrekkelijk groen zijn om te ontspannen, te spelen en te sporten. De andere beheerdisciplines worden onderhouden op C-niveau, conform de vastgestelde beheerplannen.

Wat gaan we daarvoor doen

LEEFBARE STAD

Om Purmerend leefbaar te houden, moeten natuur en bebouwde omgeving meer in balans zijn, zeker gezien de verdichtingsopgaven waar we voor staan. Met de in maart 2020 vastgestelde Visie Leefbare Stad 2040 is hiertoe het fundament gelegd. Bij het formuleren van andere (visies en) beleidsnota's kijken we op basis van deze visie hoe ze bij gaan dragen aan een leefbaar Purmerend. Het inmiddels vastgestelde Bomenplan geeft aan wat nodig is om een gezond bomenbestand in de stad te houden. Het Klimaatadaptatieplan biedt handvatten voor de thema's hittestress, wateroverlast en droogte. Daartoe zijn wij onderdeel van de werkregio Zaanstreek Waterland en wordt er een gezamenlijke visie, strategie en regionale uitvoeringsagenda gepresenteerd, welke beschrijft hoe de acht gemeenten en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier intensief gaan samenwerken om tot een klimaatbestendige werkregio te komen. In het Parkenplan wordt de belangrijke rol van parken en groengebieden in het leefbaar houden van de stad geborgd en zullen het Leeghwaterpark en Kooimanpark nader uitgewerkt worden.

In een nota over de aanpak natuurinclusief bouwen worden de mogelijkheden verkend hoe er met aandacht voor de natuur kan worden gebouwd in de stad.

ONDERHOUD OPENBAAR GROEN

We gaan verder met de uitvoering van het cyclisch onderhoud conform het vastgestelde Groenplan (2019-2022). Voor herstel en omvorming heesterbeplanting (27.000m²) is een zeer beperkt budget aanwezig. Op het moment dat zich ergens een financieel voordeel voordoet in het beheer en onderhoud wordt dit ingezet om heesterbeplanting te herstellen.

BEHEER OPENBARE RUIMTE

In februari 2020 zijn de beheerplannen groen, wegen, straatmeubilair, kunstwerken, straatreiniging en spelen opnieuw vastgesteld. In een integraal plan voor de genoemde beheerdisciplines is er een update gemaakt voor de komende twee jaar. Hierdoor lopen de beheerplannen in de gemeente Beemster (welke zijn vastgesteld tot de fusiedatum 2022) en de gemeente Purmerend gelijk.

GEMEENTELIJK RIOLERINGSPAN (GRP) 2018 - 2023

In 2020 geven wij uitvoering aan het vastgestelde verbreed gemeentelijk rioleringsplan. In het kader van Purmerend Aardgasvrij zijn een aantal voorgenomen renovatiewerken aan de riolering uitgesteld en zijn we in Overwhere-Zuid gestart met het vervangen van riolering in combinatie met Aardgasvrij. Ook Wheermolen Oost staat op de planning. Daarnaast is de voorbereiding in volle gang om vijf rioolgemalen te renoveren.

VERVANGING (HOUTEN) BRUGGEN

De koers om ca. 20 houten bruggen per jaar te vervangen zetten we door. Naast de houten bruggen worden ook de andere vaste bruggen in 2020 geïnspecteerd. Verder zal er in 2020 een onderzoek worden opgestart naar de beweegbare bruggen. De eindrapportage moet een duidelijk advies geven welke maatregelen de komende jaren genomen dienen te worden om deze bruggen goed te kunnen beheren en in stand te houden. Deze rapportage zal in 2021 gereed zijn.

WEGEN

Het dagelijks onderhoud aan wegen, zoals het herstellen van winterschade en werkzaamheden naar aanleiding van meldingen, wordt verspreid over het gehele jaar uitgevoerd. Grotere planmatige onderhoudswerkzaamheden zijn in voorbereiding. Twee voorbeelden zijn de Salvador Allendelaan/Den Uyllaan alsmede een deel van de Verzetslaan. Daarnaast krijgt het project 'Verbetering van de fietspaden' een vervolg en worden nieuwe opdrachten opgesteld op basis van uitgevoerde vooronderzoeken.

Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Parkenplan	2021	1e

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV061 Beheer openbare ruimte							
Lasten	-22.442	-23.122	-24.645	-24.020	-24.903	-26.054	-26.354
Baten	7.683	8.614	8.609	9.074	9.510	10.087	10.198
	-14.759	-14.507	-16.035	-14.945	-15.393	-15.967	-16.156

Het saldo stijgt met € 1.090.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Dit wordt veroorzaakt door € 625.000 lagere lasten en € 465.000 hogere baten.

BV061 Beheer openbare ruimte

Afwijkingen BV061 Beheer openbare ruimte (bedragen × € 1.000)	
Baten	
Hogere baten rioolheffing	415
Overig	50
Totaal Baten	465
Lasten	
Hogere lasten GRP	-550
Natuuronderzoek	180
Uitvoeringsprogramma projecten Beheerplan	1.000
Overig	-5
Totaal Lasten	625

Baten BV061 Beheer openbare ruimte
Hogere baten rioolheffing
Op basis van het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) nemen de opbrengsten uit rioolheffing toe met € 415.000.

Lasten BV061 Beheer openbare ruimte
Hogere lasten GRP
De toename van de lasten met € 550.000 vloeien voort uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) en de daaruit geplande (vervangings-)investeringen en kapitaallasten en worden gedekt door de voorziening Riolering conform het GRP.
Natuuronderzoek
Om aan de wet- en regelgeving te kunnen voldoen op het gebied van flora en fauna doet Gemeente Purmerend elke 3 jaar een gemeentelijk breed ecologisch onderzoek. De resultaten hiervan dienen als onderbouwing voor alle bouwplannen in de gemeente. Deze methode is vele malen efficiënter en goedkoper dan bij elke bouwplan een apart onderzoek te laten uitvoeren. Voor dit onderzoek is een budget van € 180.000 beschikbaar gesteld. Dit bedrag is elke 3 jaar nodig om het onderzoek te kunnen uitvoeren.
Uitvoeringsprogramma projecten Beheerplan
In 2021 zijn de lasten met betrekking tot het uitvoeringsprogramma projecten Beheerplan circa € 1 miljoen lager.

Riolering

De budgetten zijn conform Gemeentelijk Rioleringsplan opgenomen in de begroting.

TARIEF RIOOLHEFFING

Opbouw tarief	Begroting 2020	Begroting 2021
<i>Eigenaren</i>		
Bruto tarief rioolheffing oud	114,36	121,29
Actualisatie kosten	6,93	2,78
Bruto tarief rioolheffing nieuw	121,29	124,07
Onttrekking voorziening rioolheffing	-2,48	-
Netto tarief rioolheffing	118,81	124,07
Afgerond tarief in verband met 12-maandelijkse betaling	118,80	124,08
Aantal aansluitingen	38.460	39.035
<i>Gebruikers</i>		
Bruto tarief rioolheffing oud	66,73	71,04
Actualisatie kosten	4,31	1,63
Bruto tarief rioolheffing nieuw	71,04	72,67

Opbouw tarief	Begroting 2020	Begroting 2021
Onttrekking voorziening rioolheffing	-1,45	-
Netto tarief rioolheffing	69,59	72,67
Afgerond tarief in verband met 12-maandelijkse betaling	69,60	72,72
Aantal heffingseenheden	38.564	39.395
Opbrengst legesheffing gemeentelijke watertaken	7.253.000	7.705.900

De genoemde tarieven 2021 sluiten aan bij de berekende tarieven van het vastgestelde Gemeentelijk Riolerings Plan.

RESERVES

Egalisatiereserve begraafrechten

Doel van deze reserve is het egaliseren van inkomsten uit meerjarig afgekochte grafrechten, om jaarlijks een evenredig deel van de afkooptermijn (€ 82.000) te laten vrijvallen voor het beheer van en het onderhoud aan de begraafplaatsen. Het saldo van de reserve komt overeen met alle op dit moment geregistreerde afkooptermijnen, tegen actueel prijspeil. De jaarlijkse dotatie aan deze egalisatiereserve is geprognosticeerd op € 161.000.

VOORZIENINGEN

Voorziening gemeentelijke watertaken

De voorziening gemeentelijke watertaken heeft tot doel om incidentele voor- en nadelen ten opzichte van de rioolheffing te egaliseren. Er wordt uitgegaan van een kostendekkend tarief. Indien in enig jaar de baten hoger zijn dan de lasten - bijvoorbeeld door vertragingen in investeringen in het rioolstelsel - dan wordt het batig saldo aan de voorziening gedoteerd en later gebruikt ter dekking van tijdelijk lagere tarieven. Het Gemeentelijk Rioleringsplan berekent de tariefontwikkeling voor de langere termijn en neemt daarbij ook de egalisatie vanuit de voorziening mee. Voor 2021 is een dotatie van € 372.000 aan de voorziening gemeentelijke watertaken geraamd.

INVESTERINGEN

Het in deze begroting opgenomen investeringsvolume voor 2021-2024 is als volgt:

bedragen x 1.000	2021	2022	2023	2024
24 Grafkelders begraafplaats	192	-	-	-
Herinrichting Julianastraat	600	-	-	-
Renovatie aula begraafplaats	350	-	-	-
Totaal	1.142	-	-	-

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Programma 6 Beheer openbare ruimte (bedragen x € 1.000)	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Wettelijk onderzoek op het gebied van flora en fauna	-	-	-180	-
Totaal	-	-	-180	-

Programma

7

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

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

Inleiding

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

Ambities coalitieakkoord

Purmerend is met haar tachtigduizend inwoners een middelgrote stad. De woningnood is groot. Daarom willen we graag zoveel mogelijk woningen bouwen. Dit resulteert onder meer in de volgende actiepunten:

- Realisatie van in totaal zo'n 200 tijdelijke woningen (voor realisatie zie programma 2 Samenleving).
- Aandacht voor natuurinclusief bouwen en levensloopbestendig bouwen.
- Versneld ontwikkelen bocht Verzetslaan/Purmer-Zuid.
- Bij nieuwbouw wordt gebouwd volgens de norm 30% sociale huur, 30% doorstroom, 40% vrije keuze.

We willen het karakter van de historische binnenstad behouden en versterken. We investeren in bereikbaarheid van de binnenstad en parkeermogelijkheden. Het Beusebos/de Kom A7 wordt een natuur-, recreatie- en wandelbos met een educatief karakter. We treden in overleg met de beoogde ondernemer om een alternatieve locatie voor het hotel te vinden.

Relevante beleidsnota's

- Structuurvisie Purmerend 2005
- Geactualiseerde strategische plankaart structuurvisie Purmerend 2005-2020 en toelichting
- Agenda Purmerend 2040 (i.c. startnotitie, kanskaart en publieksversie)
- Monitor Programma Purmerend 2040
- Nota Omgevingskwaliteit Purmerend
- Nota Grondbeleid Purmerend 2019
- Nota Gebiedsoverstijgende Kosten Purmerend (GKP)
- Nota Kaders en instrumenten woningbouwprogrammering
- Gebiedsvisie Stationsgebied en Waterlandlaan Purmerend

- Globaal Ontwikkelplan Wheermolen-Oost Purmerend
- Notitie Pilot Transformatie De Koog
- Woonvisie 2017
- Hoogbouwvisie Purmerend
- Erfgoedbeleid Purmerend 2017
- Visie op mobiliteit Purmerend 2040
- Verkeersplan Purmerend 2040
- Visie Leefbare Stad 2040

Trends en risico's

We zien dat onze verstedelijkingsslag goed op de rit staat. We transformeren bedrijventerreinen (Wagenweggebied, De Koog), zijn aan de slag met OV-knooppuntontwikkeling (Stationsgebied), herontwikkelen buurten (Wheermolen-Oost) en voegen zowel in de binnenstad als in de andere wijken waar mogelijk woningen toe. Dat doen we op een manier waarbij de leefbaarheid en toekomstbestendigheid van onze stad voorop staat. Onze vastgestelde visie op de leefbare stad geeft daaraan richting. In de stad zelf wordt de verbouwing nu fysiek ook goed merkbaar en voelbaar. We schatten in, dat dit over een langere periode zo zal blijven, nu de plannen daadwerkelijk tot uitvoering komen.

Eerder is al aangegeven dat we er daarmee nog niet zijn. Méér woningen zijn nodig. Bovendien worden in de binnenstedelijke projecten vooral appartementen toegevoegd, terwijl ook behoefte bestaat aan grondgebonden woningen. In 2021 gaan we daarom verder aan de slag met de locaties die we daarvoor op ons grondgebied nog hebben: de transformatie van Purmer Zuid-Zuid en (een deel van) het golfterrein. Na de fusie met Beemster draagt ruimte voor beheerste groei in Zuidoostbeemster daar ook aan bij. Purmerend heeft grote behoefte aan woningen. Het bouwen in het bestaand stedelijk gebied is complex en geeft – naast gesprek over kansen voor ontwikkeling – ook zorgen bij omwonenden en/of ondernemers. Een actieve houding, sturing en heldere keuzes maken vóór woningbouwontwikkeling door intensiveren, combineren en – waar mogelijk – transformeren, is nodig om aan onze verantwoordelijkheid voor woongelegenheden invulling te kunnen geven.

Het programma Purmerend 2040 leidt tot veel ontwikkelingen en dynamiek in de stad en regio. Dat geldt bijvoorbeeld voor de transformatie van het stationsgebied naar hoogstedelijk woon-werkgebied, dat door de MRA is benoemd tot 'sleutelgebied'. Bij die ontwikkeling wordt geanticipeerd op een verschuiving van het mobiliteitsgebruik, versterking van het OV en een duurzame leefomgeving. Met deze transitie slaat Purmerend een andere weg in dan dat we als groeikern gewend waren. Dit vraagt wat van inwoners, bestuur en ondersteuning. De noodzaak en bewustwording van deze verandering is groeiende. De integrale benadering vanuit agenda 2040 draagt daar aan bij. We vinden het van belang dat om een complete en volwaardige stad te worden, er naast het accent op méér woningen ook voldoende aandacht is voor (plaatselijke) economie en mobiliteitsvraagstukken. Daar zetten we in 2021 dan ook extra op in.

Momenteel en in de komende jaren wordt duidelijk wat de versterkte inzet op regionale samenwerking tot resultaat heeft. Sinds 2017 heeft Purmerend de aandacht voor Zaanstreek-Waterland, voor de MRA en voor het noorden geïntensiveerd en daarbij tevens gebruik gemaakt van waardevolle netwerken van kennis, middelen en lobbykracht. Purmerend is zichtbaarder door regionale initiatieven te organiseren, intensief te participeren dan wel te ondersteunen in onder andere woningbouwontwikkeling, ruimtelijke klimaatadaptatie, de MRA-sleutelgebieden, de regionale energiestrategie, de waterketen, en de ontwikkelagenda Hoornse lijn. Het programma Purmerend 2040 is blijvend uitgangspunt voor de inzet op regionale samenwerking, waarbij Purmerend zich bewust is van de wederkerigheid; de nog steeds groeiende positie als centrumgemeente voor de regio Waterland en de daarbij behorende verantwoordelijkheden, maar andersom ook van de grote waarde van de directe regio met diens natuurlijk erfgoed, recreatiegebied, agrarische sector, dorpskernen enzovoort. De thema's ruimte, mobiliteit en landschap vormen de komende jaren prioriteit, waarbij Purmerend een coördinerende dan wel stuwende rol zal

innemen in verschillende onderliggende programma's en gremia. Met het vaststellen van de nieuwe MRA-agenda in 2020 is ook het moment om de Visie & Samenwerkingsagenda Zaanstreek-Waterland uit 2017 te actualiseren, verdiepen en concretiseren. Een scherpe(re) aanpak biedt de gemeente mogelijk een nog effectievere inzet op de regionale samenwerking.

Sprake is van een flink aantal vooral particuliere ontwikkelingsinitiatieven. Om deze ontwikkelingsinitiatieven verder te helpen, is gemeentelijke ondersteuning, bijvoorbeeld door onderzoek, afstemming en/of bestuurlijk overleg en besluitvorming noodzakelijk. Daarbij is het van belang bedacht te zijn op mogelijk ongewenste, prijsopdrijvende effecten. Een ander risico bij (te) grote afhankelijkheid van particuliere initiatieven is dat bij stagnerende hoogconjunctuur sprake kan zijn van ongewenste planuitval. Met het oog op de woningbouwprogrammering ligt het voor de hand dat hier op een goed afgewogen manier mee wordt omgegaan. Helder is dat de ruimte in Purmerend intensiever gebruikt gaat worden. Purmerend wil in haar stedelijkheid meer gezicht krijgen, maar ook als complete stad kunnen blijven functioneren met toevoeging van een grotere diversiteit aan woonmilieus en woonprogramma.

Onderdeel van een integrale benadering vanuit agenda 2040 is dat voor nieuwe ontwikkelingsinitiatieven – ook in 2021 – ervaring opgedaan wordt met de zogenaamde 'programmeertafel', om voor de stad de samenhang op ruimtelijk en maatschappelijk gebied (meer) te kunnen waarborgen. De bedoeling is dat in het kader van planning en programmering wordt ingezet op een strakkere processturing onder meer van aan de orde zijnde initiatieven en in gang gezette projecten, uiteraard met een heldere afbakening van doorlopen planvormingsstadia (aangeduid als 'P4' en met gebruikmaking van 'Primavera'). In dat verband is van belang dat – met het oog op de beschikbare, ambtelijke capaciteit – niet alle ontwikkelingsinitiatieven tegelijkertijd mogelijk gemaakt kunnen worden en dat dit resulteert in het (moeten) stellen van prioriteiten.

Het voornemen om naast de gebruikelijke, planologische instrumenten ook in te zetten op alternatieven om sommige ruimtelijke randvoorwaarden en/of neven-effecten door middel van financiële instrumenten te kunnen en mogen verevenen, is in beleidsmaatregelen omgezet. Met vaststelling van de nota Gebiedsoverschrijdende Kosten is sprake van een drietal voorzieningen kostenverhaal (1. sociale woningbouw, 2. parkeervervoorziening centrumgebied, 3. mobiliteit en groen). Daarmee kan (mede) een bijdrage geleverd worden aan de realisatie van ambities en beleidsdoelen.

Purmerend implementeert de komende jaren de Omgevingswet. De verwachte inwerkingtreding van deze wet, die van invloed is op meerdere gemeentelijke beleidsterreinen, is uitgesteld tot 1 januari 2022. De mogelijke beleidsruimte wordt, zowel bestuurlijk als ambtelijk, doorlopend afgetast aan de hand van casussen en thema's. Gedachtenvorming vindt plaats over het (vernieuwde) instrumentarium en over de uitrol daarvan. Vernieuwde beleidsdocumenten, zoals de Nota Omgevingskwaliteit en de Nota Grondbeleid, spelen in op de komst en de geest van de Omgevingswet.

De strategie op vastgoed wordt geactualiseerd op basis van de huidige ontwikkelingen, zoals de verduurzaming. We zetten het gemeentelijk vastgoed op een zo effectief en efficiënt mogelijke manier in voor de stad. We merken dat de vraag naar maatschappelijk vastgoed groter is dan nu beschikbaar en we onderzoeken de mogelijkheden om het aanbod te vergroten.

Wat willen we bereiken

Purmerend is een hoogwaardig en duurzaam ingerichte stad met een sterke samenhang tussen de historische binnenstad en de wijken, de wijken onderling en de omliggende regio. Purmerend intensiveert, verduurzaamt en groeit verder naar een compacte en volwaardige woonstad. De ontwikkeling van het stationsgebied/Waterlandlaan en van het Wagenweggebied spelen hierin een belangrijke rol. Samen met de historische binnenstad vormen deze gebieden straks het centrumgebied. Samenhang tussen deze ontwikkelingen en gebieden willen we bewaken.

We zien dat de stad verandert. Dit heeft invloed op meerdere beleidsterreinen. Dat gaan we continu monitoren en aanpassen waar deze niet meer volstaan.

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

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

Wat gaan we daarvoor doen

- We maken onze ambities en agenda voor de stad richting 2040 bespreekbaar, waarbij Purmerend zich als verantwoordelijke centrumgemeente positioneert en aansluiting zoekt bij buurgemeenten om tot gezamenlijke projecten te komen die van toegevoegde waarde zijn voor alle partijen, zoals de Purmer-Zuid en het Golfterrein.
- We zetten in op intensivering en verdere groei naar een compacte en volwaardige woonstad, waarbij voor een aantal nader aan te wijzen gebieden (waaronder sleutelgebied Stationsgebied/Waterlandlaan, Wheermolen-Oost, bedrijventerrein De Koog) de focus tevens ligt op (kansen voor) de lange(re) termijn.
- We werken aan de binnenstad, Kop West, Klein Where, Baansteede-Noord, Kom A7, Wagenweggebied, Karekietpark en andere binnenwijkse en/of (her)ontwikkelingslocaties.
- We werken op een transparante manier aan uitbreiding (bij randen) van de stad buiten bestaand stedelijk gebied.
- We geven invulling aan het trekkerschap PHO Ruimte Zaanstreek-Waterland conform de gezamenlijke Visie & Samenwerkingsagenda voor Zaanstreek-Waterland.
- We werken bewust aan de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed.
- We verbinden de Omgevingswet met de Purmerendse werkpraktijk.
- Zie ook: Paragraaf 4 - Grondbeleid.

Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Programma Purmerend 2040 (w.o. voortzetting programma, programmamanagement Verkeer, opstellen economische visie en regie op stadspromotie)	2021	alle
diverse onderdelen implementatie Omgevingswet (w.o. omgekeerde lijst vvgb, kaders participatie, programmatisch aanpak herziening omgevingsplan van rechtswege, uitrollen plan van aanpak Omgevingsvisie enz.)	2021	alle
diverse thematische en gebiedsvisies, ook op (deel)regionaal niveau	2021	alle
Jaarlijkse Meerjarenprogramma Grondexploitaties (MPG)	2021	2e

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV071 Ruimtelijke ordening							
Lasten	-22.370	-31.158	-26.707	-17.548	-17.438	-14.996	-14.402
Baten	27.049	30.151	25.881	14.902	15.414	12.915	12.275
	4.679	-1.007	-827	-2.646	-2.024	-2.081	-2.127

Het saldo daalt met € 1.819.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Deze daling wordt veroorzaakt door daling van de lasten met € 9.159.000 en daling van de baten met € 10.978.000. Dit wordt veroorzaakt door:

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

Afwijkingen BV071 Ruimtelijke ordening (bedragen x € 1.000)	
Baten	
Faciliterend grondbeleid	-7.680
Grondexploitaties	-3.111
Visie Stationsgebied	-142
Overig	-45
Totaal Baten	-10.978
Lasten	
Faciliterend grondbeleid	5.919
Grondexploitaties	3.083
Groot onderhoud musea	108
Toename onderhoudskosten vastgoed	-175
Visie Stationsgebied	143
Visievoorbereiding en omgevingswet	101
Overig	-20
Totaal Lasten	9.159

Baten BV071 Ruimtelijke ordening
Faciliterend grondbeleid
Particuliere initiatieven worden in de meerjarenbegroting op nihil geraamd. De initiatieven zijn van tevoren niet te begroten. Afhankelijk van welke initiatieven ingediend worden, wordt de begroting gewijzigd. In 2021 leidt dit tot lagere baten van € 7.680.000 ten opzichte van 2020.
Grondexploitaties
De baten en lasten van grondexploitaties zijn aangepast aan de vastgestelde meerjarenprogramma grondexploitaties (MPG) 2020, welke is vastgesteld door de Raad op 25 juni 2020. In 2021 leidt dit tot lagere baten van € 3.111.000 ten opzichte van 2020.
Visie Stationsgebied
In 2020 is incidenteel budget beschikbaar voor het opstellen van een ontwikkelagenda voor de Hoorselijn van circa € 157.000. Hiervan wordt € 142.000 verhaald bij 8 deelnemende partijen.

Lasten BV071 Ruimtelijke ordening
Faciliterend grondbeleid
Particuliere initiatieven worden in de meerjarenbegroting op nihil geraamd. De initiatieven zijn van tevoren niet te begroten. Afhankelijk van welke initiatieven ingediend worden, wordt de begroting gewijzigd. In 2021 leidt dit tot lagere lasten van € 5.919.000 ten opzichte van 2020.
Grondexploitaties
De baten en lasten van grondexploitaties zijn aangepast aan de vastgestelde meerjarenprogramma grondexploitaties (MPG) 2020, welke is vastgesteld door de Raad op 25 juni 2020. In 2021 leidt dit tot lagere lasten van € 3.083.000 ten opzichte van 2020.
Groot onderhoud musea
In 2020 zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld van € 108.000 voor groot onderhoud van musea.
Toename onderhoudskosten vastgoed
Op basis van de Meerjarenonderhoudsplannen (MJOP) voor vastgoed nemen de onderhoudskosten met € 175.000 toe. Op dit moment worden de MJOP's geactualiseerd en zullen de onderhoudskosten geactualiseerd worden in combinatie met de onderhoudsvoorziening.
Visie Stationsgebied
In 2020 worden incidenteel kosten voor het opstellen van een ontwikkelagenda voor de Hoorselijn van circa € 157.000. Hiervan wordt incidenteel € 142.000 verhaald in 2020 bij 8 deelnemende partijen.
Visievoorbereiding en omgevingswet
In 2020 zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld voor visievoorbereiding en invoering omgevingswet, wat voor 2021 een verlaging van de lasten betekent van € 101.000.

RESERVES

Bestemmingsreserve gronden

De bestemmingsreserve gronden daalt in 2021 per saldo met € 332.465. Dit komt door stortingen uit de actualisatie MPG 2020-2024 en de bijstelling van de verwachte winstnemingen van diverse grondexploitaties met € 417.535 en een onttrekking van € 750.000 voor de uitwerking van het plan van aanpak van de visie op het Stationsgebied en Waterlandlaan.

VOORZIENINGEN

Voorzieningen gemeentelijke Vastgoed

De verschillende voorzieningen die betrekking hebben op het gemeentelijk Vastgoed worden bij de begroting 2022 geactualiseerd.

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen in dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Programma 7 Ruimtelijke Ordening	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Uitvoering omgevingswet	-120	-	-	-
Visie Stationsgebied-Waterlandlaan	-750	-	-	-
Winstneming klein where	418	-	-	-
Purmerend 2040-voortzetting programma (essentiele keuzes)	-250	-250	-250	-
Totaal	-702	-250	-250	-

Programma

8

V E I L I G H E I D

Portefeuillehouder: D. Bijl en M. Hegger

Inleiding

De inwoners van Purmerend moeten veilig kunnen wonen, werken en recreëren. En ook de bezoekers van Purmerend moeten zich veilig in onze stad kunnen bewegen. Om deze veiligheid te kunnen garanderen werkt de gemeente nauw samen met diverse gemeenten, partners en instanties, maar ook met bewoners zelf. Er zijn vele veiligheidsterreinen te benoemen waarvoor de gemeente verantwoordelijk is en daarom wordt er jaarlijks een inschatting gemaakt waar op dat moment de meeste aandacht naar uitgaat.

Ambities coalitieakkoord

Purmerend is een veilige gemeente om in te wonen. Het vergt inzet om een veilige gemeente te kunnen blijven. We onderkennen het belang van een goede afstemming van veiligheid en zorg in onze gemeente. De bestrijding van drugsoverlast vraagt om extra inzet. We zien ook dat handhaving van verkeersovertredingen steeds urgenter wordt. Wijken zijn wel verkeersveilig ingericht, maar niet iedereen houdt zich aan de regels. Veiligheid is niet alleen door de gemeente te bewerkstelligen en daarom zijn er korte lijnen met de diverse partners. Maar ook samen met bewoners gaan we de stad veiliger maken.

Relevante beleidsnota's

- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2021
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2016-2019*
- Preventie en handhavingsplan alcohol Purmerend 2019-2022
- Sanctiestrategie horeca Purmerend en Beemster
- Lokaal Integraal Veiligheidsplan Purmerend 2019-2022
- Jaaruitvoeringsprogramma Veiligheid 2020 Purmerend
- IMV 2019 - 2023
- Beleidsplan VRZW

* Vanwege de ontwikkelingen m.b.t. Omgevingswet en de fusie met de gemeente Beemster heeft het college besloten om de looptijd te verlengen met 3 jaar, versie 2016-2019 blijft geldig tot 2023.

Trends en risico's

Uit gesprekken met de ketenpartners blijkt dat er een gemeenschappelijke focus ligt op bepaalde thema's. Doordat deze focus bij alle partners ligt, heeft de aanpak op deze thema's ook de grootste opbrengsten. De volgende thema's krijgen in deze periode dan ook extra aandacht:

OGGZ PROBLEMATIEK: ZORG & VEILIGHEID

In de gemeente worden wij geconfronteerd met mensen met verward gedrag die soms gevoelens van onveiligheid oproepen. De aanpak hiervan moet komen vanuit de zorg, maar de grenzen worden bewaakt vanuit veiligheid. In het project Allen voor één werken wij aan een afgestemde lokale en regionale aanpak waar de burgemeester en de wethouders Zorg direct bij betrokken zijn.

AFGLIJDENDE JEUGD

De aanpak van afglijdende jeugd valt onder regie van de gemeente. Door een goede samenwerking met scholen, jongerenwerkers, jeugd GGD, politie, Openbaar Ministerie, Brijder Jeugd, bureau Halt, jeugdbescherming en -reclassering wordt dat afglijden in een zo vroeg mogelijk stadium ontdekt en aangepakt. Dit door contact te zoeken met de jongeren en diens ouders en samen te kijken naar passende ondersteuning en (jeugd)hulp. Met het onderwijs en genoemde partners zal het veiligheidsconvenant scholen nieuw leven worden ingeblazen.

ONDERMIJNING

Ondermijning is nog een jong beleidsterrein. Bewustwording bij ambtenaren, raadsleden en samenwerkende partners is de eerste belangrijke stap. Alleen als we goed kijken, zien we de signalen van ondermijnende activiteiten. Deze signalen oppakken en aanpakken is de volgende stap. Dit doen we met alle partners die nodig zijn en daarin wordt zoveel mogelijk één lijn getrokken. Bewoners zullen geïnformeerd worden over de valkuilen van de ondermijnende criminaliteit. Indien de raad akkoord gaat start in januari 2021 een lokaal ondermijningsteam dat op een adequate, integrale en gecoördineerde wijze signalen kan aan- en oppakken: een goed georganiseerde overheid die alle middelen en instrumenten inzet die zij tot haar beschikking heeft.

CYBERCRIME

Cybercrime heeft verschillende verschijningsvormen. Bewustzijn creëren onder de inwoners en ondernemers over die vormen van cybercrime en hoe preventieve maatregelen te nemen is een belangrijk doel de komende jaren. Vanuit het samenwerkingsverband Samen Veilig NH, waarin de gemeenten binnen de politie-eenheid samenwerken met de politie en het openbaar ministerie, zijn projecten gestart waaraan Purmerend wil gaan deelnemen, zoals het project Hackshield dat vooral op jongeren en hun ouders gericht is. Met de partners worden de mogelijkheden om hiertegen op te treden onderzocht en uitgevoerd. Uiteraard houdt de gemeente haar aandacht voor de eigen informatiebeveiliging hoog.

HANDHAVING

De maatschappij is de laatste jaren sterk aan het veranderen, de burgers zijn mondiger en bovendien wil men daadwerkelijk zien waar gemeenschapsgeld aan besteed wordt. De samenwerking tussen handhaving en politie verloopt steeds beter, maar dreigt onder druk te komen omdat de prioriteiten van de politie zich met name richten op de aanpak van de High Impact Crimes (ernstige vormen van criminaliteit) en omdat de capaciteit van de politie problematisch begint te worden. Hierdoor vindt een taakverschuiving plaats van politie naar handhaving. Deze ontwikkelingen vragen om prioriteitenstelling, andere competenties en een andere manier van organiseren. Bij handhaving worden de prioriteiten mede gebaseerd op wat inwoners en bedrijven belangrijk vinden en worden problemen waar mogelijk in gezamenlijkheid opgelost. Binnen de mogelijkheden die de gemeente heeft, wordt gezocht naar de beste weg die leidt tot de oplossing van een probleem. Door de uitbreiding van parkeergebieden en parkeertijden (in het centrum) heeft een roosterwijziging plaatsgevonden (zeven dag per week), waardoor de handhavers actief zijn. Hiervoor zijn extra handhavers in dienst gekomen.

WONINGINBRAKEN

Woninginbraken zijn, ook al zijn de aantallen relatief laag, altijd onder de aandacht vanwege de grote impact die een woninginbraak op de betrokken bewoners heeft. Binnen de gemeente worden de inbraakcijfers periodiek per wijk onderzocht om te bezien of er aanleiding is specifieke maatregelen te nemen.

OVERVALLEN / GEWELDSMISDRIJVEN

Een zorgelijke trend is dat daders op steeds jongere leeftijd actief blijken te worden en dat er bij overvallen vaak geweld wordt gebruikt. Niet zelden beschikken de jeugdige daders over (vuur)wapens. Daarnaast is het gebruik en bezit van messen bij jongeren een zorgelijke trend waar i.s.m. de scholen preventief aandacht aan besteed wordt.

VEILIGHEID EVENEMENTEN

In de stad zijn veel meer evenementen dan vroeger. Verreweg de meeste evenementen verlopen voortreffelijk. Dit neemt niet weg dat het aspect veiligheid een steeds grotere rol speelt. Samen met organisaties als politie, brandweer en GHOR vindt telkens een afweging plaats naar de maatregelen die nodig zijn.

Wat willen we bereiken

Inwoners (en bezoekers) van de gemeente Purmerend voelen zich veilig en zijn veilig. Zij letten op elkaar, zijn zich bewust van en betrokken bij hun (woon)veiligheid en nemen hun eigen verantwoordelijkheid. Inwoners voelen zich gesteund door de gemeente en de bij veiligheid betrokken partners. We willen ervoor zorgen dat overlast van jeugd, drugsoverlast, gebruik van lachgas, afval, parkeren en vervoer tot een minimum wordt beperkt en sluiten aan bij landelijke en regionale initiatieven, maar kijken daarbij wel naar de inrichting van Purmerend.

Op het gebied van alcoholgebruik willen we het volgende bereiken:

- een afname van (schadelijk) alcoholgebruik door jongeren;
- een verbetering van de naleving van de leeftijdsgrens en het verbod op doorschenken bij dronkenschap door alcoholverstrekkers;
- de realisatie van een gedragsverandering bij jongeren, volwassenen en alcoholverstrekkers. Iedereen moet het vanzelfsprekend gaan vinden dat jongeren onder de 18 jaar geen alcohol drinken.

Wat gaan we daarvoor doen

WOONOVERLAST

Er komen regelmatig signalen van woonoverlast bij de gemeente. Woonoverlast kan een ontwrichtende werking voor de omgeving veroorzaken, met veel leed tot gevolg. De gemeente beoordeelt in samenspraak met de meest betrokken partners en de bewoners welke aanpak hierbij het beste past.

OVERLAST VERWARDE PERSONEN / AANPAK MENSEN MET VERWARD GEDRAG

- Borgen van de regionale aanpak Allen voor één.
- Versterking van de informatiepositie is extra belangrijk.
- Vroegsignalering geeft een snelle, duurzame aanpak met zorg en ondersteuning.
- Aanpak van overlast van personen met verward gedrag, samen met alle maatschappelijke partners. Bij inwoners met complexe problemen die zowel het domein van zorg als het domein van veiligheid raken, voert het Veiligheidshuis de regie zodat keten- en netwerkpartners elkaar aanvullen en met elkaar optrekken.

HUISELIJK GEWELD

- Gezamenlijke bijeenkomsten en samenwerking tussen de consultants Loket Jeugd, Purmerendse gezinsmanagers van de Jeugdbescherming regio Amsterdam (JBRA), WilliamSchrikker groep (WSG) en personeel Veilig Thuis.
- Het onderwerp op de onderwijsagenda zetten. Er zal een training (signalering) worden gegeven om het bewustzijn van beroepskrachten ten aanzien van het onderwerp te vergroten/behouden.

HORECA EN UITGAAN

- Ontwikkelingen volgen met betrekking tot cameratoezicht;
- Met horecaondernemers, politie en handhaving zorgdragen voor een plezierige en veilige uitgaanssfeer.

VOORBEREIDING OP CRISISBEHEERSING

- Invulling geven aan piketfuncties.
- Bijdrage geven aan opstellen planvorming.
- Bijdrage aan de evaluatie van gecoördineerde regionale inzetten op het gebied van bevolkingszorg.

GEORGANISEERDE (ONDERMIJNENDE) CRIMINALITEIT

- Lokaal ondermijningsteam starten om de hieronder genoemde acties gecoördineerd aan te pakken en uit te zetten.
- Signalen van ondermijning worden zoveel mogelijk aangepakt. De focus ligt daarbij op hennep, woonfraude, witwassen en onverklaarbaar bezit alsmede aanpak van OMG's.
- Continueren intensieve samenwerking binnen het RIEC Noord Holland. Op integrale wijze samenwerken aan casussen met betrekking tot ondermijnende en georganiseerde criminaliteit. We continueren de integrale aanpak van criminaliteit.
- Ondernemers informeren over georganiseerde criminaliteit/ondermijning door organiseren van een themabijeenkomst in samenwerking met politie en het Regionaal Platform Criminaliteitsbeheersing.
- Lokale aanpak hennepteelt.
- Screening integriteit bij vastgoedtransacties.
- De maatschappelijke weerbaarheid zal de komende jaren in Purmerend verder vergroot worden door het tegengaan van ondermijning.
- Weerbare organisatie door vergroten van de bewustwording gemeentebreed.
- Gemeentelijke informatiepositie versterken door datagestuurd werken.

CYBERCRIME

- Landelijke ontwikkelingen volgen.
- Aansluiten op landelijke en regionale campagnes.
- In kaart brengen risicogroepen in gemeente.
- Eigen systemen goed beveiligen.
- Werken aan bewustwording.

TOEZICHT EN HANDHAVING

- Continueren van het wijkgericht werken met betrokkenheid van inwoners en ondernemers. De grootste ergernissen zoals hondenoverlast, verkeersonveiligheid en afval worden projectmatig aangepakt.
- Intensiveren op het toezicht en handhaven van overlast door gebruik en verhandelen van drugs. Ten behoeve van de aanpak van de overlast is de Apv aangepast. Hierdoor hebben de handhavers meer mogelijkheden om tegen deze specifieke overlast te treden.
- Voortzetting van de samenwerking tussen de handhavers, jeugdboa's, politie en andere partners.
- Jaarlijks wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld, waarin de toezicht- en handhavingsactiviteiten zijn opgenomen. De thematische en projectmatige activiteiten maken deel uit van het uitvoeringsprogramma.
- Cameratoezicht anders organiseren vanwege terugtrekkende politie.

DRANK- EN HORECAWET

- Speerpunt van toezicht en handhaving blijft gericht op verstrekking van alcohol aan jongeren onder de 18 jaar. Er worden testkopers bij alcoholverstrekkers ingezet. In dit laatste geval wordt er bij overtredingssituaties overeenkomstig de Sanctiestrategie horeca Purmerend en Beemster opgetreden.
- Verder wordt er met diverse interne- en externe partners (o.a. GGD, Brijder, verenigingen) gewerkt om bewustwording van de gezondheidsrisico's van alcoholgebruik te vergroten.

JEUGD

- Voortzetting TopX Jeugd aanpak, waarbij de intensieve integrale aanpak zorgt dat we steeds vroeger signaleren wanneer het mis gaat met jongeren, maar ook terugkomende knelpunten in de aanpak structureel verbeterd worden.
- Voortzetting integrale aanpak jeugdoverlast en drugs- en alcoholgebruik met scholen, politie/jeugdagenten, handhaving (boa's), team Buurttoezicht met jeugdboa's, Halt, GGD, Brijder, Jongerenwerk Clup en andere instanties op zowel repressief als preventief gebied.

Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2020	Jaarlijks	1e kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2022	Jaarlijks	4e kwartaal
Jaaruitvoeringsprogramma Veiligheid	Jaarlijks	1e kwartaal
Integraal Veiligheidsplan Purmerend	eens per 4 jaar	1e kwartaal

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV081 Veiligheid							
Lasten	-7.421	-7.667	-7.764	-8.072	-8.166	-8.288	-8.405
Baten	3	5	1	1	1	1	1
	-7.419	-7.662	-7.763	-8.071	-8.165	-8.287	-8.404

Het saldo daalt met € 308.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Deze daling wordt volledig veroorzaakt door hogere lasten van € 308.000.

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

Afwijkingen BV081 Veiligheid (bedragen x € 1.000)	
Lasten	
Hogere begroting VrZW	-252
Overig	-56
Totaal Lasten	-308

Lasten BV081 Veiligheid
Hogere begroting VrZW
De lasten van brandweerzorg zijn met € 252.000 naar boven bijgesteld op basis van de begroting 2021 van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VrZW).

RESERVES

Er zijn geen reserves in dit programma.

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen in dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Er zijn geen incidentele baten en lasten in dit programma.

Programma

9

E C O N O M I E

Portefeuillehouders: M. Hegger

Inleiding

De economische – en toeristische – ontwikkeling van Purmerend krijgt extra kracht wanneer marktpartijen en gemeente samen optrekken. De rol van de gemeente is vooral het stimuleren en faciliteren van de stedelijke economie (inclusief het toerisme) zodat Purmerenders in hun eigen gemeente en regio kunnen werken, winkelen en verblijven en bezoekers van de stad kunnen genieten. We doen dat door de lokale en regionale economie te versterken en te stimuleren, door actief op zoek te gaan naar kansen en door het scheppen van randvoorwaarden om die kansen te benutten. We gaan zo veel mogelijk op zoek naar initiatieven die (reeds) door ondernemers zijn of worden opgepakt, en faciliteren hen bij het uitvoeren van deze initiatieven. Op die manier proberen we bedrijvigheid – en werkgelegenheid – in de stad te behouden of nieuwe bedrijvigheid aan te trekken.

Ambities coalitieakkoord

- Samen met de ondernemers uitvoering geven aan de retailagenda en het daarop gebaseerde actieplan voor de binnenstad.
- Onderzoek doen naar de wijze waarop het bedrijventerrein 'De Koog' kan worden verkleurd en andere functies zoals wonen op dit terrein kunnen worden toegestaan.
- Ondernemers betrekken bij de (verdere) verduurzaming van de stad en de ambities met betrekking tot de energietransitie en de circulaire economie.
- Evenementen blijven faciliteren.
- Onderzoek doen naar de locatie van de kermis.
- Doorontwikkelen van de stadspromotie.
- Meer werk naar Purmerend halen door bedrijven aan te trekken en de vestigingsmogelijkheden uit te breiden.
- Stimuleren van toerisme door de recreatieve mogelijkheden van Purmerend en directe regio onder de aandacht te brengen.
- Uitbreiding van de Bedrijveninvesteringszones (BIZ) te faciliteren als daarvoor bij de ondernemers behoefte bestaat.
- Ontwikkeling van Purmerend als IT-stad te faciliteren door de clustering van IT-onderwijs en IT-bedrijfsleven (verder) te ondersteunen.
- Onderzoek doen naar de wijze waarop het lokale en regionale bedrijfsleven een optimale kans krijgt bij de gemeentelijke inkooptrajecten en aanbestedingsprojecten.
- Overleg op te starten met de beoogde ondernemer van het hotel in de Kom A7 en na te gaan of er een alternatieve locatie voor dit hotel mogelijk is.

Relevante beleidsnota's

- Structuurvisie Purmerend 2005-2020
- Detailhandelsvisie binnenstad Purmerend (2012)
- Perifere detailhandelsbeleid Purmerend (2012)
- Nota accountmanagement bedrijfsleven (2011)
- Kantorenvise (2008)
- Uitgiftebeleid Baansteede-Noord (2011)
- Nota toerisme (2011)
- Kermisbeleidsplan (2009)
- Horecavisie (2010)
- Evenementenvise (2013) en beleidsplan evenementen (2013)
- Notitie dagelijkse verzorgingsstructuur (2015)
- Economische visie en agenda Zaanstreek-Waterland (2018)

Trends en risico's

Vanaf medio maart 2020 maakt Nederland een crisis door. In eerste instantie is het een gezondheids crisis. Maar deze crisis zal – zeker op korte termijn – grote gevolgen hebben voor de economie in de meest ruime zin van het woord. Hoe groot deze gevolgen zullen zijn, valt bij het schrijven van deze tekst nog niet te zeggen. Het Centraal Planbureau (CPB) heeft een viertal mogelijke scenario's uitgewerkt.

In het rapport van het CPB (april 2020) is hierover het volgende opgenomen: "(...) De scenario's hanteren verschillende uitgangspunten voor de duur van de contactbeperkingen en de diepte van de economische doorwerking. In alle scenario's resulteert een recessie, het Bruto Nationaal Produkt (BBP) krimpt in 2020 met 1,2% tot 7,7%. In het lichtste scenario veert de economie al in het derde kwartaal van 2020 weer op, in het zwaarste scenario ontstaan er ook problemen in de financiële sector en verslechtert het buitenlandbeeld verder. In dat scenario zal er ook in 2021 een krimp van het bbp van 2,7% optreden. In drie van de vier scenario's is de neergang dieper dan in de crisis van 2008/2009 (...)"

Over de effecten van de coronacrisis op de regionale economie brengt SEO Economisch Onderzoek in opdracht van de Metropoolregio Amsterdam met enige regelmaat rapportages uit. Uit de laatste rapportage (juni 2020) blijkt dat deze crisis de Amsterdamse regio harder raakt dan de landelijke economie. Dit komt door het relatief grote aandeel van sectoren zoals horeca, luchtvaart, hotels en de groothandel in de economie van Groot-Amsterdam¹ en de MRA. Deze sectoren worden bovengemiddeld sterk geraakt door de maatregelen tegen het coronavirus. Omdat Groot-Amsterdam 75 procent van de economie van de MRA vormt, werkt dit effect door in de totale economie van de MRA. Per maand dat de maatregelen voortduren, bedraagt de schade voor Groot-Amsterdam € 1,7 mrd in termen van toegevoegde waarde. Voor de gehele MRA is de schade per maand € 2,3 mrd in termen van toegevoegde waarde (regionaal bbp).

De coronacrisis heeft eveneens een sterk negatief effect op de werkgelegenheid in Groot-Amsterdam en de MRA. Circa 26 procent van de banen wordt direct of indirect geraakt door de maatregelen in de middenschatting² van de berekeningen. Dit betreft in totaal 330 duizend banen in Groot-Amsterdam, en voor de MRA 507 duizend banen (25 procent van het totaal aantal banen in de MRA). Voor heel Nederland wordt circa 24 procent van de banen direct of indirect getroffen door de maatregelen. Dit betreft in totaal 2,5 miljoen banen. De vraag of het inderdaad om het aangegeven aantal banen gaat, hangt van veel factoren af. Een van deze factoren is de uitwerking van de steun-maatregelen die de landelijke overheid heeft getroffen. In deze maatregelen is bepaald dat ondernemers hun werknemers niet zonder meer kunnen ontslaan. De verwachting is echter dat een aantal bedrijven op de lange duur

¹ Groot-Amsterdam is de COROP-regio waartoe ook de gehele regio Waterland (inclusief Purmerend en Beemster) hoort.

² Middenschatting is het door het CPB gehanteerde middenscenario.

niet kan overleven en toch hun werknemers zal moeten ontslaan. Hoe groot dit effect zal zijn, is echter nu nog niet te zeggen.

Over het effect op de sectoren is in dit stadium eveneens niet veel concreets te zeggen. Wel bekend is dat een aantal sectoren zoals horeca, detailhandel en toerisme zwaarder getroffen zullen zijn/worden dan andere sectoren. Uit een eerste analyse van de lokale steunmaatregelen blijkt dat met name het aantal horeca- en detailhandelsbedrijven, dat uitstel van belastingen heeft aangevraagd, verhoudingsgewijs groot is. Ook zzp'ers zijn door de crisis geraakt. In Purmerend hebben ongeveer 1.800 ondernemers (vooral zzp'ers) een zogenaamde TOZO³-uitkering ontvangen. De TOZO is door de Rijksoverheid tot 1 september 2020 verlengd. Omdat de voorwaarden stringenter zijn, is het de vraag of het aantal zzp'ers dat een beroep op de TOZO zal doen, verder gaat toenemen.

De economische ontwikkelingen in deze crisistijd zijn en blijven vooralsnog onzeker. Over de effecten op sectoren of in (deel)regio's op korte en middellange termijn is te weinig bekend waardoor het niet goed mogelijk is om conclusies te trekken of om een gerichte strategie uit te zetten. De gemeente heeft wel – evenals de regering – steunmaatregelen getroffen om de eerste nood bij ondernemers te lenigen. Langzamerhand breekt het stadium van herstel aan. Over de wijze waarop de gemeente – samen met de regio Zaanstreek-Waterland en de MRA – dit herstel zal ondersteunen, is overleg gaande. Daarbij wordt niet alleen gekeken naar de economie als geheel maar ook naar de afzonderlijke sectoren zoals horeca, detailhandel en toerisme.

Wat willen we bereiken

Zoals hiervoor is aangegeven, zal de crisisperiode consequenties hebben voor de wijze waarop wij onze ambities op het gebied van economie en toerisme in de komende tijd kunnen uitvoeren. Mede als gevolg van deze crisis hebben we de uitvoering van een aantal ambities versneld opgepakt. Wij zullen in de komende periode de vinger aan de pols houden en nagaan of en hoe we specifieke acties zodanig kunnen bijstellen dat bestaande bedrijvigheid (en werkgelegenheid) in Purmerend en regio behouden blijft en nieuwe vormen van bedrijvigheid (en werkgelegenheid) worden aangetrokken.

In de afgelopen periode hebben wij een noodnummer en -email voor ondernemers ingesteld. Ondernemers hebben hiervan veelvuldig gebruik gemaakt en hebben hun waardering uitgesproken over de wijze waarop de gemeente hen heeft geholpen met specifieke vragen over de landelijke en lokale (compensatie)maatregelen. Op basis van deze ervaringen willen we verder bouwen aan een (digitaal) ondernemersloket waar ondernemers snel en adequaat antwoord kunnen krijgen op veel van hun vragen. We verwachten hen op die manier te faciliteren in het realiseren van hun plannen, en daarmee in het behoud van bedrijvigheid (en werkgelegenheid) in de stad.

Voorts blijven we – ook in en na deze crisistijd – inzetten op een goed vestigingsklimaat voor winkels, kantoren, bedrijven en instellingen. De bedrijventerreinen, kantoorlocaties en overige vestigingsmilieus blijven kwalitatief hoogwaardig en goed bereikbaar. Baansteede-Noord is en blijft een regionaal bedrijventerrein voor Waterland. Met ondernemers en vastgoedeigenaren in de binnenstad bestaat reeds intensief contact (door middel van de retailagenda). Wij willen dit contact uitbouwen en samen werken aan bestrijding van de leegstand en verhoging van de verblijfskwaliteit.

Startende ondernemers en zzp'ers, die door de crisis hard geraakt zijn, willen we voldoende ondersteuning bieden bij het (door)ontwikkelen van hun bedrijf. In de afgelopen periode bleek het digitale regionale startersloket voor Waterland een belangrijke schakel te zijn in de dienstverlening aan deze groep ondernemers. Medewerkers van dit loket hebben actuele informatie gegeven over alle mogelijke steunmaatregelen en de wijze waarop het bedrijf

³ Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers.

– ook in crisistijd – zou kunnen worden voortgezet. Op basis van de ervaringen met het startersloket wordt nader onderzocht of het mogelijk is om de dienstverlening verder uit te breiden.

We blijven ondernemers faciliteren bij de realisering van uitdagingen op het gebied van aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt, de energietransitie en de circulaire economie, zodat zij een bijdrage kunnen leveren aan het bewerkstelligen van deze uitdagingen en onze ambities op de genoemde terreinen.

Op de lange(re) termijn blijven we inzetten op een toename van het aantal toeristen in/naar Purmerend en daarmee van de bestedingen in de stad (onder meer detailhandel en horeca). Op korte termijn zal het toerisme naar verwachting beperkt blijven. Toch zullen de stad en de regio zich blijven promoten zodat toeristen – ook in crisistijd en rekening houdend met de geldende maatregelen – in de beschikbare accommodaties kunnen verblijven, bezienswaardigheden kunnen bezoeken en/of specifieke culturele of sportieve activiteiten kunnen ondernemen. Bureau Toerisme Laag Holland zal het aanbod daarop aanpassen.

De gezamenlijke economische visie voor Beemster en Purmerend, die eind 2020 gereed is gekomen, is de basis voor de toekomstige economische strategie van de nieuwe gemeente en voor de uitwerking op sectoren en gebieden zoals bijvoorbeeld het toerisme, de binnenstad, de detailhandel en de agrarische sector.

De regionale samenwerking op economische zaken (en toerisme) met de directe regio Zaanstreek-Waterland en de Metropoolregio Amsterdam zorgt voor de gewenste afstemming en coördinatie van de economische ontwikkelingen, de werklocaties, het toerisme en de arbeidsmarkt. De regionale samenwerking binnen Zaanstreek-Waterland is in de afgelopen periode verder versterkt. Als gevolg hiervan is of wordt een aantal projecten zoals de Hoornse Lijn en de afstemming van het regionale bedrijventerrein Baansteede-Noord gezamenlijk opgepakt. Ook heeft de deelregio Zaanstreek-Waterland haar positie binnen de MRA weten te verbeteren waardoor zij beter op de hoogte is van lopende ontwikkelingen en sneller kan aansluiten op bovenregionale projecten die voor de regionale economie van belang zijn. Het is de bedoeling om de regionale samenwerking binnen Zaanstreek-Waterland te intensiveren en gezamenlijk op te trekken in de bestrijding van de economische effecten van de coronacrisis.

Wat gaan we daarvoor doen

- Harmoniseren van verordeningen en beleidsnotities van Beemster en Purmerend met betrekking tot winkeltijden, horeca (inclusief terrassen), markten en evenementen (met het oog op de geplande fusie van beide gemeenten op 1 januari 2022).
- Opstellen van uitvoeringsplannen op basis van de economische visie, waaronder een visie op de stadspromotie.
- Versterking en professionalisering van het ondernemersloket (rekening houdend met de ervaringen die tijdens de coronacrisis zijn opgedaan).
- Opstellen en uitvoeren van (regionale) plannen met betrekking tot herstel na de coronacrisis.
- Inzetten op de verbetering en versterking van de regionale samenwerking in Zaanstreek-Waterland en met de MRA over diverse economische en toeristische onderwerpen/thema's, en aan het realiseren van concrete regionale projecten zoals het deelfietsproject.
- Stimuleren van tripartite samenwerking onderwijs-ondernemers-overheid (ontwikkelen en uitvoeren van gezamenlijke projecten zoals het opzetten van een doorlopende leerlijn voor ICT, het ontwikkelen van specifieke opleidingen in de bouw en de zorg).
- Samen met Zaanstreek-Waterland en de MRA werken aan het ontwikkelen en toepassen van arbeidsmarkt-instrumenten zoals het House of Skills die leiden tot meer arbeidsmobiliteit tussen de sectoren die al dan niet door de coronacrisis zijn getroffen (om zodoende te voorkomen dat werkloosheid verder gaat oplopen).
- Faciliteren van de initiatieven van Purmer Valley om te komen tot een ICT-campus waar meer onderlinge uitwisseling van studenten, (startende) ondernemers en hun werknemers zal plaatsvinden en nieuwe innovatieve ideeën kunnen ontstaan.
- Faciliteren van het E-sportscenter in Purmerend.

- Faciliteren van en bijdragen aan een optimale samenwerking tussen ondernemers onderling, waarmee private investeringen en initiatieven in de stad worden gestimuleerd.
- Uitvoeren van de aanbevelingen van het onderzoek naar de regionale samenwerking met betrekking tot bedrijventerreinen in Waterland.
- Meewerken aan en uitvoeren van het actieplan Economie van Zaanstreek-Waterland.
- (Verder) versterken van de positie van de (week)markten in Purmerend met als doel om deze interessanter te maken voor de bezoekers.
- Ontwikkelen en uitvoeren van een emissieloze stadslogistiek waarbij lering wordt getrokken uit de ervaringen die tijdens de coronacrisis zijn opgedaan.
- Opstellen van een kader voor de opdrachtverlening aan Bureau Toerisme Laag Holland tot het uitvoeren van specifieke activiteiten die een bijdrage leveren aan de toeristische promotie en informatievoorziening van Purmerend en directe regio, en in de huidige situatie kunnen worden opgepakt zoals het opzetten van een nieuwe toeristische website.
- Met de retailagenda-partners activiteiten opzetten en uitvoeren om verdere leegstand in de binnenstad tegen te gaan.
- Actief met eigenaren projecten opzetten in wijkwinkelcentra die een bijdrage leveren aan een goede leefbaarheid in de buurten.
- Uitvoeren van een duurzaamheidsscan bij Purmerendse bedrijven.
- Uitvoeren van een onderzoek naar de inrichting van de warenmarkt in Purmerend.
- Inspelen op de plannen van de MRA met betrekking tot een polycentrische ontwikkeling van de gehele regio, door bij te dragen aan de economische inbreng voor de verstedelijkingsstrategie en de realisering van specifieke projecten zoals de transformatie van De Koog, de Stationsomgeving, de verbetering van de Hoornse lijn en de regionale samenwerking op het gebied van bedrijventerreinen.

Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Harmonisatie van verordeningen en beleidsstukken van Beemster en Pumerend met het oog op de gemeentelijke herindeling per 1 januari 2022:	2021	4de
- Winkeltijdenverordening;		
- Evenementenbeleid;		
- Marktverordening en - reglementen alsmede beleidsnotities met betrekking tot de markt;		
- Horeca- en terrassenbeleid;		
Uitvoeringsplannen economische visie	2021/2022	div.

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV091 Economie							
Lasten	-1.533	-1.317	-1.380	-1.282	-1.277	-1.303	-1.330
Baten	728	639	436	590	592	594	596
	-804	-678	-944	-692	-685	-709	-734

Het saldo stijgt met € 252.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Deze stijging wordt veroorzaakt door een daling van de lasten met € 98.000 en een stijging van de baten met € 155.000. Dit wordt veroorzaakt door:

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

Afwijkingen BV091 Economie (bedragen x € 1.000)

Baten

Hogere baten evenementen	155
Overig	-0
Totaal Baten	155

Lasten

Hogere lasten kermissen	-57
Stadspromotie	150
Overig	5
Totaal Lasten	98

Baten BV091 Economie

Hogere baten evenementen

De baten nemen toe door de toename van de staangelden en energievergoeding van kermissen met € 130.000 en door de toename van de marktgeden voor warenmarkten met € 25.000.

Lasten BV091 Economie

Hogere lasten kermissen

De energiekosten en materiaalleveranties voor kermissen nemen met € 57.000 toe door hogere energieverbruik en hogere energieprijzen.

Stadspromotie

Bij de begroting 2019 is besloten om voor 2020 € 150.000 beschikbaar te stellen om te investeren in stadspromotie. Voor 2021 is dit budget niet beschikbaar gesteld, wat resulteert in € 150.000 lagere lasten.

RESERVES

Er zijn geen mutaties op de bestemmingsreserve regionaal samenwerkingsverband Zaanstreek/Waterland.

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen in dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Programma 7 Ruimtelijke Ordening				
Purmerend 2040-stimulering economie (essentiele keuzes)	-150	-150	-150	-
Totaal	-150	-150	-150	-

Programma

10

BESTUUR EN CONCERN

Portefeuillehouders: D. Bijl

Inleiding

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

Bestuurlijk is belangrijk dat er sprake is van het laatste jaar voor de fusie met Beemster. Hoewel de begroting natuurlijk apart is, zijn de voorbereidingen op de fusie op tal van plaatsen zichtbaar. Dit past bij het streven de fusie zo naadloos mogelijk te laten plaatsvinden.

Ambities coalitieakkoord

De onderwerpen die we in het akkoord noemen hebben voor ons gewicht gekregen vanuit de stad. We zetten daar flink op in. Het succes schuilt erin dat we voortdurend openstaan voor de signalen en de noden van de stad. Dat we onszelf beschikbaar maken voor de Purmerenders en ons door hen laten beïnvloeden. Zo zorgen we ervoor dat we op de hoogte blijven van wat er speelt en steeds de meest optimale richting kiezen.

Relevante beleidsnota's

- Documenten die betrekking hebben op de fusie van Purmerend en Beemster per 1 januari 2022.
- Planning- en controlproducten

Trends en risico's

Bij het aanbieden van de begroting ligt het herindelingsadvies ter beoordeling bij het Ministerie BZK. Die stelt na positieve beoordeling een voorstel voor de herindelingswet op en die wordt in het voorjaar van 2021 verwacht. Verder zijn de voorbereidingen gestart voor de gemeenteraadsverkiezing die in november 2021 worden gehouden. Dit is de laatste begroting die de gemeente Purmerend u afzonderlijk aanbiedt, de Kadernota wordt gezamenlijk met de gemeente Beemster opgesteld.

De coronacrisis heeft een grote impact op de ambtelijke organisatie gehad en door de maatregelen hebben veel medewerkers noodgedwongen thuis moeten werken. De verwachting is dat dit in 2021 nog wel een tijd zo zal zijn. Het heeft ons kansen gebracht zoals bv. minder reistijd, minder parkeerproblemen en creatieve en innovatieve oplossingen om het werk toch gedaan te krijgen. We gaan kijken hoe we hier structureel mee omgaan, ook als de coronacrisis voorbij is.

Wat willen we bereiken

Het Purmerendse gemeentebestuur wil de huidige bestuursperiode afsluiten door betrokken, voorspelbaar, transparant en efficiënt om te gaan bij het te voeren beleid en de daarbij horende prestaties. Ook wil de gemeente de toets van verantwoording doorstaan.

Wat gaan we daarvoor doen

- Het blijven volgen en beïnvloeden van regionale ontwikkelingen, ontwikkelingen binnen en rond de Metropoolregio Amsterdam (MRA) en ontwikkelingen op het gebied van bestuurlijke samenwerking;
- Blijven samenwerken met de andere regiogemeenten op onder andere maatschappelijk en economisch gebied;
- Opstellen van diverse planning- en controlproducten, in 2021 gezamenlijk met gemeente Beemster en na de fusie als nieuwe gemeente;
- Nog meer inzetten op het verbeteren van de mogelijkheden om (bestuurlijke) vergaderingen op afstand via internet te volgen;
- Mede vormgeven aan overheidsparticipatie en zorgvuldige communicatie met inwoners, bedrijven en instellingen.

Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Programmarekening met accountantsverslag	Jaarlijks	2e
Kadernota	Jaarlijks	2e
Tussenrapportages/begrotingsbijstelling	Jaarlijks	3e en 4e
Verantwoording over informatiebeveiliging	Jaarlijks	2e
Sociaal jaarverslag	Jaarlijks	2e

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV101 Bestuur & concern							
Lasten	-9.944	-9.909	-10.053	-10.720	-9.706	-9.701	-9.944
Baten	5.397	5.206	5.148	5.340	5.485	5.634	5.788
	-4.547	-4.703	-4.905	-5.380	-4.221	-4.067	-4.156

Het saldo daalt met € 475.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Deze daling wordt veroorzaakt door € 667.000 hogere lasten en € 192.000 hogere baten. Dit wordt veroorzaakt door:

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

Afwijkingen BV101 Bestuur & concern (bedragen x € 1.000)	
Baten	
DVO Beemster	192
Overig	-0
Totaal Baten	192
Lasten	
Aanschaf hardware	-45
Bestuurlijke fusie	-221
DVO Beemster	-188
Loonkosten	-45
Representatiekosten	-20
Waterlands archief	-101

Afwijkingen BV101 Bestuur & concern
(bedragen x € 1.000)

Overig	-47
Totaal Lasten	-667

Baten BV101 Bestuur & concern**DVO Beemster**

De hogere baten van € 192.000 hebben betrekking op de actualisatie van de Dienstverleningsovereenkomst (DVO) van Gemeente Beemster.

Lasten BV101 Bestuur & concern**Aanschaf hardware**

De hogere lasten van € 45.000 hebben betrekking op de aanschaf van hardware met het oog op de geplande gemeenteraadsverkiezingen in 2021.

Bestuurlijke fusie

De hogere lasten van € 221.000 hebben betrekking op de hogere kosten voor onderzoek en adviezen met betrekking tot de fusie tussen Gemeente Purmerend en Gemeente Beemster.

DVO Beemster

De hogere lasten van € 188.000 hebben betrekking op de actualisatie van de dienstverleningsovereenkomst (DVO) van Gemeente Beemster.

Loonkosten

De loonkosten van griffie en raad nemen toe door autonome loon- en prijsstijgingen.

Representatiekosten

De representatiekosten nemen met € 20.000 toe als gevolg van de geplande gemeenteraadsverkiezingen in 2021.

Waterlands archief

Duurzame archivering van het digitale documentenbeheer is naast het beheer van het papieren archief een wettelijke verplichting. Voor Gemeente Purmerend betekent dit een verhoging van de gemeentelijke bijdrage met € 101.000.

RESERVES

Er zijn geen reserves in dit programma. Wel is er een bedrag van € 426.000 onttrokken aan de Algemene Reserve ten gunste van dit programma voor het fusiebudget, deze bedraagt nu voor 2021 € 1.107.000

VOORZIENINGEN*Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders*

Er zijn geen afwijkende mutaties in de voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders toe te lichten.

Voorziening onderhoud Streekarchief Waterland

Er zijn geen afwijkende mutaties in de voorziening voor onderhoud aan het Streekarchief Waterland toe te lichten.

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen in dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Programma 10 Bestuur & concern	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Verkiezingen raadsleden	-65	-	-	-
Fusie Beemster, projectbudget	-1.107	-12	-	-
Totaal	-1.172	-12	-	-

FINANCIËLE OVERZICHTEN

Algemene dekkingsmiddelen

ALGEMEEN

In de algemene dekkingsmiddelen zijn de baten en lasten opgenomen die niet specifiek tot een programma behoren. De algemene dekkingsmiddelen betreffen vooral de OZB en de uitkeringen uit het gemeentefonds. Deze middelen kennen wettelijk geen vooraf bepaald bestedingsdoel en zijn daarmee vrij aanwendbaar. In de praktijk worden de middelen die voor een bepaald doel aan het gemeentefonds worden toegevoegd of onttrokken wel gekoppeld aan de betreffende programma's.

De niet vrij aanwendbare heffingen, zoals het rioolrecht, de afvalstoffenheffing en de ontvangsten van specifieke uitkeringen, zijn als baten opgenomen in de betreffende programma's.

In dit onderdeel wordt het volgende onderscheid gehanteerd:

- lokale belastingen
- stelposten en onvoorziene uitgaven
- de uitkering uit het gemeentefonds
- renteopbrengsten
- de baten en lasten die verbonden zijn aan financiële deelnemingen
- stelpost voor incidentele baten en lasten

ONTWIKKELING GEMEENTEFONDS

De uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2020. Waar normaal gesproken de meicirculaire de basis vormt voor de begrotingsopstelling van het volgende jaar, zorgt de coronacrisis ervoor dat de financiële perspectieven onzeker zijn. De vooruitzichten op de ontwikkeling van het gemeentefonds zijn volledig verwerkt waarbij uitgegaan is van het voorzichtigheidsprincipe. De ontwikkelingen binnen het gemeentefonds staat niet stil. Hieronder worden deze ontwikkelingen kort toegelicht.

Herziening Financiële Verhouding

Het ministerie van Binnenlandse Zaken (BZK) heeft de invoering van de verdeelmodellen van het gemeentefonds met een jaar wordt uitgesteld tot 2022. Reden hiervoor was dat met name het verdeelmodel dat is ontwikkeld voor de klassieke taken en inkomsten (alles behalve het sociaal domein) onvoldoende werd bevonden. Daarom wordt nu gewerkt aan een verdeelmodel dat wel gekwalificeerd kan worden als een verbetering ten opzichte van het bestaande verdeelmodel. Het nieuwe verdeelmodel voor het sociaal domein is door het Ministerie van BZK als een verbetering gevonden ten opzichte van de bestaande modellen. Tevens is geconstateerd dat er – desondanks – bij het verdeelmodel sociaal domein bij een aantal gemeenten grote verschillen te zien zijn tussen de gemeentelijke kosten en het budget dat door het verdeelmodel voor deze gemeenten wordt voorspeld, de zogenaamde uitschieters. Deze aansluitverschillen worden nu in het aanvullend onderzoek nader bekeken.

Door de coronacrisis is de financiële positie flink verslechterd. Ook de vooruitzichten voor de komende jaren stemmen somber. Dit zet nog meer druk op het proces van herijking omdat negatieve herverdeeleeffecten nog lastiger kunnen worden ingepast. De verwachting is dat de effecten voor gemeenten van het nieuwe verdeelmodel in de decembercirculaire 2020 bekend worden gemaakt. Op dit moment zijn de uitkomsten van de herijking onbekend en als zodanig niet verwerkt in de begroting 2021. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is rekening gehouden met een beheersmaatregel op basis van de voorlopige uitkomsten uit de rapporten uitgevoerd door de onderzoeksbureaus AEF en Cebeon. Dit is gebaseerd op het voor Purmerend nadelige herverdeeleeffecten per inwonersklasse.

Bevriezing accres en BTW-compensatiefonds

Het Rijk en de VNG hebben afgesproken om de ontwikkeling van het gemeentefonds voor de jaren 2020 en 2021 te bevriezen per de stand van de meicirculaire 2020. Op deze manier kunnen de schommelingen enigszins worden

gedempt en ontstaat stabiliteit voor gemeenten in deze onzekere tijden. Voor latere jaren geldt deze bevrozing niet. Dat wordt overgelaten aan een nieuw kabinet. Momenteel vindt een evaluatie plaats van de normeringssystematiek. De evaluatie zal naar verwachting in het najaar worden gepubliceerd.

Gemeenten kunnen de BTW die ze moeten betalen declareren bij het Rijk (het BTW-compensatiefonds). Dit fonds kent echter een plafond. Declareren de gezamenlijke gemeenten méér dan er in het BTW-compensatiefonds beschikbaar is, dan moet het gemeentefonds bijpassen. Blijft er geld over in het BTW-compensatiefonds, dan vloeit dit terug naar het gemeentefonds. Omdat de ontwikkeling van de plafond gekoppeld is aan de groei van de algemene uitkering, wordt ook dit plafond voor de komende jaren bevroren.

Sociaal domein

Middelen Jeugdzorg

In de meicirculaire van vorig jaar had het Rijk voor de periode 2019 tot en met 2021 € 1 miljard incidenteel beschikbaar gesteld voor de Jeugdzorg. Voor 2019 konden de gezamenlijke gemeenten € 400 miljoen tegemoet zien en voor de jaren 2020 en 2021 ieder jaar een bedrag van € 300 miljoen. Er wordt nog geen zicht geboden op structureel extra middelen jeugdhulp voor de periode na 2021. Op dit moment vindt een onderzoek plaats, waarbij de uitkomst wordt verwacht in het najaar 2020 (september). Deze uitkomst zal dienen als input voor de komende kabinetsformatie. Purmerend raamt vanaf 2022 een structurele stelpost (€ 1,7 miljoen) op basis van de landelijke basis van € 300 miljoen. Hieraan is een voorwaarde gekoppeld dat gemeenten zelf maatregelen treffen op dit taakveld gericht op beheersing van kosten.

Ontwikkeling bijstand

In de raming van de voorjaarsnota houdt het Rijk nog geen rekening met de gevolgen van COVID-19. Dit betekent dat de bijstandsantallen met de effecten van COVID-19 nog niet zijn verwerkt in de voorlopige beschikking BUIG en het gemeentefonds. De juniraming van het CPB laten een stijging van de aantallen zien voor 2020 en 2021. Voor 2020 is de stijging nog 5,5%, terwijl 2021 een stijging laat zien van ruim 51%. Verwachting is dat er eind september (circulaire) en begin oktober (definitieve beschikking BUIG) hier meer duidelijk over is. Wij zullen u hierover informeren middels een brief ter ondersteuning aan de begrotingsbehandeling in het najaar.

Overige integratie-uitkeringen sociaal domein

Een aantal onderdelen van de integratie-uitkering sociaal domein is nog niet overgeheveld naar de algemene uitkering. Dit betreft de volgende onderdelen:

- Beschermd wonen;
- Jeugd onderdeel Voogdij/18+;
- Participatie onderdelen: voorheen Wajong en WSW regulier werk.

In navolging van het uitstel van de invoering van de nieuwe verdeling van het gemeentefonds, is de voorgenomen overheveling van het budget voor deze nieuwe doelgroepen Participatiewet (exclusief beschermt werk) en de Voogdij/18+ (inclusief aanpassing woonplaatsbeginsel) naar de algemene uitkering uitgesteld naar 2022. Voor beschermd wonen geldt het principe: 'de doelgroep zoveel mogelijk in gewone wijken, in de eigen omgeving ondersteunen'. De taak en de bijbehorende middelen gaan van centrumgemeenten naar alle gemeenten. Het nieuwe objectieve verdeelmodel voor beschermd wonen zal vanaf 2022 geleidelijk met randvoorwaarden worden ingevoerd; de doordecentralisering beperkt zich tot nieuwe cliënten en er is sprake van een ingroeipad van 10 jaar.

Compensatiepakket coronavirus

Op dit moment is er meer duidelijkheid over het eerste compensatiepakket aan gemeenten voor de coronacrisis. De verdeling van het compensatiepakket geschiedt via reguliere maatstaven en via de integratie- en decentralisatie uitkeringen. Het zijn allemaal éénmalige bedragen. De vraag naar de toekomst toe is dat de grote tekorten bij het Rijk later weer opgelost moeten worden. Het is nog niet duidelijk op welke manier het Rijk hiermee om zal gaan. Mocht het Rijk besluiten om te bezuinigen en wij gaan als gemeenten mee de 'trap af' in het gemeentefonds, kan

dat voor ons financiële consequenties hebben. Als het Rijk daarentegen meer geld gaat uitgeven om de economie te stimuleren, kan het gemeentefonds daar ook van profiteren. Wij werken continu aan een actuele inventarisatie van de gevolgen van COVID-19. Hierbij worden de (financiële) effecten en de risico's in beeld gebracht. Wij rekenen erop dat het Rijk kosten die verband houden met COVID-19 en wegvallende inkomsten zal vergoeden. Er bestaat het risico dat dit niet volledig zal zijn. Op basis van de huidige stand van zaken schatten wij in dat we voor 2021 met mogelijke doorloop in 2022 rekening moeten houden met ongedekte lasten. Deze inschatting maakt onderdeel uit van de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Ontwikkeling Stadsverwarming Purmerend (SVP)

De gemeente staat volledig garant voor de schuld van de stadsverwarming Purmerend (SVP Holding). SVP is een bedrijf dat te maken heeft markt en reguleringsrisico's. Inherent aan de aard van het bedrijf zijn er altijd onzekerheden ten aanzien van de kasstroomontwikkeling blijven als gevolg van externe afhankelijkheden, waarvan de belangrijkste zijn:

- wet- en regelgeving (o.a. van invloed op de verkoopprijs van warmte, energiebelasting op aardgas hulpketels);
- de ontwikkeling van de gasprijs (onder de huidige wet- en regelgeving van grote invloed op de verkoopprijs van warmte);
- het weer (van invloed op de afzet).

SVP Holding had eind 2019 een bedrag van € 77,3 miljoen langlopende schuld. Deze schuld is door de gemeente geleend (€ 8 miljoen) of van een borgstelling (€ 69,3 miljoen) voorzien. Voor de komende 5 jaren verwacht SVP dat daar vanwege investeringen in met name leidingrenovatie en de bouw van de BWC2 nog € 32 miljoen bijkomt (€ 65 miljoen nieuwe borgstellingen minus 33 miljoen aflossingen; zie raadsvoorstel (1513241). Op het moment van opstellen van onze begroting is de meerjarenraming 2021-2024 van de SVP nog niet gereed .

FINANCIËLE TOELICHTING

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten	727	-1.074	-160	-3.359	-4.041	-4.768	-5.617
Baten	152.350	154.284	156.642	160.642	164.724	168.174	172.256
Saldo	153.077	153.211	156.482	157.284	160.684	163.406	166.639

Het saldo stijgt met € 801.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Deze stijging wordt veroorzaakt door € 3.199.000 hogere lasten en € 4.000.000 hogere baten en wordt hieronder per onderdeel nader toegelicht.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
1 Lokale heffingen							
Lasten	-75	-43	-43	-41	-43	-44	-46
Baten	13.783	14.600	14.400	15.045	15.448	15.854	16.268
	13.708	14.558	14.358	15.004	15.405	15.809	16.222
2 Nog te bestemmen middelen							
Lasten	0	-1.919	-892	-2.640	-3.787	-4.789	-5.810
	0	-1.919	-892	-2.640	-3.787	-4.789	-5.810
3 Gemeentefonds							
Lasten	-25	0	-12	0	0	0	0
Baten	136.045	136.953	139.292	142.850	146.613	149.677	153.355
	136.020	136.953	139.279	142.850	146.613	149.677	153.355
4 Eigen financieringsmiddelen							

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten	1.932	1.891	1.791	39	505	782	955
Baten	995	577	849	684	638	657	690
	2.927	2.468	2.640	723	1.143	1.439	1.645
5 Deelnemingen							
Lasten	-1.086	-1.003	-1.003	-716	-716	-716	-716
Baten	1.527	2.154	2.101	2.063	2.025	1.986	1.943
	441	1.151	1.097	1.347	1.309	1.270	1.227
6 Incidentele baten en lasten							
Lasten	-19	0	0	0	0	0	0
	-19	0	0	0	0	0	0

LOKALE HEFFINGEN

Onder dit product vallen de onroerende zaak- en roerende ruimtebelastingen, de hondenbelasting, precario én de toeristenbelasting. De ontwikkeling in de baten wordt veroorzaakt door de jaarlijkse aanpassing van de tarieven en de toename van areaal dat in de heffing wordt betrokken. Dit resulteert in een stijging van de baten ten opzichte van 2020 van € 645.000. Voor 2020 geldt dat de indexering 1,80% (CBS/CPI januari 2020) is voor (on-)roerende zaaksbelastingen (OZB/RZB). Op basis van de bouwmonitor wordt er rekening gehouden met een toename van het aantal woningen van gemiddeld 750 woningen per jaar. In de meerjarenraming wordt voor de jaren na 2021 uitgegaan van 1,50%. De honden-, toeristen, reclame- en precariobelasting zijn verhoogd met 1,5% als autonome ontwikkeling. Deze indexering is de reguliere indexering om de inflatie te corrigeren. Daarnaast zien we in deze begroting een hogere opbrengst ten opzichte van 2020 voor precario en toeristenbelasting. Dit wordt veroorzaakt door de éénmalige stimuleringsmaatregelen als gevolg van de coronacrisis in 2020.

NOG TE BESTEMMEN MIDDELEN

In het onderdeel nog te bestemmen middelen is een aantal collectieve stelposten voor de gemeentebegroting opgenomen. Deze stelposten betreffen de ontwikkeling van lonen, prijzen en subsidies en de inschatting van de vertragingen in de investeringen ten opzichte van de kredietoverzichten. Per saldo is hier voor 2021 rekening gehouden met een bedrag van ruim € 2,6 miljoen. Dit bedrag kan als volgt worden onderverdeeld:

- Verwachte lagere kapitaallasten als gevolg van vertragingen in de investeringen: € 0,3 miljoen (lagere uitgave).
- Stijgingen van prijzen van goederen en diensten, subsidies en gemeenschappelijke regelingen: € 1 miljoen (hogere uitgave). Dit bedrag loopt in de latere jaren op.
- Reservering essentiële keuzes. De keuzes worden functioneel verwerkt als 1e wijziging op de begroting 2021. In totaal gaat het € 1,5 miljoen (hogere uitgave);
- Reserveringen vanuit het gemeentefonds ad € 0,3 miljoen (hogere uitgave). Dit betreft een stelpost ambulantisering ggz in afwachting van een (mogelijk) voorstel.
- Het restant betreft structurele middelen (€ 63.000 hogere uitgave) voor de invoering van het nieuwe werkrooster handhaving (conform begrotingsbijstelling 2020, besluit 1511624 d.d.25 juni 2020). Voor het nieuwe werkrooster geldt dat dit een pilot is. Na de eindevaluatie zal bepaald worden of dit werkrooster definitief en structureel in de bedrijfsvoering wordt ingevoerd. Het budget wordt vooralsnog vanaf 2021 gereserveerd.

GEMEENTEFONDS

De opbrengst uit het gemeentefonds stijgt met bijna € 3,57 miljoen naar € 142,85 miljoen. De uitkering uit het gemeentefonds valt uiteen in drie onderdelen:

De algemene uitkering

Deze stijgt met € 5,76 miljoen door algemene mutaties in de uitkeringsfactor, taakmutaties en ontwikkelingen in de uitkeringsbasis naar € 126,4 miljoen. De stijging van de algemene mutaties in de uitkeringsfactor wordt veroorzaakt

door de ontwikkeling in het accres (als gevolg van hogere indices loon- en prijsontwikkeling in het CEP van het CBS en de zorgkosten). Bij de uitbreiding op taken vanuit het Rijk zien we kleine mutaties, die niet noemenswaardig zijn. Verder is de uitkeringsbasis aangepast voor de verdeelmaatstaven (o.a. inwoners, bijstandsontvangers, woonruimten). In de jaren na 2021 stijgt de algemene uitkering naar € 137,1 miljoen als gevolg van een hoger accres. Hierin zijn de jeugdmiddelen vanaf 2022 voor € 1,7 miljoen structureel doorgetrokken.

Integratie uitkeringen binnen het sociaal domein

De middelen voor voor deze integratie-uitkeringen dalen met € 1,92 miljoen naar € 13,7 miljoen. Dit betreft de volgende onderdelen:

- Beschermd wonen structureel € 5,7 miljoen;
- Jeugd onderdeel Voogdij/18+ structureel € 1,4 miljoen;
- Participatie onderdelen: voorheen Wajong en WSW regulier werk structureel € 6,6 miljoen.

Uitname Wlz (onderdeel beschermd wonen)

De (voorlopige) uitname Wet Langdurige Zorg (Wlz) is € 465 miljoen uit de integratie-uitkering beschermd wonen. In een eerdere fase is het macrobudget en dus ook het budget van de gemeente Purmerend voor dit onderdeel opgehoogd. In de onderhandelingen met het Rijk hebben gemeenten aangegeven dat sommige mensen feitelijk niet bij de gemeente “thuis horen” omdat er geen verbeteracties meer opzitten, maar dat het meer een kwestie is van bestendigen. Dat bestendigen gebeurt in het kader van de Wlz. Het rijk heeft deze oproep serieus genomen en daardoor staat de Wlz vanaf 2021 open voor ggz-cliënten met een blijvende behoefte aan intensieve zorg. De overstap van cliënten van Wmo/beschermd wonen naar de Wlz (naar verwachting 8.500) leidt tot een structurele uitname uit het gemeentefonds van € 1,8 miljoen. Deze uitname uit het gemeentefonds leidt automatisch tot een budgetdaling van de uitgaven in het programma Samenleving.

Over de wijze van nacalculatie van deze uitname zijn bestuurlijke afspraken gemaakt, waarbij het principe ‘geld volgt cliënt’ zoveel mogelijk leidend moeten zijn. De afspraken zijn; het initiëren van een onafhankelijk kostenonderzoek en de te hanteren volumes en overige onderwerpen (zoals indexering, eigen bijdragen en de verrekening niet beschermd wonen) als de realisatiegegevens van het CIZ over het jaar 2020 bekend zijn.

Overige integratie- en decentralisatieuitkeringen

De overige integratie- en decentralisatie-uitkeringen dalen met € 0,27 miljoen naar € 2,7 miljoen. Deze daling komt voornamelijk door de uitkeringen taalniveau statushouders en schulden en armoede, waarvoor alleen in 2020 incidentele middelen zijn verstrekt. Verder is er via de integratie uitkering inburgering nieuw budget beschikbaar gesteld: een incidentele bijdrage in de invoeringskosten voor 2020 en een structurele bijdrage in de uitvoeringskosten voor 2021. De nieuwe Wet inburgering treedt in per 1 juli 2021. Deze middelen zijn overgebracht naar het programma 2 Samenleving. Voor Purmerend gaat het om € 130.000 in 2021 oplopend naar € 325.000 in 2024.

EIGEN FINANCIERINGSMIDDELEN

Voor de verwerking van de rentelasten en -baten zijn de bepalingen en richtlijnen van de notitie Rente van toepassing. Alle rentelasten en -baten worden in eerste instantie geboekt onder het product eigen financieringsmiddelen (taakveld Treasury). Het saldo op het product eigen financieringsmiddelen bestaat uit het resultaat op het taakveld treasury en de bespaarde rente over het eigen vermogen (reserves). Het resultaat op het taakveld Treasury is het verschil tussen de aan de producten (taakvelden) toegerekende rente en de per saldo werkelijk betaalde rente. Het saldo van de eigen financieringsmiddelen daalt met € 1.912.000.

Omschrijving (x € 1.000)	Lasten	Baten
Hogere werkelijk te betalen rente	-25	-
Lagere werkelijk te ontvangen rente	-	-50

Omschrijving (x € 1.000)	Lasten	Baten
Lagere berekende rente over het eigen vermogen (reserves)	110	-
Hogere toe te rekenen rente boekwaarde voorraad gronden	15	-
Lagere toe te rekenen rente boekwaarde vaste activa	-1.852	-
Lagere bespaarde rente eigen vermogen (reserves)	-	-115
Lager resultaat eigen financieringsmiddelen 2021 t.o.v. 2020	-1.752	-165

In de gemeentebegroting wordt met een vast rentepercentage (omslagrente) gewerkt voor de doorberekening van rente aan de taakvelden op basis van de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa. De omslagrente voor 2020 bedraagt 2%. Om te voldoen aan de richtlijnen en bepalingen van de notitie Rente 2017 (BBV) is de omslagrente voor de jaren 2021 tot en met 2024 verlaagd naar 1,25%. In de paragraaf financiering is toegelicht dat met een nog verdere daling van het omslagpercentage rekening moet worden gehouden.

Het verwachte saldo van de werkelijk te betalen en ontvangen rente bedraagt voor 2021 bijna € 3,2 miljoen. In de meerjaren begroting 2020-2023 (jaarschijf 2021) is rekening gehouden met een bedrag van bijna € 3,9 miljoen. Hierdoor ontstaat er voor 2021 een geraamd voordeel op de te betalen rente van € 0,7 miljoen. Door het uitbreken van het coronavirus en de daaruit voortkomende gevolgen op de kapitaalmarkt, verwachten wij een lichte stijging van de rente. In verband hiermee is er van het geraamde voordeel een bedrag van € 0,2 miljoen toegevoegd aan de stelpost voor prijsstijgingen. Het restant ad. € 0,5 miljoen is toegevoegd aan de algemene middelen. Dit voordeel heeft een structureel effect voor de jaren 2022 t/m 2024.

DEELNEMINGEN

Onder dit product vallen de Stadsverwarming Purmerend (SVP), de bank Nederlandse Gemeenten (BNG), de HuisVuilCentrale Alkmaar (HVC) en Alliander N.V. De ontwikkeling in een daling van de baten ten opzicht van de bijgestelde begroting 2020 heeft te maken met de risicoprovisie voor de Stadsverwarming, waarbij meerjarig rekening wordt gehouden met de financieringsbehoefte van de Stadsverwarming. Gebleken is dat deze financieringsbehoefte niet (altijd) gedurende het jaar wordt afgedekt met het aantrekken van een vaste geldlening, maar binnen de ruimte van de rekening courant faciliteit van de Stadsverwarming. Hierdoor valt de risicoprovisie lager uit dan verwacht. Daarnaast is gebleken dat de daling op de gegarandeerde achtergestelde leningen van de HVC achterblijft. Hierdoor valt de risicoprovisie hoger uit dan verwacht. Door de verlaging van de renteomslag naar 1,25% dalen de lasten met betrekking tot de deelneming in de Stadverwarming met € 287.000. De boekwaarde van de deelneming Stadsverwarming bedraagt € 38,2 miljoen.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Er zijn geen incidentele baten en lasten binnen het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

Overzicht overhead

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV121 OVERHEAD							
Lasten	-21.641	-21.016	-21.893	-21.984	-22.563	-22.932	-23.509
Baten	997	254	260	224	225	225	226
	-20.644	-20.762	-21.633	-21.760	-22.338	-22.706	-23.283

Het saldo daalt met € 127.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Deze daling wordt veroorzaakt door € 91.000 hogere lasten en € 36.000 lagere baten.

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

Afwijkingen BV121 OVERHEAD (bedragen x € 1.000)	
Baten	
Overig	-36
Totaal Baten	-36
Lasten	
Inhuur capaciteit	395
Loonkostenontwikkeling	-468
Overige afwijkingen	-17
Overig	-0
Totaal Lasten	-90

Lasten BV121 OVERHEAD	
Inhuur capaciteit	
In 2020 was extra geld nodig om capaciteitsproblemen op te lossen. Voor 2021 is dit niet begroot. Dit leidt tot lagere lasten van € 395.000.	
Loonkostenontwikkeling	
De hogere lasten van € 468.000 hebben betrekking op de loonkostenontwikkeling	
Overige afwijkingen	
...	

Toelichting overhead

De indirecte kosten (overhead) worden begroot en verantwoord in het overzicht overhead. Onder overhead verstaan wij het geheel van taken en activiteiten gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Globaal betreft het de kosten van bedrijfsvoering (huisvesting, facilitair, ICT, overig) en directie, maar ook de kosten van het management en het opleidingsbudget. Specifieke kosten binnen Bedrijfsvoering die direct toe te rekenen zijn aan een product/programma vallen niet onder de overheadkosten en worden rechtstreeks toegerekend aan het desbetreffende product of de gebruiker. Tevens is het toegestaan om overheadkosten toe te rekenen aan grondexploitaties, investeringen en projecten.

Bedragen x € 1.000	2020	2021	2022	2023	2024
Management	-3.068	-3.196	-3.290	-3.388	-3.488
Informatievoorziening	-6.155	-6.228	-6.610	-6.625	-6.887
Huisvesting en facilitair	-5.028	-4.991	-4.912	-4.925	-4.931
Overig	-9.780	-9.768	-9.922	-10.135	-10.363
Totale kosten	-24.032	-24.184	-24.734	-25.072	-25.669
Verrekeningen	2.398	2.424	2.396	2.366	2.386
Totaal overhead	-21.633	-21.760	-22.338	-22.706	-23.283

De overheadkosten zijn als volgt te specificeren:

- Management: betreft de kosten van alle hiërarchische leidinggevendenden (directie, teammanagers) en de managementondersteuning (stafbureaus, secretariaten).
- Informatievoorziening: betreft onder andere de kosten van informatisering, automatisering, systeem- en netwerkbeheer, beveiliging en ICT ontwikkelingen. Uitzondering hierop zijn de direct toerekenbare kosten van applicaties en software voor een specifieke taak. Deze worden begroot en verantwoord op het betreffende taakveld/programma.
- Huisvesting en facilitair: betreft de kosten van het stadhuis.

- Overige ondersteuning: betreft onder andere de kosten van de teams op het gebied van bestuursondersteuning, communicatie, juridische ondersteuning, financiën en personeelszaken voor zover ze niet direct aan een specifieke taak kunnen worden toegerekend. Tevens alle vormings- en opleidingskosten.
- Verrekeningen: een gedeelte van de overheadkosten wordt doorbelast aan projecten en diensten. Dit betreft met name de dienstverlening aan de gemeente Beemster en de eigen grondexploitaties, investeringen en projecten in de openbare ruimte.

Percentage opslag overheadkosten

Om de overheadopslag te bepalen voor de tariefberekening van het rioolrecht, de afvalstoffenheffing en overige leges wordt er onderscheid gemaakt tussen de organisatie onderdelen gehuisvest in het stadhuis en onderdelen die gehuisvest zijn in De Koog. Voor de onderdelen in het stadhuis geldt dat deze duurdere huisvesting hebben inclusief vergader- en ICT faciliteiten. In de De Koog zijn er aanzienlijk minder ingerichte werkplekken en vergaderfaciliteiten. Als uitgangspunt bij de berekening van het percentage worden de totale overheadkosten verminderd met 65% van de kosten huisvesting stadhuis en met 50% van de ICT kosten. De uitkomst van dit saldo wordt uitgedrukt in een percentage van de loonsom van de primaire (lijn-) afdelingen. Voor de bijgestelde begroting 2020 komt dit percentage uit op 53%. Dit percentage wordt ook gehanteerd voor de meerjarenbegroting 2021-2024. Voor de toerekening van overheadkosten ten laste van investeringen, grondexploitaties en projecten (anterieure overeenkomsten) wordt eveneens het percentage van 53% gehanteerd. Dit is overeenkomstig de standaard berekeningsmethode die bij de fusie zal worden herzien in de opslagmethode en daardoor hoger zal worden.

Berekening percentage	
Totale lasten overhead	-24.032
minus 65% kosten huisvesting stadhuis	1.369
minus 50% kosten ICT	3.077
Overheadkosten	-19.586
Loonkosten primaire (lijn-)afdelingen	-36.640
Overhead in % van de loonkosten	53%

Marginaal overheadtarief bij uitbreiding of krimp van de organisatie

Bij de uitbreiding of krimp van de organisatie wordt alleen een marginaal tarief toegerekend. Het marginaal tarief is ontstaan na de wijziging in het huisvestingsconcept (Het Beter Werken). Er zijn voldoende flexibele werkplekken en het aantal werkplekken wijzigt niet bij uitbreiding of krimp van de organisatie. Tevens wijzigt de samenstelling van ondersteunende teams of management ook niet direct bij formatiewijzigingen. Het marginaal tarief is ter dekking van kosten ICT (mobiele telefonie, tablet, licenties etc.) en ter dekking van overige kosten (vorming en opleiding, reiskosten, toelagen, attenties en (incidentele) beloningen).

Overheadtarief	2020	2021	2022	2023	2024
ICT	2.658	2.698	2.738	2.779	2.821
Overig	2.840	2.883	2.926	2.970	3.015
	5.498	5.581	5.664	5.749	5.836

INVESTERINGEN

De afwijking van het in deze begroting opgenomen investeringsvolume ten opzichte van de begroting 2020 voor de jaren 2021-2024 is als volgt:

bedragen x 1.000	2021	2022	2023	2024
Actualisatie investeringen ICT 2021	1.138	-	-	-
Actualisatie investeringen ICT 2022	-	67	-	-
Totaal	1.138	67	-	-

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Programma 10 Bestuur & concern	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Concerndata DIV tijdelijke inhuur	-50	-	-	-
Totaal	-50	-	-	-

Heffing vennootschapsbelasting en onvoorzien

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV131 VENNOOTSCHAPSBELASTING							
Lasten	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BV141 ONVOORZIEN							
Lasten	0	-50	-50	-50	-50	-50	-50
	0	-50	-50	-50	-50	-50	-50

In de begroting is een vast bedrag voor onvoorziene lasten opgenomen van jaarlijks € 50.000. Dit maakt het mogelijk om lopende het begrotingsjaar onvoorziene (niet begrote) uitgaven, die daarnaast onvermijdbaar en onuitstelbaar zijn, op te vangen. De post onvoorzien is uitsluitend bedoeld voor dekking van onvoorziene lasten en mag alleen met toestemming van de raad worden aangesproken. Dit onderdeel maakt deel uit van de paragraaf weerstandscapaciteit. Hiermee is voldaan aan de regelgeving om voor onvoorziene uitgaven een bedrag in de begroting op te nemen.

Het financieel resultaat

ALGEMEEN

De indeling van de begroting kent verplicht een programmaplan en dit programmaplan kent weer een aantal verplichte onderdelen (artikel 8 BBV):

- a. de te realiseren programma's;
- b. een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen;
- c. een overzicht van de kosten van overhead;
- d. het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting, en
- e. het bedrag voor onvoorzien.

Het aantal 'te realiseren programma's' en de indeling daarvan is vrij; dit mag op gemeentelijk niveau bepaald worden. De andere onderdelen van het programmaplan zijn verplicht en maken dus geen onderdeel meer uit van de nu nog vrije programmaindeling. Daarnaast is er een apart overzicht van de kosten van overhead in het programmaplan, waarbij de programma's alleen de kosten bevatten die betrekking hebben op het primaire proces.

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) geldt als indelingsvoorschrift voor de begroting dat alle mutaties op reserves onderdeel uitmaken van het resultaat van de begroting. Voor de mutaties op deze reserves gelden de volgende richtlijnen:

Algemene reserve

Aan de algemene reserve wordt het voordelige resultaat toegevoegd of het nadelige resultaat onttrokken. Voor deze reserve is geen specifieke bestemming. Een deel van de algemene reserve wordt aangemerkt als weerstandsvermogen en dient in stand te blijven om risico's te kunnen opvangen.

Egalisatiereserves

Deze reserves worden gebruikt om schommelingen in de tijd en uitvoering van de resultaten voor specifieke onderdelen te egaliseren. Egalisatiereserves worden expliciet door de raad ingesteld en de onttrekkingen en dotaties worden vanuit de resultaten voorgesteld. In principe zijn de egalisatiereserves niet aan een termijn gekoppeld.

Bestemmingsreserves

Voor bestemmingsreserves geldt dat deze worden ingesteld voor één specifiek doel binnen een vastgestelde termijn. In het vervolg van dit onderdeel van de begroting wordt ingegaan op:

- de samenstelling van het resultaat 2021;
- het meerjarig overzicht 2021-2024 van de saldi per programma;
- de reeds in de programmabegroting verwerkte inzet van reserves, conform eerdere besluitvorming;
- overzicht van incidentele baten en lasten.

HET TOTAAL VAN DE AFZONDERLIJKE PROGRAMMA'S EN HET RESULTAAT 2021

Programma (Bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo
PGR01 Publieksdiensten	-6.372	3.092	-3.281
PGR02 Samenleving	-134.462	32.423	-102.039
PGR03 Wonen	-114	95	-19
PGR04 Milieu	-12.973	14.314	1.341
PGR05 Bereikbaarheid	-3.987	3.863	-123
PGR06 Beheer openbare ruimte	-24.020	9.074	-14.945
PGR07 Ruimtelijke ordening	-17.548	14.902	-2.646
PGR08 Veiligheid	-8.072	1	-8.071
PGR09 Economie	-1.282	590	-692
PGR10 Bestuur & concern	-10.720	5.340	-5.380

Programma (Bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo
Totaal programma	-219.549	83.695	-135.855
Algemene dekkingsmiddelen	-3.359	160.642	157.284
Overhead	-21.984	224	-21.760
Heffing VPB	0	0	0
Onvoorzien	-50	0	-50
Resultaat voor bestemming	-244.941	244.561	-381
Resultaatbepaling via egalisatie- en bestemmingsreserves	-826	1.528	702
Resultaatbepaling via algemene reserve	-714	426	-288
Resultaatbestemming: financieel/rekeningresultaat	-34	0	-34
Resultaat begroting	-246.515	246.515	0

ONTWIKKELING VAN HET RESULTAAT MEERJARIG 2021-2024

Programma (Bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
PGR01 Publieksdiensten	-3.281	-2.775	-3.143	-2.943
PGR02 Samenleving	-102.039	-103.224	-103.427	-104.078
PGR03 Wonen	-19	-19	-19	-19
PGR04 Milieu	1.341	1.313	1.304	1.321
PGR05 Bereikbaarheid	-123	-187	-803	-923
PGR06 Beheer openbare ruimte	-14.945	-15.393	-15.967	-16.156
PGR07 Ruimtelijke ordening	-2.646	-2.024	-2.081	-2.127
PGR08 Veiligheid	-8.071	-8.165	-8.287	-8.404
PGR09 Economie	-692	-685	-709	-734
PGR10 Bestuur & concern	-5.380	-4.221	-4.067	-4.156
Resultaat Programma's	-135.855	-135.380	-137.199	-138.220
Algemene dekkingsmiddelen	157.284	160.684	163.406	166.639
Overhead	-21.760	-22.338	-22.706	-23.283
Heffing VPB	-0	-0	-0	-0
Onvoorzien	-50	-50	-50	-50
Resultaat voor bestemming	-381	2.915	3.451	5.087
Resultaat bestemming via egalisatie- en bestemmingsreserves	702	8	335	-41
Resultaat bepaling via algemene reserve	-288	-702	-714	-714
Resultaatbestemming: financieel/rekeningresultaat	34	2.222	3.071	4.331

Samenstelling van het resultaat naar afzonderlijke reserves

In onderstaand overzicht worden de mutaties op de reserves weergegeven. Het doel, de voeding en de mutaties op de afzonderlijke reserves zijn toegelicht in het onderdeel overige overzichten en in de financiële toelichting per programma.

(bedragen * € 1.000)	Programma	2021	2022	2023	2024
Resultaat programma's (saldo baten/lasten)	1 t/m 10	-135.855	-135.380	-137.199	-138.220
Algemene dekkingsmiddelen (saldo baten/lasten)		157.284	160.684	163.406	166.639
Overhead (saldo baten/lasten)		-21.760	-22.338	-22.706	-23.283
Heffing VPB (saldo baten/lasten)		-0	-0	-0	-0
Onvoorzien (saldo baten/lasten)		-50	-50	-50	-50
Resultaat voor bestemming		-381	2.915	3.451	5.087
Resultaatbepaling via egalisatiereserves:					
Toevoeging aan de reserve Begraafrechten	6	-82	-82	-82	-82

(bedragen * € 1.000)	Programma	2021	2022	2023	2024
Onttrekking aan de reserve Begraafrechten	6	161	161	161	161
Mutaties egalisereserves		78	78	78	78
Resultaatbepaling via bestemmingsreserves:					
Onttrekking aan de reserve Sociaal domein	2	576	291	87	-
Toevoeging aan de reserve Woonvisie	3	-14	-42	-70	-99
Toevoeging aan de reserve Parkeren	5	-312	-412	-396	-396
Onttrekking aan de reserve Parkeren	5	41	92	456	376
Toevoeging aan de reserve Gronden	7	-418	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Gronden	7	750	-	180	-
Mutaties bestemmingsreserves		624	-70	256	-120
Resultaatbepaling via algemene reserve:					
Onttrekking voor incidenteel fusiebudget	10	426	12	-	-
Toevoeging versterking algemene reserve (cf. begroting 2016)	AD	-714	-714	-714	-714
Mutaties algemene reserve		-288	-702	-714	-714
Resultaat na bestemming		34	2.222	3.071	4.331

ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE

De mutaties op de algemene reserve zijn als volgt opgebouwd:

Het saldo van de algemene reserve ontwikkelt zich eind 2024 in een saldo van ruim € 35,6 miljoen.

(bedragen maal € 1000) (+/+ = toevoeging en -/- onttrekking)	2021	2022	2023	2024
Saldo 1 januari	23.482	23.803	26.727	30.512
Versterking algemene reserve conform begroting 2016 (toevoeging)	714	714	714	714
Incidenteel fusiebudget (onttrekking)	-426	-12	-	-
Rekeningresultaten 2021 - 2024 (toevoeging)	34	2.222	3.071	4.331
Saldo 31 december	23.803	26.727	30.512	35.557

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Het overzicht incidentele baten en lasten geeft inzicht in de mate waarin er sprake is van structureel evenwicht.

De term structureel evenwicht houdt in dat de begroting voldoet aan bepaalde eisen. De belangrijkste daarvan is dat structurele lasten zijn gedekt door structurele baten. Incidentele lasten mogen worden gedekt door incidentele baten, waaronder onttrekkingen aan de reserves. Voor het begrip 'incidenteel' moet gedacht worden aan lasten en baten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

(bedragen x € 1.000)	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Programma 1 Publiekdiensten	-539	-	-278	-
Programma 2 Samenleving	-757	-331	-87	-
Programma 3 Wonen	14	42	71	99
Programma 5 Bereikbaarheid	-242	-150	-100	-
Programma 6 Beheer openbare ruimte	-	-	-180	-
Programma 7 Ruimtelijke ordening	-702	-250	-250	-
Programma 9 Economie	-150	-150	-150	-
Programma 10 Bestuur en concern	-1.172	-12	-	-
Overzicht overhead	-50	-	-	-
Saldo incidentele baten en lasten van alle programma's	-3.600	-851	-974	99
Saldo incidentele baten en lasten vanuit de reserves	886	-222	42	-834

(bedragen x € 1.000)	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Totaal incidentele baten en lasten	-2.714	-1.072	-932	-734

Het totaal van de incidentele baten en lasten is in het onderdeel financiële overzichten bij de ontwikkeling en toelichting verloop van de vrije ruimte afgezet tegen het resultaat van de programmabegroting 2021-2024.

Tabel structureel begrotingssaldo

Tabel structureel begrotingssaldo	2021	2022	2023	2024
Saldo baten en lasten	-381	2.915	3.451	5.087
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	414	-694	-379	-755
Begrotingssaldo na bestemming	34	2.222	3.071	4.331
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-2.714	-1.072	-932	-734
Structureel begrotingssaldo	2.747	3.294	4.003	5.066

Ontwikkeling en toelichting verloop vrije ruimte 2021-2024

	2021	2022	2023	2024	I/S	PRG
Vertrekpunt Begrotingsbijstelling 2020	183	2.895	4.683	4.307		
A Reeds besloten college/raadsbesluiten:						
1 Zienswijze GGD (infectieziektenbestrijding en digitalisering)	-95	-92	-76	-44	S	2
2a Zienswijze Werkom, onderdeel participatie	-	-54	-54	-54	S	2
2b Zienswijze Werkom, onderdeel Wsw	-288	-160	73	297	S	2
3 Noodlokalen de Vlieger	-36	-39	-	-	I	2
4 Zienswijze Vrzw	-278	-279	-279	-283	S	8
5 Zienswijze Waterlands archief (e-depot)	-101	-101	-101	-101	S	10
Subtotaal A: reeds besloten college/raadsbesluiten	-799	-725	-437	-185		
B Onvermijdelijke ontwikkelingen:						
1 Verkiezingen	-	-	-	278	I	1
2 Purmerend onder Stoom	-90	-	-	-	I	9
3 Ontwikkeling gemeentefonds (uitwerking meicirculaire 2020) incl. herijking stelpost LPO	588	994	409	1.840	S	AD
4 Actualisatie rente 2021-2024	499	516	513	520	S	12
5 Actualisatie kapitaallasten 2021-2024	904	217	-36	-363	S	Div.
6 Vrijval stelpost prijs/loon	225	-	-	-	I	AD
Subtotaal B: onvermijdelijke ontwikkelingen	2.126	1.727	885	2.276		
C Afweegbaar: essentieel						
Sociaal-duurzame groei van de stad						
1 IHP Onderwijs: nieuwbouw Mercuriusweg	-	-	-202	-200	S	2
2 IHP onderwijs 2020: De Vlieger en Montessorischool	-80	-80	-80	-80	S	2
3 Nieuwbouw Sporthal Karekiet	-	-	-175	-174	S	2
4 Verplaatsing Milieustraat de Koog naar Baansteer	-	-305	-301	-298	S	6
Kwaliteit openbare ruimte						
5 Bomenplan	-557	-557	-557	-557	S	6
6 Bewonersinitiatieven HOPs	-137	-19	-19	-19	S	2
Woningbouw en economie						
7a Purmerend 2040-voortzetting programma	-250	-250	-250	-	I	7
7b Purmerend 2040-programmamanagement Verkeer	-150	-150	-100	-	I	5
7c Purmerend 2040-stimulering economie	-150	-150	-150	-	I	9
7d Dekking reserve gronden	550	550	500	-	I	7
8 Terugkomst marktmeester	-70	-70	-70	-70	S	9
Overig						
9 Lokaal team Ondernijning	-299	-308	-317	-326	S	8
10 Regie op buy-to-let en leges vergunningen buy-to-let	-35	-37	-39	-42	S	1
11 Continuïteitsbudget projecten	-300	-300	-300	-300	S	7
Subtotaal C: Essentiele keuzes	-1.477	-1.676	-2.060	-2.066		
Resultaat programmabegroting 2021, inclusief incidentele baten en lasten	34	2.222	3.071	4.331		
Relevant saldo toezicht Provincie:						
AF: Saldo van incidentele baten en lasten	-2.714	-1.072	-932	-734		
Materieel resultaat begroting 2021, exclusief incidentele baten en lasten	2.747	3.294	4.003	5.066		

Toelichting

Het vertrekpunt is de begrotingsbijstelling 2020. Hierover is een besloten op 25 juni 2020 (besluit 1511624). In dit besluit heeft de raad ook ingestemd met het beschikbaar stellen van € 25.000 in 2021 voor het opstellen van een geactualiseerd Inergaal HuisvestingsPlan (IHP). In het begrotingsaldo is al rekening gehouden met dit bedrag (begrotingsbijstelling 2020 saldo € 208.000 minus € 25.000 is vertrekpunt begroting 2021 € 183.000)

A. REEDS BESLOTEN COLLEGE- EN RAADSBSLUITEN

1, 2a/b, 4 en 5. Gemeenschappelijke regelingen

Het nadelige effect wordt vooral verklaard door bijstellingen op de bijdragen van de gemeenschappelijke regelingen (GR's). Het algemene beeld is dat de loon- en prijsontwikkeling (lpo) niet toereikend is om GR's te compenseren. De begrotingsuitgangspunten in Purmerend gaan uit van een lpo van 1%, terwijl alle GR's hogere kosten laten zien door het hanteren van een gemiddelde lpo van 2%. Voor de begroting 2021 wordt als uitgangspunt een lpo aangehouden van 2%.

3. Noodlokalen de Vlieger

Bij de school de Vlieger staan er momenteel twee noodlokalen. Van deze twee lokalen verloopt de vergunning in de zomer van 2020. Gedacht was om deze vergunning te verlengen, maar gezien het feit dat deze niet meer voldoet aan de huidige eisen is dit niet mogelijk. Ook heeft de school gezien de groei van de leerlingen een derde lokaal nodig. De permanente huisvesting zal in het Intergraal HuisvestingsPlan (IHP) meegenomen worden. Hierdoor wordt voldaan aan de vraag van de noodlokalen; met de school is afgestemd dat de drie noodlokalen twee jaar mogen blijven staan.

B. ONVERMIJDELIJKE ONTWIKKELINGEN

1. Verkiezingen

Voor de verkiezingen in 2024 was er rekening gehouden met een drietal verkiezingen; de provinciale-, waterschaps-, en de Europese parlementsverkiezingen. In 2024 is er alleen sprake van Europese parlementsverkiezingen. Om te komen het niveau van de Europese parlementsverkiezingen in 2024 is het budget verlaagd met € 278.000. Voor de verkiezingen staat er verder incidenteel budget opgenomen voor de jaren 2021 (gemeenteraadsverkiezingen i.v.m. fusie en Tweede Kamerverkiezingen) en 2023 (provinciale- en waterschapsverkiezingen).

2. Purmerend onder Stoom

Iedere vijf jaar wordt het evenement Purmerend onder Stoom door Stichting Purmerend Marktstad georganiseerd. De gemeente verstrekt voor dit evenement een subsidie ter hoogte van € 100.000. In 2020 zou Purmerend onder Stoom weer plaatsvinden, maar gezien de coronamaatregelen heeft de organisatie besloten om het evenement te verplaatsen van 2020 naar 2021. Normaliter vordert de gemeente het subsidiebedrag terug als de activiteiten niet binnen de afgesproken termijn hebben plaatsgevonden. Afgesproken is om de organisatie (Stichting Purmerend Marktstad) de subsidie van 2020 te laten behouden, zodat deze subsidie kan worden ingezet voor de organisatie van Purmerend onder Stoom in 2021. Omdat het een subsidie met een vaststellingsverplichting is, komt er maar € 10.000 in de jaarrekening van 2020 (gemaakte kosten 2020 door de organisatie) en zal de € 90.000 in de jaarrekening van 2021 komen. De begroting moet daarvoor worden aangepast: € 90.000 aframen in 2020 en € 90.000 opvoeren in 2021. Dit verloopt via een toevoeging (2020) en onttrekking aan de algemene reserve (2021).

3. Ontwikkeling gemeentefonds

De ontwikkeling van het gemeentefonds is nog een onzekere factor, hoewel de grootschalige herijking van het gemeentefonds in ieder geval met een jaar is uitgesteld naar 2022. Het algemene beeld voor de periode 2020-2024 is positief, waarbij ook rekening is gehouden met de bijstelling van lonen- en prijzen (lpo). De belangrijkste ontwikkelingen van de uitkering in de meicirculaire staan in het teken van:

- De accresontwikkeling in de jaren 2020-2022 pakken gunstig uit voor Purmerend; daarentegen laten de jaren 2023 en 2024 een daling zien;

- Het accres wordt voor 2020 en 2021 bevroren; dit geldt ook voor het BCF-plafond;
- Het macrobudget van de integratie-uitkering beschermd wonen wordt vanaf 2021 verlaagd vanwege de openstelling van de Wet langdurige zorg voor mensen die hun leven lang afhankelijk zijn van geestelijke gezondheidszorg. Daar staat een verlaging van de Wmo kosten tegenover.
- De nieuwe wet inburgering treedt per 1 juli 2021 in. Hiervoor zijn middelen beschikbaar gesteld via de integratie-uitkering inburgering.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen.

4. Actualisatie renteomslag

De renteomslag is verder verlaagd van 2% naar 1,25%. Hierdoor ontstaat een renteopbrengst, waarvan een deel terugvloeit naar de tarieven die de burgers betalen. Daarnaast ontstaat een voordelig renteresultaat a.g.v. de gedaalde marktrente. Hierdoor kunnen wij tegen lage percentages herfinancieren waardoor het gemiddelde rentepercentage op de leningportefeuille verder daalt. Verder is er een nadeel op de toegerekende rente aan grondexploitatie (van 2,0% naar 1,6%), gebaseerd op de werkelijke rente over het vreemd vermogen. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen. Het structurele voordeel voor de jaren 2021-2024 is gemiddeld € 500.000.

5. Actualisatie kapitaallasten

In de huidige situatie staan veel investeringen gepland, waarvan een deel over meerdere jaren wordt 'meegenomen'. Dit voortduwen van investeringen zit thans met name bij beheerplannen en onderhoudsprojecten. Er zijn diverse grote projecten die meerdere jaren duren. Daarnaast is door de investeringen in de stad en de combinatie met projecten als Aardgasvrij ook een complexe opgave geworden. Inmiddels zijn de projectstructuren daarop aangepast, waardoor versnelling plaats zal vinden, voor zover de complexiteit dat toestaat. De nieuwe aanvragen hebben grotendeels betrekking op investeringen in maatschappelijk vastgoed en die worden projectmatig opgepakt. Vanaf 2020 moet wel een veel hoger investeringsniveau worden gehaald om te voorkomen dat er een boeggolf ontstaat die niet uitgevoerd kan worden. Dat is een aanzienlijke opgave voor de organisatie, waarop aanpassingen zijn gedaan zoals Integraal Projectmatig Werken voor Aardgasvrij, de introductie van het planningspakket Primavera en integrale besprekingen in 'opgavetafels'. Bij de begroting 2021 is de capaciteit en de uitvoering van de kredieten voor de komende periode goed in beeld gebracht om de afgesproken investeringen te realiseren. Hierdoor is de boeggolf op de investeringen afgenomen zijn de uitgaven realistischer begroot over de jaren 2020-2024. Dit resulteert in een voordeel voor de jaren 2021 en 2022 en een nadeel voor de jaren 2023-2024. De kredietaanvragen van de voorgelegde keuzes IHP en Milieustraat (onderdeel C1 tem 4) zijn niet verwerkt in deze actualisatie. Deze vinden plaats als 1e wijziging op de primitieve begroting 2021.

6. Vrijval stelpost prijs/loon

Begin 2020 is de loonsom meerjarig geactualiseerd. Hierbij is rekening gehouden met de cao effecten 2020 en de aangepaste werkgeverspremies per 1-1-2020. Gebleken is dat bij de actualisatie voor de jaarschijf 2021 een reservering is blijven van € 225.000 (wegleffect op gesloten budgetten). Daar de lonen en salarissen nu goed in de begroting 2021 zijn opgenomen, kan ook deze incidentele reservering vrij vallen.

C. ESSENTIELE KEUZES

In april heeft het college de Kaderbrief 2021 ter besluitvorming aangeboden. De raad heeft toen besloten vanwege de coronacrisis om de Kaderbrief niet in behandeling te nemen. Het college heeft in plaats daarvan een begrotingswijziging 2020 voorgelegd die op 25 juni zonder de essentiële keuzes is vastgesteld. Daarmee heeft de begroting een actuele beginstand. De essentiële keuzes zijn doorgeschoven naar de begrotingsbehandeling in november 2020 en worden hier nogmaals toegelicht. Op deze Kaderbrief 2021 zijn door de raad wel al moties/ amendementen ingediend en voorzien van preadvies. De essentiële keuzes worden verwerkt als 1e wijziging op de primitieve begroting 2021.

Sociaal-duurzame groei van de stad

1 en 2. IHP Onderwijs

Onder de noemer van Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) wil het college drie voorstellen aan de raad voorleggen. Het eerste voorstel is om het huidige IHP te actualiseren. Dit IHP is door de tijd ingehaald. Bovendien is het voortgezet onderwijs er niet in meegenomen, omdat ten tijde van het opstellen ervan de lopende investeringsprojecten in het vo nog niet waren afgerond. De leerlingenprognoses gaven ten tijde van het opstellen van het IHP nog een stabiele situatie, terwijl de meest recente prognoses een stijging van ruim 900 leerlingen in de komende 15 jaar aangeven. Ook is vanwege de sterke veroudering van het gebouw van het Da Vinci College in het vo een vervangingsopgave. Het college zal om die reden graag een nieuw IHP opstellen en daarin tevens de Beemster scholen meenemen. Hiervoor is reeds € 100.000 toegekend (besluit 1511624 d.d. 25 juni: 2020 € 75.000 in 2020 en € 25.000 in 2021) met als doel deze in uiterlijk het eerste kwartaal van 2021 op te leveren. Het tweede voorstel betreft het realiseren van een nieuw schoolgebouw aan de Mercuriusweg 2. Het college stelt voor om de groeiende OBS De Weidevogels te huisvesten in het naastgelegen Wales 4 waar nu SBO Het Plankier is gehuisvest. Voor Het Plankier is vervolgens een andere plek nodig. Hiervoor is het leegstaande schoolgebouw Mercuriusweg 2 in beeld. Een nadere uitwerking hiervan wordt u aangeboden in het IHP. Het derde voorstel betreft uitbreidingsvragen van de scholen Montessori Salland en van De Vlieger Persijnstraat voor een bedrag van € 2 miljoen. De bedragen in de tabel betreffen de kapitaallasten.

Aangezien de stad aan het groeien is qua aantal woningen, maar ook een verjonging te zien is in de bevolking. Hier komen hogere leerlingenaantallen uit voort, waardoor diverse scholen de komende jaren te klein zullen zijn. Daarnaast heeft Purmerend een aantal schoolgebouwen van 45 jaar en ouder. Op enig moment kan vervangende nieuwbouw of grondige renovatie nodig zijn. In het IHP zal dit op een rij worden gezet. De verwachting is dat daar nog meer noodzakelijke investeringen uit naar voren zullen komen dan de hiervoor genoemde.

3. Nieuwbouw sporthal Karekiet

Het Karekietpark is een gebied met diverse maatschappelijke voorzieningen aan de ene kant van de Salvador Allendelaan en een winkelcentrum en zorgcentrum aan de andere kant. Op het zorgcentrum en de nieuwe mbo campus na, zijn alle gebouwen sterk verouderd. Sporthal De Karekiet is met name functioneel dusdanig verouderd (te klein, voldoet niet aan Arbo-regels) dat deze vervangen moet worden door nieuwbouw (renovatie is geen optie). Tevens is een uitbreiding nodig van de capaciteit. Aangezien ook al duidelijk was dat er veel andere zaken speelden in het gebied (uitbreiding KlimOp school en ontwikkeling van het winkelcentrum) is besloten om eerst een gebiedsvisie op te stellen om vervolgens als eerste met de nieuwbouw van de sporthal te beginnen. Voor de zomer worden hier de eerste resultaten van verwacht. Het gaat om een raming van € 5 miljoen (gebaseerd op de nieuwbouw De Beuk). Uit de gebiedsvisie zou goed kunnen komen dat er nog meer investeringen nodig zijn, deze zullen dan in de volgende kaderbrief worden meegenomen.

4. Verplaatsing Milieustraat de Koog naar Baansteede

Mede door de groei van onze gemeente en een groeiende regionale vraag naar onze dienstverlening staat een succesvolle exploitatie van de huidige milieustraat onder grote druk. Om de bestaande belemmeringen en toekomstige uitdagingen in kaart te brengen, zijn onderzoeken uitgevoerd naar de toekomstbestendigheid van deze milieustraat. Hieruit kwam naar voren dat verkeersdrukke en fysieke staat, aangevuld met de zeer beperkte groei mogelijkheden, ernstige belemmeringen vormen voor de toekomstbestendigheid van de milieustraat. De oplossing die het meeste voordelen geeft voor de toekomstbestendigheid en de mogelijkheden voor een regionale functie, is het verhuizen van de milieustraat en alle bijbehorende activiteiten naar een nieuwe locatie op Baansteede Noord. Dit is uitgewerkt in een business case. De investeringen voor een volledige verhuizing van alle activiteiten op De Koog bedragen naar de gemaakte globale schatting rond de € 15,5 miljoen. Een deel komt ten laste van de heffingen en een deel ten laste van de algemene middelen. In het raadsvoorstel 1492905 d.d. 25 juni 2020 bent u hierover verder geïnformeerd en is ingestemd met een voorbereidingskrediet van € 200.000.

Kwaliteit openbare ruimte

5. Bomenplan

Het Bomenplan 2020-2040 is onderdeel van het in 2018 vastgestelde Groenplan dat weer een uitwerking is van de Groenkoers uit 2015. Twee hoofdthema's uit de Groenkoers zijn belangrijk voor dit Bomenplan: kwaliteit en integraliteit. Het Groenplan heeft als doel de kwaliteit van het groen in Purmerend te verbeteren, een speerpunt uit het coalitieakkoord 2018-2022. Het Bomenplan beschrijft de uitdagingen op het gebied van bomenbeheer, de mogelijkheden om deze uitdagingen om te zetten in kansen en de investeringen die nodig zijn voor de uitvoering hiervan.

In het Bomenplan wordt bewust een koppeling gemaakt met de parken, omdat die in de Visie Leefbare Stad 2040 worden gezien als kans voor de leefbaarheid in de stad. Bomen kunnen in parken tot volle wasdom komen en maximaal bijdragen aan het groen, de luchtkwaliteit en schaduwvorming. Het Bomenplan is één van de uitwerkingen van deze integrale visie.

De gemeenteraad heeft op 30 april 2020 (besluit 1494769) ingestemd met de uitgangspunten van het Bomenplan Purmerend 2020-2040 en de benodigde middelen voor boomvervanging integraal af te wegen bij de programmabegroting 2021.

6. Bewonersinitiatieven HOPs

Bewoners in Wheermolen, de Gors en Weidevenne hebben initiatieven genomen voor het opstellen van plannen voor uitrenvelden, een hondenontmoetingsplaats en gewijzigde uitlaatroutes, die voor zowel de hondenbezitter als de niet-hondenbezitter een verbetering geven. De bewonerscommissies van Wheermolen, Gors en Weidevenne hebben over een periode van (ruim) 2 jaar uitvoerig de bewoners in hun wijken betrokken bij het opstellen van hun plannen. Deze plannen zijn nu gereed. De investeringskosten voor de uitrenvelden en hondenontmoetingsplaatsen worden geraamd op € 217.000. De jaarlijkse kapitaallasten vanaf 2022 worden geraamd op € 19.000. De incidentele kosten worden geraamd op € 136.500.

Woningbouw en economie

7. Purmerend 2040

Purmerend 2040 zet zich in als vliegwiel en katalysator om kansen te onderzoeken, te verleiden of inzicht te verwerven in de toekomst van Purmerend. Het programma Purmerend 2040 heeft de afgelopen jaren een grote bijdrage geleverd aan de ontwikkelingen en waardevermeerdering van de projecten in de stad. Voor de jaren 2021 en verder is geen budget gereserveerd voor het programma 2040. Het budget dat gevraagd wordt heeft onder meer betrekking op kosten inhuur capaciteit en expertise, opstellen gebiedsvisie, opstellen deelrapportages, website en het organiseren van activiteiten zoals workshops en symposia. Het voorstel is om in de komende periode op twee belangrijke deelonderwerpen van het programma extra in te zetten en deze volledig in het programma te integreren: verkeer en stimulering economie.

We werken aan een grootschalige woningbouwopgave. Nu de ruimtelijke contouren hiervan scherper worden, is het zaak meer overzicht te (ver)krijgen over de effecten en de met de mobiliteitsambities samenhangende systeemkeuzes op het wegennet (Verkeersplan 2040). Daarbij wordt tevens gekeken naar aspecten van leefbaarheid, bereikbaarheid en veiligheid. Daarnaast is essentieel dat de onderzoeken vanuit ontwikkelprojecten en effecten op niveau van de stad steeds in samenhang benaderd en bekeken worden. Voorgesteld wordt hiervoor een programmanager mobiliteit aan te stellen.

Binnen de scope van Purmerend 2040 wordt verder gewerkt aan het verbeteren van het vestigingsklimaat van Purmerend. Economische ontwikkeling gaat gelijk op met de ruimtelijke ontwikkelingen, op weg naar een complete stad. Daarom wordt gewerkt aan een Economische visie 2040. Ook het promoten van de stad krijgt binnen Purmerend 2040 zijn plaats.

8. Terugkomst marktmeester

Purmerend is van oorsprong een marktstad. Door de raad is de wens geuit om de weekmarkt in de binnenstad nieuw leven in te blazen door de opstelling onder de loep te nemen als ook de branchering en begeleiding ervan. Momenteel ligt een voorstel voor om dit verder te onderzoeken. De wens is ook om de marktmeester in volle glorie terug te brengen. Het voorstel is om de terugkomst van de marktmeester vanaf volgend jaar te borgen.

Overig

9. Lokaal team Ondernijning

Eind 2018 is door het Regionaal Informatie en Expertisecentrum (RIEC) een ondernijningsbeeld voor Purmerend opgesteld. Hieruit komt naar voren dat o.a. de volgende ondernijnende activiteiten zijn te onderscheiden; hennepeteelt en gerelateerde afvaldumpingen, drugshandel, diverse vormen van fraude, OMG (Outlaw Motorcycle Gang), illegale activiteiten bedrijfspanden, witwasactiviteiten, etc. Het mag duidelijk zijn dat georganiseerde ondernijnende criminaliteit, met name vanwege het ontwrichtende karakter hiervan op de samenleving, landelijk en lokaal niet wordt getolereerd en binnen de mogelijkheden hard wordt aangepakt. Een effectieve aanpak van de ondernijnende criminaliteit vraagt om een georganiseerde overheid die alle middelen en instrumenten inzet die ze tot haar beschikking heeft. Om de geschetste problematiek de komende jaren op een adequate en gecoördineerde wijze aan te kunnen pakken, is het naar de mening van het college onvermijdelijk dat de gemeente op korte termijn een lokaal team ondernijning instelt. U ontvangt hierover een separaat raadsvoorstel.

10. Regie op buy-to-let

Er wordt steeds creatiever omgegaan met onze bestaande koopwoningvoorraad. Commerciële partijen en particulieren kopen woningen om deze vervolgens te verhuren, ook wel 'buy-to-let' genoemd. De woning wordt vervolgens aan één huishouden verhuurd, maar we zien ook kamergewijze verhuur, verbouwing van de woning tot meerdere kleinere zelfstandige woningen en (tijdelijke) vakantieverhuur. Hoewel de bestaande voorraad kan bijdragen in het verminderen van het woningtekort, kan 'buy-to-let' een te grote wissel trekken op de voorraad (grote) eengezinswoningen en op de leefbaarheid in een buurtje. Om sturing te kunnen geven op 'buy-to-let' is eind januari 2019 de huisvestingsverordening aangepast en uitgebreid met een vergunningstelsel voor omzetting (kamergewijze verhuur) en woningvorming voor de gehele woningvoorraad. In de praktijk blijkt dit een grotere vlucht te nemen dan verwacht. Er is een toenemend aantal aanvragen en op korte termijn is aanscherping van de regelgeving wenselijk. Be- en afhandeling van de aanvragen en toezicht en handhaving op de naleving ervan moeten correct geregeld zijn richting inwoners en richting aanvragers en daar is extra capaciteit voor nodig. Daar staan legesinkomsten tegenover.

11. Continuïteitsbudget projecten

Purmerend maakt een forse ontwikkeling door. Overal in de stad wordt geïnvesteerd in woningbouw, kwaliteit van de openbare ruimte, verduurzaming, maatschappelijk vastgoed en de lokale economie. Dit willen we graag doorzetten, maar het vraagt meer dan ooit van onze organisatie. Op een aantal terreinen kraakt het in de organisatie: geen ruimte voor de zeer ervaren projectleider om jonge projectleiders in te werken, bij ziekte geen budget voor vervanging en door corona is op een aantal terreinen de projectvoortgang lastiger te organiseren (denk aan participatie). De corona tijd heeft ons daar bewust van gemaakt. Het college wil graag dat het werk doorgaat dat met steun van uw raad is ingezet, op het tempo dat uw raad de afgelopen jaren ook heeft gezien. Om die reden wordt een structureel budget van € 300.000 gevraagd om slagkracht in de projecten te houden en om de inhaalslag in de investeringsopgave te kunnen waarmaken. Met dit extra budget borgen we de continuïteit van het werk

Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld

Beleidsveld	Lasten 2021	Baten 2021	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024
PGR01 Publiekdiensten								
BV011 Publiekdienstverlening	-6.372	3.092	-5.840	3.065	-6.229	3.086	-6.064	3.120
PGR01 Publiekdiensten	-6.372	3.092	-5.840	3.065	-6.229	3.086	-6.064	3.120
PGR02 Samenleving	-	-	-	-	-	-	-	-
BV021 Kunst en cultuur	-7.542	1.297	-7.517	1.297	-7.617	1.297	-7.741	1.297
BV022 Sport en recreatie	-8.713	1.850	-8.882	1.866	-8.860	1.882	-9.165	1.899
BV023 Wijkmanagement	-906	-	-926	-	-943	-	-965	-
BV024 Jeugd	-26.102	-	-25.940	-	-25.869	-	-25.981	-
BV025 Onderwijs	-10.271	2.580	-10.516	2.583	-10.538	2.586	-10.564	2.587
BV026 Maatschappelijke ondersteuning	-39.300	2.474	-40.575	2.496	-41.370	2.520	-41.567	2.538
BV027 Werk en inkomen	-41.627	24.222	-42.395	25.285	-41.810	25.296	-41.711	25.296
PGR02 Samenleving	-134.462	32.423	-136.751	33.527	-137.008	33.580	-137.694	33.616
PGR03 Wonen	-	-	-	-	-	-	-	-
BV031 Wonen	-114	95	-114	95	-114	95	-114	94
PGR03 Wonen	-114	95	-114	95	-114	95	-114	94
PGR04 Milieu	-	-	-	-	-	-	-	-
BV041 Milieu	-11.538	13.978	-11.885	14.396	-12.115	14.672	-12.394	14.980
BV042 Duurzaamheid	-1.435	336	-1.198	-	-1.253	-	-1.264	-
PGR04 Milieu	-12.973	14.314	-13.083	14.396	-13.368	14.672	-13.658	14.980
PGR05 Bereikbaarheid	-	-	-	-	-	-	-	-
BV051 Bereikbaarheid	-3.987	3.863	-3.892	3.705	-4.636	3.833	-4.762	3.838
PGR05 Bereikbaarheid	-3.987	3.863	-3.892	3.705	-4.636	3.833	-4.762	3.838
PGR06 Beheer openbare ruimte	-	-	-	-	-	-	-	-
BV061 Beheer openbare ruimte	-24.020	9.074	-24.903	9.510	-26.054	10.087	-26.354	10.198
PGR06 Beheer openbare ruimte	-24.020	9.074	-24.903	9.510	-26.054	10.087	-26.354	10.198
PGR07 Ruimtelijke ordening	-	-	-	-	-	-	-	-
BV071 Ruimtelijke ordening	-17.548	14.902	-17.438	15.414	-14.996	12.915	-14.402	12.275
PGR07 Ruimtelijke ordening	-17.548	14.902	-17.438	15.414	-14.996	12.915	-14.402	12.275
PGR08 Veiligheid	-	-	-	-	-	-	-	-
BV081 Veiligheid	-8.072	1	-8.166	1	-8.288	1	-8.405	1
PGR08 Veiligheid	-8.072	1	-8.166	1	-8.288	1	-8.405	1
PGR09 Economie	-	-	-	-	-	-	-	-
BV091 Economie	-1.282	590	-1.277	592	-1.303	594	-1.330	596
PGR09 Economie	-1.282	590	-1.277	592	-1.303	594	-1.330	596
PGR10 Bestuur & concern	-	-	-	-	-	-	-	-
BV101 Bestuur & concern	-10.720	5.340	-9.706	5.485	-9.701	5.634	-9.944	5.788
PGR10 Bestuur & concern	-10.720	5.340	-9.706	5.485	-9.701	5.634	-9.944	5.788
PGR11 Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-
1 Lokale heffingen	-41	15.045	-43	15.448	-44	15.854	-46	16.268
2 Nog te bestemmen middelen	-2.640	-	-3.787	-	-4.789	-	-5.810	-
3 Gemeentefonds	-	142.850	-	146.613	-	149.677	-	153.355
4 Eigen financieringsmiddelen	39	684	505	638	782	657	955	690
5 Deelnemingen	-716	2.063	-716	2.025	-716	1.986	-716	1.943
PGR11 Algemene dekkingsmiddelen	-3.359	160.642	-4.041	164.724	-4.768	168.174	-5.617	172.256
PGR12 Overhead	-	-	-	-	-	-	-	-

Beleidsveld	Lasten 2021	Baten 2021	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024
PGR01 Publiekdiensten								
BV121 OVERHEAD	-21.984	224	-22.563	225	-22.932	225	-23.509	226
PGR12 Overhead	-21.984	224	-22.563	225	-22.932	225	-23.509	226
PGR13 Venootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-
BV131 VENNOOTSCHAPSBELASTING	-0	-	-0	-	-0	-	-0	-
PGR13 Venootschapsbelasting	-0	-	-0	-	-0	-	-0	-
PGR14 Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-
BV141 ONVOORZIEN	-50	-	-50	-	-50	-	-50	-
PGR14 Onvoorzien	-50	-	-50	-	-50	-	-50	-
PGR15 Resultaat bestemming	-	-	-	-	-	-	-	-
R12 Reserves	-1.573	1.954	-3.472	556	-4.335	884	-5.624	537
PGR15 Resultaat bestemming	-1.573	1.954	-3.472	556	-4.335	884	-5.624	537
Totaal resultaat	-246.515	246.515	-251.295	251.295	-253.782	253.782	-257.527	257.527

Investeringsoverzicht

De geactualiseerde investeringen en uitgaven zijn opgenomen in drie overzichten:

A. lopende investeringen. Dit betreft die investeringen waarvoor reeds een besluit is genomen om tot uitgaven over te gaan.

Tijdens de begrotingsbehandeling heeft de raad ingestemd met het wijzigingsvoorstel 5.2 (CDA en GBP) om een krediet beschikbaar te stellen van € 322.000 voor de uitvoering van het pilotproject flexdrempels Overlanderstraat. Dit om ervaring op te doen met flexdrempels in bebouwd gebied. Bij de Vervoerregio zal een subsidie aangevraagd worden voor de voorgenomen snelheidsremmende maatregelen. De structurele kapitaals- en onderhoudslasten worden verwerkt als 1^e wijziging op de primitieve begroting 2021. Deze investering is nog niet opgenomen in dit overzicht, omdat dit de enige wijziging is geweest.

B. vervangingsinvesteringen. De investeringen die de omvang van de (versleten) kapitaalgoederenvoorraad op peil houden. De aangekochte kapitaalgoederen vervangen de economisch verouderde kapitaalgoederen. Hieronder vallen ook de levensduurverlengende investeringen boven de € 25.000. Dit betreft uitgaven voor planmatig onderhoud, zoals vervanging van (delen) van daken, dakbedekking, elektrische installaties, vloeren etcetera.

C. voorgenomen investeringen. Dit betreft investeringen waarvoor nog een aparte raadsvoordracht wordt voorgelegd, alvorens er uitgaven gedaan mogen worden. Voor de investeringen m.b.t. tot het integraal huisvestingsplan volgt eind dit jaar en/of begin volgend jaar een separaat raadsvoorstel.

A. Lopende investeringen

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Paspomaat, vulbuffer en buizen	2020	2021	100.000	100.000	0	0	0	0
PGR01 Publieksdiensten			100.000	100.000	0	0	0	0
Electrakasten markten en evenementen	2020	2021	110.000	110.000	0	0	0	0
Krediet electriciteitsvoorzieningen markten/ evenementen	2020	2021	110.000	110.000	0	0	0	0
BV021 Kunst en cultuur			220.000	220.000	0	0	0	0
Aanpassing dak-/gevel LWB	2020	2021	5.565.200	5.565.200	0	0	0	0
Automatisch Externe Defibrillator(AED)	2021	2022	88.862	73.440	15.422	0	0	0
Clubgebouw rugby	2020	2021	983.033	983.033	0	0	0	0
De Karekiet, elektrische installatie	2020	2021	30.853	30.853	0	0	0	0
Gymlok. Melkweg, sportvloer kunststof	2020	2021	35.395	35.395	0	0	0	0
Gymlok.De Gors,buitenkoz.deur,betimm.	2020	2021	85.386	85.386	0	0	0	0
Gymlokaal Sportlaan, bi-beklad/wand	2020	2021	37.060	37.060	0	0	0	0
Gymz.SportIn buitenkozi.,deuren,ramen	2020	2021	123.654	123.654	0	0	0	0
Gymzaal dopIn kozijn,deur,betimmering	2021	2022	69.144	57.144	12.000	0	0	0
Gymzaal Sweelinckstr.koz.deur,betimm.	2021	2022	113.846	94.088	19.758	0	0	0
Heemstee toplaag kunstgrasveld	2020	2021	199.120	199.120	0	0	0	0
IJsendijk/Purmerst.topl.Kunstgrastr.vld	2021	2022	118.849	98.222	20.627	0	0	0
Kleedaccomm. Mixed Hockey Club (MHC)	2020	2021	123.000	123.000	0	0	0	0
Leeghwaterbad speelelementen	2020	2021	34.045	34.045	0	0	0	0
Leeghwaterbad tribune wedstrijdbad	2020	2021	138.150	138.150	0	0	0	0
Leeghwaterbad voegwerk diverse ruimten	2020	2021	39.126	39.126	0	0	0	0
Leeghwaterbad, diverse onderdelen	2020	2021	1.230.889	1.230.889	0	0	0	0
LWB stalen binnendeuren en kozijnen	2021	2022	91.937	75.981	15.956	0	0	0
Maaimachine buitensport algemeen	2020	2021	108.900	108.900	0	0	0	0
Outdoor sport en recreatie jeugd 2020	2020	2021	150.271	150.271	0	0	0	0
Purmersteijn, verharding trainingsveld	2021	2022	30.716	25.385	5.331	0	0	0
Purmersteijn,ren.toplaag trainingsveld	2021	2022	80.856	66.823	14.033	0	0	0
Ren. voetbalveld FC Purmerend 7080814004	2020	2021	66.168	66.168	0	0	0	0
Ren. voetbalveld Savannestr.veld 3 topl.	2021	2022	80.063	67.954	12.109	0	0	0
Savannestraat 51-53 renovatie veld 4	2021	2022	60.018	49.602	10.416	0	0	0
Savannestraat, verharding	2020	2021	25.953	25.953	0	0	0	0
Sportcomplex de Dop, verharding	2020	2021	25.953	25.953	0	0	0	0
Sportzaal De Karekiet, verv. buitenkoz.	2024	2025	84.151	84.151	0	0	0	0
Sportzaal de Kraal sportvloer facelift	2020	2021	32.943	32.943	0	0	0	0
Sportzaal Karekiet voegwerk, beton	2022	2023	33.983	28.085	0	5.898	0	0
Velden en terreininr. rugby	2021	2022	1.183.429	1.023.429	160.000	0	0	0
Verv. vloer hal horeca LWB	2020	2021	82.700	82.700	0	0	0	0
Verv.beleid speelvoorzieningen 2020	2020	2021	684.122	684.122	0	0	0	0
Vervanging gevelbeplating wanden zwembad	2020	2021	39.661	39.661	0	0	0	0
Vervanging speeltoestellen 2019	2020	2021	882.494	882.494	0	0	0	0
BV022 Sport en recreatie			12.759.930	12.468.380	285.652	5.898	0	0
Bredesch.Zambezin 278 (alg.groen,bestr)	2020	2021	31.967	31.967	0	0	0	0
Elektrische installatie Spinnekop 1	2020	2021	91.131	91.131	0	0	0	0
Leeghwaterpark 4, kozijnen en deuren	2020	2021	31.698	31.698	0	0	0	0
Luchtbeh / ventilator Spinnekop 1	2020	2021	25.000	25.000	0	0	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
OHP 2018 nieuwbouw OBS Wheermolen	2021	2022	2.057.270	164.965	1.892.305	0	0	0
OHP 2018 Uitbreiding Klim-op	2022	2023	1.318.422	105.719	0	1.212.703	0	0
Onderkomen NME en IVN Trimpad 1	2020	2021	130.000	130.000	0	0	0	0
Uitbr. 700 m2 Klim-op (aanv. krediet)	2022	2023	400.000	0	0	400.000	0	0
Uitbr.285m2 Waterschool Reigersbek 2	2021	2022	982.223	400.000	582.223	0	0	0
Uitbr.900m2 Gerrit Rietveld Spinnepok 1	2020	2021	2.400.000	2.400.000	0	0	0	0
Uitbr.ML.Kingschl,Den Uyln 10(noodlok)	2020	2021	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
Uitbr.OBS Parelhof, Zichthof 9 (noodlok)	2020	2021	400.000	400.000	0	0	0	0
BV025 Onderwijs			8.867.711	4.780.480	2.474.528	1.612.703	0	0
108 units Verzetslaan	2021	2022	6.982.000	982.000	6.000.000	0	0	0
20 units Kanaaldijk	2020	2021	1.375.000	1.375.000	0	0	0	0
28 units Etserstraat	2020	2021	1.936.000	1.936.000	0	0	0	0
44 units Karekietpark	2020	2021	3.500.000	3.500.000	0	0	0	0
Nachtopvang Zeevangstraat	2020	2021	80.000	80.000	0	0	0	0
WMO hulpmiddelen 2020	2020	2021	1.400.000	1.400.000	0	0	0	0
BV026 Maatschappelijke ondersteuning			15.273.000	9.273.000	6.000.000	0	0	0
PGR02 Samenleving			37.120.641	26.741.860	8.760.180	1.618.601	0	0
3 ondergrondse containers	2020	2021	110.000	110.000	0	0	0	0
Julianastraat- OC's restafval en papier (15 jr)	2020	2021	31.910	31.910	0	0	0	0
Julianastraat- Putten en plaatsing (20 jr)	2020	2021	28.500	28.500	0	0	0	0
Kraakpers HV-wagen (6)	2020	2021	241.857	241.857	0	0	0	0
Merceder Atego 1218 L euro 5 en aanvullend krediet	2020	2021	200.097	0	200.097	0	0	0
Oc's Kop West toegangssysteem	2020	2021	26.000	26.000	0	0	0	0
Toegangssysteem milieustraat	2020	2021	140.000	140.000	0	0	0	0
Volvo FE 280 MAP 5 stuks	2020	2021	1.209.285	1.209.285	0	0	0	0
BV041 Milieu			1.987.649	1.787.552	200.097	0	0	0
LED-verlichting (armaturen) 2020	2020	2021	204.500	204.500	0	0	0	0
BV042 Duurzaamheid			204.500	204.500	0	0	0	0
PGR04 Milieu			2.192.149	1.992.052	200.097	0	0	0
Beheerssystemen parkeergarage	2022	2023	20.000	0	0	20.000	0	0
Statisch-, dynamisch Verkeersmodel	2020	2021	100.000	100.000	0	0	0	0
Vervanging parkeerbeheerssysteem Claxonate	2020	2021	40.000	40.000	0	0	0	0
Busluis Beatrixplein	2020	2021	51.005	51.005	0	0	0	0
Parkeerautomaten, digitale toepassingen	2020	2021	1.094.600	1.094.600	0	0	0	0
Parkeergarage stadhuis (Bouwkst Casco)	2022	2023	12.354.793	244.600	6.051.200	6.058.993	0	0
Parkeergarage stadhuis (grond)	2022	2023	433.774	0	433.774	0	0	0
Parkeergarage stadhuis (Installaties)	2022	2023	1.971.390	0	0	1.971.390	0	0
Parkeergarage stadhuis (Terrein)	2022	2023	1.075.596	0	0	1.075.596	0	0
Parkeermaatreg.binnenstad (Gebouwen)	2022	2023	151.000	127.724	0	23.277	0	0
Parkeerpl. (20st) incl.verbreiden rijbaan	2020	2021	62.000	62.000	0	0	0	0
Schoolroute-oversteek IJsendijkstraat	2020	2021	35.000	35.000	0	0	0	0
VAT-kstn ivm aanb. 6 VRI s (17-20)	2020	2021	50.000	50.000	0	0	0	0
Verkeersveiligheid Westerweg-Wherevogels	2020	2021	124.000	124.000	0	0	0	0
VK onderz.kst.Parkeergar.voorkant Stadh.	2020	2021	200.000	200.000	0	0	0	0
Vloeren Claxonate 2018 en 2019	2022	2023	115.000	68.153	0	46.847	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
VRI Gorslaan/Waterlandlaan	2020	2021	133.000	133.000	0	0	0	0
VRI P.Steenweg B.Kooimanweg	2020	2021	125.427	125.427	0	0	0	0
VRI van IJsendijkstr./Wormerplein	2020	2021	67.000	67.000	0	0	0	0
PGR05 Bereikbaarheid			18.203.585	2.522.509	6.484.974	9.196.102	0	0
Beschoeiingen 2018	2020	2021	344.162	344.162	0	0	0	0
Beschoeiingen 2019	2020	2021	364.400	364.400	0	0	0	0
Beschoeiingen 2020	2020	2021	368.044	368.044	0	0	0	0
24 Grafkelders begraafplaats	2021	2022	192.000	0	192.000	0	0	0
Bewonersinitiatieven HOPs	2020	2021	217.000	217.000	0	0	0	0
Herinrichting Julianastraat	2021	2022	660.000	60.000	600.000	0	0	0
Herinrichting Slotplein	2020	2021	430.000	430.000	0	0	0	0
Openbare toiletten op koemarkt	2020	2021	195.000	195.000	0	0	0	0
DAF FA 45 LF euro 3	2020	2021	141.908	141.908	0	0	0	0
DAF FA 75 CF euro 3 20821	2020	2021	325.000	325.000	0	0	0	0
Fietspaden	2021	2022	1.000.000	665.000	335.000	0	0	0
GRP-Bierkade 2020	2021	2022	300.000	75.000	225.000	0	0	0
GRP-Hazenspolder - optim.riolering 2020	2020	2021	100.000	100.000	0	0	0	0
GRP-IJsendijkstraat A4/A7 2020	2021	2022	400.000	0	400.000	0	0	0
GRP-Julianastraat (on-hold) 2020	2021	2022	150.000	0	150.000	0	0	0
GRP-Klimaatadaptieve maatregelen 20	2020	2021	225.000	225.000	0	0	0	0
GRP-Overwhere Zuid 2019	2020	2021	3.533.382	3.533.382	0	0	0	0
GRP-Overwhere Zuid 2020	2020	2021	242.412	242.412	0	0	0	0
GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afslui)19	2021	2022	1.460.000	993.000	467.000	0	0	0
GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afslui)20	2020	2021	787.000	787.000	0	0	0	0
GRP-Verv.persleidingen AC 2019	2021	2022	250.000	52.519	197.481	0	0	0
GRP-Verv.persleidingen AC 2020	2020	2021	350.000	350.000	0	0	0	0
GRP-Wheermolen Oost 2020	2022	2023	2.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	0
Herinr. van IJsendijkstraat (riool)	2021	2022	315.000	0	315.000	0	0	0
Herinr. van IJsendijkstraat (wegen)	2021	2022	489.890	44.000	445.890	0	0	0
IKA 2019 Asphalt	2020	2021	384.774	384.774	0	0	0	0
IKE 2019 Elementen	2020	2021	413.535	413.535	0	0	0	0
Jan Blankenbrug	2022	2023	257.348	7.348	0	250.000	0	0
Kooimanbrug, verv. brugbesturing	2021	2022	123.469	63.469	60.000	0	0	0
Lozingsputten t.b.v. poepzuiger	2020	2021	149.215	149.215	0	0	0	0
Merceder Atego 1218 L euro 4	2020	2021	300.000	0	300.000	0	0	0
Opzetstrooier klein Nido (Mitsubishi)	2020	2021	33.656	33.656	0	0	0	0
Opzetstrooier klein Nido (Mitsubishi)	2020	2021	33.656	33.656	0	0	0	0
Opzetstrooier middel Nido (pickup)	2020	2021	41.258	41.258	0	0	0	0
Sneeuwborstel Nido (pickup)	2020	2021	11.877	11.877	0	0	0	0
Sneeuwplough Nido (pickup)	2020	2021	30.000	30.000	0	0	0	0
Uitv.progr. Asphalt Wagenweggebied	2024	2025	1.216.400	0	0	0	0	1.216.400
Uitv.progr. Elementen Wagenweggebied	2024	2025	1.216.400	0	0	0	0	1.216.400
Uitvoeringsprogr.elementen 2020	2023	2024	417.670	117.670	0	100.000	100.000	100.000
Uitvoeringsprogramma 2018 Asphalt	2020	2021	1.673.000	1.673.000	0	0	0	0
Uitvoeringsprogramma 2018 Elementen	2020	2021	387.000	387.000	0	0	0	0
Uitvoeringsprogramma asphalt 2020	2020	2021	208.817	208.817	0	0	0	0
Van IJsendijkstr.186, zout-,zandopslag	2020	2021	198.642	198.642	0	0	0	0
Verv. armaturen rec. Edisonweg	2020	2021	25.000	25.000	0	0	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Verv. houten bruggen in composiet 2018	2020	2021	667.984	667.984	0	0	0	0
Verv. houten bruggen in composiet 2019	2020	2021	760.000	760.000	0	0	0	0
Verv. houten bruggen in composiet 2020	2020	2021	1.050.000	1.050.000	0	0	0	0
Verv. rioolgem.(Walakker-Nieuwstr-Uylln)	2020	2021	530.000	530.000	0	0	0	0
Verv.lino/tapijt/parket aula begr.plts.	2021	2022	41.389	0	41.389	0	0	0
Vervanging riolering Wagenweggebied	2023	2024	1.100.000	0	0	0	0	1.100.000
Warmteopw.distributie,Purmerweg 92 aula	2021	2022	175.045	0	175.045	0	0	0
Wheermolenbrug	2021	2022	210.000	0	210.000	0	0	0
PGR06 Beheer openbare ruimte			26.496.333	16.299.728	5.113.805	1.350.000	100.000	3.632.800
Dakbedekking Overweesepolderdijk 4	2020	2021	41.533	41.533	0	0	0	0
Geulenstr 62, muzieksch.buitenkoz. e.d.	2020	2021	370.630	370.630	0	0	0	0
Geulenstraat 62, muziekschool (vloer)	2020	2021	40.301	40.301	0	0	0	0
Hoefsmidhof 2-3,kinderopv.buitenkoz.e.d.	2020	2021	53.273	53.273	0	0	0	0
Kaasmarkt 20, koudeopw.,distributie	2020	2021	26.565	26.565	0	0	0	0
Karekietprk16,wijkct.de Til buitenkoz.ed	2022	2023	213.339	0	0	213.339	0	0
Lift Zichthof10	2020	2021	58.552	58.552	0	0	0	0
Onderhoud sporthal De Koogmolen	2020	2021	300.000	300.000	0	0	0	0
Spinnekop (H20) Luchtbehandelingsinst.	2020	2021	100.000	100.000	0	0	0	0
Torenmolen 9, kinderopv.Syst plaf bi-bui	2020	2021	30.346	30.346	0	0	0	0
Torenmolen 9, sanitair inst riolering	2020	2021	29.352	29.352	0	0	0	0
Violenstraat 6, buitenkozijn e.d.	2020	2021	235.558	235.558	0	0	0	0
Wagenwg 14, daklozenopv. BU-koz e.d.	2020	2021	57.503	57.503	0	0	0	0
PGR07 Ruimtelijke ordening			1.556.952	1.343.613	0	213.339	0	0
Luchtbeh. en ventilatie Brandweer	2020	2021	30.000	30.000	0	0	0	0
PGR08 Veiligheid			30.000	30.000	0	0	0	0
Basis- en kernregistratie(INUP)SW 2020	2020	2021	200.000	200.000	0	0	0	0
Actualisatie investeringen ICT 2020	2020	2021	753.127	753.127	0	0	0	0
Optimalisering werkomg.stadhuis (verb)	2020	2021	75.400	75.400	0	0	0	0
Optimalisering werkomg.stadhuis(inr)	2020	2021	233.000	233.000	0	0	0	0
Optimalisering werkomgeving De Koog	2020	2021	52.500	52.500	0	0	0	0
Valbeveiliging op het dak stadskantoor	2020	2021	70.000	70.000	0	0	0	0
Nieuw complex milieustraat Baansteer	2021	2022	15.500.000	200.000	15.300.000	0	0	0
Brand/inbraak/bliksem	2020	2021	240.736	240.736	0	0	0	0
Buitenzonwering	2020	2021	219.850	219.850	0	0	0	0
Dakbedekking, dakpannen	2020	2021	288.791	288.791	0	0	0	0
Digitaliseren software 2020	2020	2021	125.000	125.000	0	0	0	0
Diversen (terreinmeubilair)	2020	2021	27.425	27.425	0	0	0	0
Electrische install. en verlichting	2020	2021	38.751	38.751	0	0	0	0
Electrische installatie en verlichting	2020	2021	304.543	304.543	0	0	0	0
HWA, trimgoot	2020	2021	239.316	239.316	0	0	0	0
Koepel, beglazing	2020	2021	34.183	34.183	0	0	0	0
Linoleum, tapijt, pakket	2020	2021	55.876	55.876	0	0	0	0
Ov. onderz. en projecten software 2020	2020	2021	250.000	250.000	0	0	0	0
Warmteopwekking, distributie	2020	2021	90.097	90.097	0	0	0	0
Overhead/bedrijfsvoering			18.798.595	3.498.595	15.300.000	0	0	0
Van IJsendijkstr.417, De Koog BI-schildw	2020	2021	28.000	28.000	0	0	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Van IJsendijkstr.417, De Koog Br/Inbr/bl	2020	2021	44.000	44.000	0	0	0	0
Van IJsendijkstraat 186, dakbedekking	2020	2021	37.000	37.000	0	0	0	0
Citroen Berlingo	2020	2021	18.574	18.574	0	0	0	0
Citroen Berlingo	2020	2021	18.574	18.574	0	0	0	0
Dynajet HD spuitkar	2020	2021	28.162	28.162	0	0	0	0
Mercedes Vito 109 CDI	2020	2021	25.244	25.244	0	0	0	0
Mitsubishi L200 single cab 4WD	2020	2021	24.964	24.964	0	0	0	0
Renault Trafic 1.9 DCI	2020	2021	90.000	90.000	0	0	0	0
Tractie			314.518	314.518	0	0	0	0
Totaal lopende investeringen			104.812.773	52.842.875	35.859.056	12.378.042	100.000	3.632.800

B. Vervangingsinvesteringen

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Krediet waarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Purmaryn verv. onderdelen trekkenwand	2023	2024	350.000	0	0	0	350.000	0
Purmaryn vervangen CV ketels	2023	2024	45.000	0	0	0	45.000	0
Stofferen stoelen Grote zaal	2022	2023	150.000	0	0	150.000	0	0
Vloerbed. grote zaal inclusief balkon	2022	2023	50.000	0	0	50.000	0	0
BV021 Kunst en cultuur			595.000	0	0	200.000	395.000	0
De Dop, Flying Petrels honkbalveld sen	2022	2023	82.472	0	0	82.472	0	0
De Dop, Flying Petrels ballenv.honkbalvl	2022	2023	31.462	0	0	31.462	0	0
Flevostraat 50/BEP/RCW verharding	2021	2022	31.331	0	31.331	0	0	0
Gymlok.De Gors, dakbedekking hoge dak	2022	2023	47.865	0	0	47.865	0	0
Gymlok.De Gors, dakbedekking lage dak	2021	2022	30.381	0	30.381	0	0	0
Gymz. De Dop, dakbedekking	2022	2023	38.908	0	0	38.908	0	0
Gymz. Geulenstr. Dakbedekking	2024	2025	30.895	0	0	0	0	30.895
Gymz. J.v.Egmond. Dekbedekking	2024	2025	40.180	0	0	0	0	40.180
Gymzaal Tarwestraat bu-koz/deur/betim.	2023	2024	114.281	0	0	0	114.281	0
Gymzaal Zuivelpad bu-koz/deur/betim.	2023	2024	110.140	0	0	0	110.140	0
Gymzl Slenkstr.sportvl.kunststf PU292 m2	2023	2024	30.555	0	0	0	30.555	0
Heemstee Beachvelden	2022	2023	57.423	0	0	57.423	0	0
Ijsendijkstraat renovatie veld 3 toplg	2022	2023	60.613	0	0	60.613	0	0
Ijsendijkstraat renovatie veld 4 toplg	2022	2023	81.664	0	0	81.664	0	0
Leegwaterbad algemeen	2023	2024	119.526	0	0	0	119.526	0
Leegwaterbad diverse onderdelen	2021	2022	86.042	0	86.042	0	0	0
MFSA de Beuk, diverse installaties	2023	2024	64.187	0	0	0	64.187	0
Outdoor sport en recreatie jeugd 2021	2021	2022	99.745	0	99.745	0	0	0
Outdoor sport en recreatie jeugd 2022	2022	2023	100.742	0	0	100.742	0	0
Outdoor sport en recreatie jeugd 2023	2023	2024	101.749	0	0	0	101.749	0
Outdoor sport en recreatie jeugd 2024	2024	2025	101.749	0	0	0	0	101.749
Sportcompl De Dop Jeugdveld	2024	2025	64.010	0	0	0	0	64.010
Sportcompl De Dop softbalveld senior	2024	2025	82.473	0	0	0	0	82.473
Sportcompl De Munnink Hockey Topl. 1e hv semi-water	2024	2025	541.536	0	0	0	0	541.536
Sportcompl Savanne onderl. kunstg. Voet D nr Veld A	2024	2025	245.025	0	0	0	0	245.025
Sportcompl Savanne Topl. kunstg. Voet D nr Veld A	2024	2025	296.450	0	0	0	0	296.450
Sportcompl. Ijsendijk onderlaag kunstg.v. 2e V.	2024	2025	245.025	0	0	0	0	245.025
Sportcompl. Ijsendijk. Toplaag kunstg.v. 2	2024	2025	296.450	0	0	0	0	296.450
Sportcompl.De Munnink toplg sandwc.atle	2023	2024	369.050	0	0	0	369.050	0
Sportcompl.Flevostr.onderlg kunstgrkorfb	2023	2024	245.232	0	0	0	245.232	0
Sportcompl.Flevostr.toplg kunstgrskorfb	2023	2024	175.707	0	0	0	175.707	0
Sportcompl.Trimpad onderlaag skeelerbaan	2023	2024	1.320.703	0	0	0	1.320.703	0
Sportcompl.Trimpad toplg skeelerp.en bn	2023	2024	788.851	0	0	0	788.851	0
Sportcompl.Westerwg,Handboog,ren.grasvld	2021	2022	33.275	0	33.275	0	0	0
Sportcomplex De Dop onderlg handbalv.	2023	2024	181.500	0	0	0	181.500	0
Sportcomplex De Dop toplg handbalvelden	2023	2024	163.350	0	0	0	163.350	0
Sportcomplex Heemstee 65, verharding	2021	2022	31.331	0	31.331	0	0	0
Sporthal de Vaart, sportvloer coaten	2023	2024	68.041	0	0	0	68.041	0
Sportzl de Karekiet, luchtbeh.ventilator	2023	2024	50.561	0	0	0	50.561	0
Verv.beleid speelvoorzieningen 2021	2021	2022	345.648	0	345.648	0	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Krediet waarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Verv.beleid speelvoorzieningen 2022	2022	2023	836.273	0	0	836.273	0	0
Verv.beleid speelvoorzieningen 2023	2023	2024	287.607	0	0	0	287.607	0
Verv.beleid speelvoorzieningen 2024	2024	2025	295.668	0	0	0	0	295.668
Vervanging luchtbehandeling De Vaart	2022	2023	188.110	0	0	188.110	0	0
Westerweg 41 verharding	2022	2023	31.331	0	0	31.331	0	0
Westerweg, Waterlandsch Parkeerterrein	2021	2022	56.906	0	56.906	0	0	0
Westerweg, Waterlandsch sportterrein	2020	2021	33.275	33.275	0	0	0	0
Westerweg, Wherevogels Renovatie B veld	2022	2023	80.856	0	0	80.856	0	0
BV022 Sport en recreatie			8.816.154	33.275	714.659	1.637.719	4.191.040	2.239.461
WMO hulpmiddelen 2021	2021	2022	1.400.000	0	1.400.000	0	0	0
WMO hulpmiddelen 2022	2022	2023	1.400.000	0	0	1.400.000	0	0
WMO hulpmiddelen 2023	2023	2024	1.400.000	0	0	0	1.400.000	0
WMO hulpmiddelen 2024	2024	2025	1.400.000	0	0	0	0	1.400.000
BV026 Maatschappelijke ondersteuning			5.600.000	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
PGR02 Samenleving			15.011.154	33.275	2.114.659	3.237.719	5.986.040	3.639.461
1 Middelgrote kraankipper uitbreiding	2021	2022	200.000	0	200.000	0	0	0
Liebherr AA316 Litronic sorteerknijper	2023	2024	203.162	0	0	0	203.162	0
Scania P 380 B 8X4*4 euro 5	2022	2023	237.911	0	0	237.911	0	0
BV041 Milieu			641.073	0	200.000	237.911	203.162	0
LED lampen	2021	2022	100.000	0	100.000	0	0	0
LED-verlichting (armaturen) 2021	2021	2022	204.500	0	204.500	0	0	0
LED-verlichting (armaturen) 2022	2022	2023	204.500	0	0	204.500	0	0
LED-verlichting (armaturen) 2023	2023	2024	213.100	0	0	0	213.100	0
LED-verlichting (armaturen) 2024	2024	2025	213.100	0	0	0	0	213.100
BV042 Duurzaamheid			935.200	0	304.500	204.500	213.100	213.100
PGR04 Milieu			1.576.273	0	504.500	442.411	416.262	213.100
Overdekte fietsenstalling medewerkers	2022	2023	300.000	0	0	300.000	0	0
Bussluis Donaulaan	2023	2024	30.000	0	0	0	30.000	0
Bussluis Nijlstraat	2023	2024	30.000	0	0	0	30.000	0
Verv. elektrische install.verl., Clax.	2022	2023	121.658	0	0	121.658	0	0
Vervangen betaalautomaat Claxonate	2022	2023	77.043	0	0	77.043	0	0
VRI Churchillaan-Wheredijk	2023	2024	60.000	0	0	0	60.000	0
VRI Ged.Where-Gedempte Singelgracht	2023	2024	125.000	0	0	0	125.000	0
VRI Ged.Where-Gedempte Singelgracht	2023	2024	125.000	0	0	0	125.000	0
VRI Ged.Where-Hoornselaan	2023	2024	125.000	0	0	0	125.000	0
VRI GorsIn/Veenweidestr/Weteringstr	2021	2022	96.145	0	96.145	0	0	0
VRI IJsselmeerIn/Van Osweg	2021	2022	92.125	0	92.125	0	0	0
VRI IJsselmeerIn-VerzetsIn-Grotenhuysweg	2023	2024	125.000	0	0	0	125.000	0
VRI Looiersplein	2023	2024	125.000	0	0	0	125.000	0
VRI WaterlandIn-Slenkstraat	2023	2024	100.000	0	0	0	100.000	0
VRI WaterlandIn-Wielingenstr	2023	2024	100.000	0	0	0	100.000	0
PGR05 Bereikbaarheid			1.631.971	0	188.270	498.701	945.000	0
Aanhangstrooier Nido	2022	2023	40.619	0	0	40.619	0	0
Renovatie aula begraafplaats	2021	2022	350.000	0	350.000	0	0	0
Aula Begraafplaats dakbedekking	2021	2022	32.599	0	32.599	0	0	0
Beemsterbrug PVE+Verv.E-install + best.	2022	2023	220.000	0	0	220.000	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Krediet waarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Beemsterbrug verv. slagbomen	2022	2023	80.000	0	0	80.000	0	0
Beemsterbrug verv.motor +overbrengingskast	2022	2023	95.000	0	0	95.000	0	0
Beschoeiingen 2021	2021	2022	373.565	0	373.565	0	0	0
Beschoeiingen 2022	2022	2023	377.301	0	0	377.301	0	0
Beschoeiingen 2023	2023	2024	381.074	0	0	0	381.074	0
Beschoeiingen 2024	2024	2025	384.885	0	0	0	0	384.885
Blankenbrug Verv. Slagbomen	2022	2023	150.000	0	0	150.000	0	0
Groot ondh. Beweegb.bruggen 2020	2020	2021	462.000	462.000	0	0	0	0
Groot ondh. Beweegb.bruggen 2021	2021	2022	120.000	0	120.000	0	0	0
Groot ondh. Beweegb.bruggen 2022	2022	2023	140.000	0	0	140.000	0	0
Groot ondh. Beweegb.bruggen 2023	2023	2024	90.000	0	0	0	90.000	0
Groot ondh. Beweegb.bruggen 2024	2024	2025	246.684	0	0	0	0	246.684
GRP-Hazenpolder - optim.riolering 2021	2021	2022	100.000	0	100.000	0	0	0
GRP-Ijsendijkstraat Industrie 2021	2021	2022	300.000	0	300.000	0	0	0
GRP-Klimaatadaptieve maatregelen 21	2021	2022	225.000	0	225.000	0	0	0
GRP-Klimaatadaptieve maatregelen 22	2022	2023	225.000	0	0	225.000	0	0
GRP-Klimaatadaptieve maatregelen 23	2023	2024	225.000	0	0	0	225.000	0
GRP-Klimaatadaptieve maatregelen 24	2024	2025	227.250	0	0	0	0	227.250
GRP-Overwhere Zuid 2021	2021	2022	4.023.257	0	4.023.257	0	0	0
GRP-Overwhere Zuid 2022	2022	2023	3.283.257	0	0	3.283.257	0	0
GRP-Overwhere Zuid 2023	2023	2024	3.692.395	0	0	0	3.692.395	0
GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afslui)21	2021	2022	492.000	0	492.000	0	0	0
GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afslui)22	2022	2023	243.000	0	0	243.000	0	0
GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afslui)23	2023	2024	501.000	0	0	0	501.000	0
GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afslui)24	2024	2025	506.010	0	0	0	0	506.010
GRP-Verv.persleidingen AC 2021	2021	2022	200.000	0	200.000	0	0	0
GRP-Verv.persleidingen AC 2022	2022	2023	200.000	0	0	200.000	0	0
GRP-Verv.persleidingen AC 2023	2023	2024	200.000	0	0	0	200.000	0
GRP-Verv.persleidingen AC 2024	2024	2025	202.000	0	0	0	0	202.000
GRP-Wheermolen Oost 2021	2023	2024	2.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	0
GRP-Wheermolen Oost 2022	2024	2025	2.000.000	0	0	0	1.000.000	1.000.000
Kooimanbrug upgraden camerasysteem	2020	2021	28.000	28.000	0	0	0	0
Kooimanbrug verv. slagbomen	2023	2024	80.000	0	0	0	80.000	0
Melkwegbrug aanp.motoroverbr+ vergrendeling	2020	2021	50.000	50.000	0	0	0	0
Melkwegbrug upgraden camerasysteem	2020	2021	26.000	26.000	0	0	0	0
Schmidt Swingo 240	2021	2022	230.000	0	230.000	0	0	0
Uitvoeringsprogramma asfalt 2021	2021	2022	2.978.684	0	2.978.684	0	0	0
Uitvoeringsprogramma asfalt 2022	2022	2023	2.498.471	0	0	2.498.471	0	0
Uitvoeringsprogramma asfalt 2023	2023	2024	1.508.406	0	0	0	1.508.406	0
Uitvoeringsprogramma asfalt 2024	2024	2025	1.523.490	0	0	0	0	1.523.490
Uitvoeringsprogramma elementen 2021	2021	2022	421.847	0	421.847	0	0	0
Uitvoeringsprogramma elementen 2022	2022	2023	426.066	0	0	426.066	0	0
Uitvoeringsprogramma elementen 2023	2023	2024	430.326	0	0	0	430.326	0
Uitvoeringsprogramma elementen 2024	2024	2025	434.629	0	0	0	0	434.629
Verv. houten bruggen in composiet 2021	2021	2022	909.000	0	909.000	0	0	0
Verv. houten bruggen in composiet 2022	2022	2023	918.090	0	0	918.090	0	0
Verv. houten bruggen in composiet 2023	2023	2024	927.271	0	0	0	927.271	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Krediet waarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Verv. houten bruggen in composiet 2024	2024	2025	371.684	0	0	0	0	371.684
Wheermolenbrug verv. motor + tandwielenkast	2021	2022	85.000	0	85.000	0	0	0
Wheermolenbrug verv. slagbomen	2022	2023	80.000	0	0	80.000	0	0
PGR06 Beheer openbare ruimte			36.315.860	566.000	10.840.952	9.976.804	10.035.472	4.896.632
Graanstraat 30(school) tapijt/parket	2021	2022	59.164	0	59.164	0	0	0
Limbostraat 15, kinderopv., dakbed.	2022	2023	41.659	0	0	41.659	0	0
Torenmolen 9,kinderopv.binnenbekl.wand	2021	2022	25.884	0	25.884	0	0	0
PGR07 Ruimtelijke ordening			126.707	0	85.048	41.659	0	0
Actualisatie investeringen ICT 2021	2021	2022	1.137.755	0	1.137.755	0	0	0
Actualisatie investeringen ICT 2022	2022	2023	66.506	0	0	66.506	0	0
Actualisatie investeringen ICT 2023	2023	2024	500.364	0	0	0	500.364	0
Actualisatie investeringen ICT 2024	2024	2025	306.658	0	0	0	0	306.658
Basis- en kernregistratie(INUP)SW 2021	2021	2022	200.000	0	200.000	0	0	0
Basis- en kernregistratie(INUP)SW 2022	2022	2023	200.000	0	0	200.000	0	0
Basis- en kernregistratie(INUP)SW 2023	2023	2024	200.000	0	0	0	200.000	0
Basis- en kernregistratie(INUP)SW 2024	2024	2025	200.000	0	0	0	0	200.000
Digitaliseren software 2021	2021	2022	125.000	0	125.000	0	0	0
Digitaliseren software 2022	2022	2023	125.000	0	0	125.000	0	0
Digitaliseren software 2023	2023	2024	125.000	0	0	0	125.000	0
Digitaliseren software 2024	2024	2025	125.000	0	0	0	0	125.000
Div. (waterpartij, beschoeiing) 2021	2021	2022	137.136	0	137.136	0	0	0
Ov. onderzoek en projecten SW 2021	2021	2022	250.000	0	250.000	0	0	0
Ov.onderz.en proj. SW 2022	2022	2023	250.000	0	0	250.000	0	0
Ov.onderz.en proj. SW 2023	2023	2024	250.000	0	0	0	250.000	0
Ov.onderz.en proj. SW 2024	2024	2025	250.000	0	0	0	0	250.000
IJsendijkstr 417, De Koog dakbed.,div.	2022	2023	32.665	0	0	32.665	0	0
Trimpad 1, onderk.groen dakbedekk.	2022	2023	46.097	0	0	46.097	0	0
Trimpad 1, woning	2022	2023	29.187	0	0	29.187	0	0
Trimpd 1,onderk.gr.buit.koz,deur,betim	2022	2023	71.527	0	0	71.527	0	0
Overhead/bedrijfsvoering			4.627.895	0	1.849.891	820.982	1.075.364	881.658
Deutz Fahr K 100	2023	2024	41.951	0	0	0	41.951	0
Deutz Fahr K 100	2023	2024	61.728	0	0	0	61.728	0
Fiat Doblo Work-up (6st)	2024	2025	131.862	0	0	0	0	131.862
Fiat Ducato	2021	2022	29.667	0	29.667	0	0	0
Fiat Ducato	2022	2023	45.060	0	0	45.060	0	0
Fiat Ducato	2022	2023	45.060	0	0	45.060	0	0
Fiat Ducato	2022	2023	56.325	0	0	56.325	0	0
Fiat Ducato	2023	2024	76.000	0	0	0	76.000	0
Fiat Ducato 3,5T heavy	2023	2024	66.347	0	0	0	66.347	0
Fiat Ducato 3,5T heavy dubbel	2023	2024	73.681	0	0	0	73.681	0
Fiat Ducato Bestel 30 2.3 MJ euro 5	2022	2023	30.015	0	0	30.015	0	0
Fiat Qubo 1.3 MJ 16V 75 (4 st)	2023	2024	93.268	0	0	0	93.268	0
Hitachi ZX18,3	2022	2023	34.816	0	0	34.816	0	0
Iveco Daily 50C15	2024	2025	87.041	0	0	0	0	87.041
Iveco Daily 50C15	2023	2024	74.269	0	0	0	74.269	0
Iveco Daily 50C15	2023	2024	87.551	0	0	0	87.551	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Krediet waarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Iveco Daily 50C15	2023	2024	61.734	0	0	0	61.734	0
Iveco Daily 70C15	2024	2025	112.572	0	0	0	0	112.572
John Deere tractor tbv begraafplaats	2020	2021	33.106	33.106	0	0	0	0
Vermeer BC1200XL/2750	2023	2024	56.328	0	0	0	56.328	0
Tractie			1.298.381	33.106	29.667	211.276	692.857	331.475
Totaal vervangingsinvesteringen			60.588.241	632.381	15.612.987	15.229.552	19.150.995	9.962.326

C. Voorgenomen investeringen

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Nieuw bouw sporthal karakiet	2022	2023	5.000.000	0	0	5.000.000	0	0
BV022 Sport en recreatie			5.000.000	0	0	5.000.000	0	0
Krediet nieuwbouw Mercuriusweg (De Vlieger en Montesorischool)	2020	2021	2.000.000	2.000.000	0	0	0	0
Mercuriusweg 2/ Het Plankkier	2022	2023	2.800.000	0	0	2.800.000	0	0
Mercuriusweg 2/Alexander Roozendaalschool	2022	2023	1.750.000	0	0	1.750.000	0	0
BV025 Onderwijs			6.550.000	2.000.000	0	4.550.000	0	0
Mercuriusweg 2/De Blauwe Zon	2022	2023	950.000	0	0	950.000	0	0
BV024 Jeugd			950.000	0	0	950.000	0	0
PGR02 Samenleving			12.500.000	2.000.000	0	10.500.000	0	0
Totaal voorgenomen investeringen			12.500.000	2.000.000	0	10.500.000	0	0

Overzicht reserves en voorzieningen

RESERVES

Naam reserve (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2021	2022	2023	2024
A. ALGEMENE RESERVE:						
Algemene reserve	Algemene dekkingsmiddelen	Boekwaarde per 01-01	23.482	23.803	26.727	30.512
		Onttrekkingen	-426	-12	0	0
		Toevoegingen	748	2.936	3.785	5.045
		Stand per 31-12	23.803	26.727	30.512	35.558
Totaal algemene reserve			23.803	26.727	30.512	35.558
B. EGALISATIERESERVES:						
Egalisatiereserve begraafrechten	06. Beheer openbare ruimte	Boekwaarde per 01-01	1.229	1.150	1.072	994
		Onttrekkingen	-161	-161	-161	-161
		Toevoegingen	82	82	82	82
Totaal begraafrechten		Stand per 31-12	1.150	1.072	994	916
Totaal egalisatiereserves			1.150	1.072	994	916
C. BESTEMMINGSRESERVES:						
Reserve af te stoten panden onderwijshuisvesting	02. Samenleving	Boekwaarde per 01-01	338	338	338	338
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal af te stoten panden onderwijshuisvesting		Stand per 31-12	338	338	338	338
Reserve sociaal domein	02. Samenleving	Boekwaarde per 01-01	2.023	1.447	1.155	1.069
		Onttrekkingen	-576	-291	-87	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal Sociaal domein		Stand per 31-12	1.447	1.155	1.069	1.069
Reserve woonvisie	03. Wonen	Boekwaarde per 01-01	1.070	1.083	1.125	1.196
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	14	42	70	99
Totaal Woonvisie		Stand per 31-12	1.083	1.125	1.196	1.295
Reserve woningbouwprogrammering	03. Wonen	Boekwaarde per 01-01	2.367	2.367	2.367	2.367
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal Woonvisie		Stand per 31-12	2.367	2.367	2.367	2.367
Reserve duurzaamheid	04. Milieu	Boekwaarde per 01-01	7.660	7.660	7.660	7.660
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal Duurzaamheid		Stand per 31-12	7.660	7.660	7.660	7.660
Reserve parkeren	05. Bereikbaarheid	Boekwaarde per 01-01	387	658	977	917
		Onttrekkingen	-41	-92	-457	-376
		Toevoegingen	312	412	396	396
Totaal parkeren		Stand per 31-12	658	977	917	938
Reserve gronden	07. Ruimtelijke Ordening	Boekwaarde per 01-01	6.278	5.945	5.945	5.765
		Onttrekkingen	-750	0	-180	0
		Toevoegingen	418	0	0	0
Totaal gronden		Stand per 31-12	5.945	5.945	5.765	5.765
Reserve Regionaal Samenwerkingsverband ZW	09. Economie	Boekwaarde per 01-01	275	275	275	275
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0

Naam reserve (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2021	2022	2023	2024
Totaal regionaal samenwerkingsverband ZW		Stand per 31-12	275	275	275	275
Totaal bestemmingsreserves			19.773	19.843	19.587	19.707
Totaal reserves			44.727	47.642	51.093	56.180

VOORZIENINGEN

Naam voorziening (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2021	2022	2023	2024
Groot onderhoud/vervangingsinventaris De Purmaryn	02. Samenleving	Boekwaarde per 01-01	113	127	122	117
		Onttrekkingen	-2	-22	-22	-22
		Toevoegingen	17	17	17	17
Totaal De Purmaryn		Boekwaarde per 31-12	127	122	117	112
Voorziening afvalstoffenheffing	04. Milieu	Boekwaarde per 1 januari	82	0	0	0
		Onttrekkingen	-82	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal afvalstoffenheffing		Boekwaarde per 31-12	0	0	0	0
Onderhoud DRIS	05. Bereikbaarheid	Boekwaarde per 01-01	100	50	0	0
		Onttrekkingen	-50	-50	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal DRIS		Boekwaarde per 31-12	50	0	0	0
Voorziening gemeentelijke watertaken	06. Beheer openbare ruimte	Boekwaarde per 1 januari	2.079	2.451	2.830	3.352
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	372	379	522	339
Totaal gemeentelijke watertaken		Boekwaarde per 31-12	2.451	2.830	3.352	3.691
Voorziening persleiding Rivierenlaan 281	06. Beheer openbare ruimte	Boekwaarde per 1 januari	25	25	25	25
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal persleiding Rivierenlaan 281		Boekwaarde per 31-12	25	25	25	25
Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	07. Ruimtelijke Ordening	Boekwaarde per 01-01	2.296	2.480	2.767	2.945
		Onttrekkingen	-927	-824	-933	-933
		Toevoegingen	1.111	1.111	1.111	1.111
Totaal groot onderhoud gemeentelijke gebouwen		Boekwaarde per 31-12	2.480	2.767	2.945	3.124
Voorziening vm grex Karekietpark	07. Ruimtelijke Ordening	Boekwaarde per 01-01	0	0	0	0
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal grex Karekietpark		Boekwaarde per 31-12	0	0	0	0
Voorziening bijdragen op basis van de nota Prof	07. Ruimtelijke Ordening	Boekwaarde per 01-01	873	873	873	873
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal bijdragen nota Prof		Boekwaarde per 31-12	873	873	873	873
Voorziening kostenverhaal parkeren Centrum	07. Ruimtelijke Ordening	Boekwaarde per 01-01	151	151	151	151
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal kostenverhaal parkeren Centrum		Boekwaarde per 31-12	151	151	151	151
Voorziening infrastructuur Wagenweggebied	07. Ruimtelijke Ordening	Boekwaarde per 01-01	1.144	1.144	1.144	1.144
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal infrastructuur Wagenweggebied		Boekwaarde per 31-12	1.144	1.144	1.144	1.144
Voorziening groot onderhoud brandweerkazerne	08. Veiligheid	Boekwaarde per 01-01	51	51	51	51

Naam voorziening (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2021	2022	2023	2024
		Onttrekkingen	-110	-110	-110	-110
		Toevoegingen	110	110	110	110
Totaal brandweerkazerne		Boekwaarde per 31-12	51	51	51	51
Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders	10. Bestuur en concern	Boekwaarde per 01-01	56	0	0	0
		Onttrekkingen	-56	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal wachtgeldverplichtingen bestuurders		Boekwaarde per 31-12	0	0	0	0
Voorziening civiele procedure ITD Real Estate BV	10. Bestuur en concern	Boekwaarde per 01-01	50	50	50	50
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal civiele procedure ITD Real Estate		Boekwaarde per 31-12	50	50	50	50
Voorziening streekarchief Waterland	10. Bestuur en concern	Boekwaarde per 01-01	296	296	296	296
		Onttrekkingen	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0
Totaal streekarchief Waterland		Boekwaarde per 31-12	296	296	296	296
Totaal VOORZIENINGEN			7.698	8.309	9.005	9.517

Toelichting reserves en voorzieningen

ALGEMEEN

Ter toelichting op het totaaloverzicht wordt per reserve en voorziening aangegeven: het doel waarvoor deze is ingesteld, de wijze van voeding en waaraan de reserve en/of voorziening wordt besteed. De specifieke mutaties in 2021 zijn toegelicht in het onderdeel Financiële toelichting per programma.

ALGEMENE RESERVE

De algemene reserve is het vrij besteedbare eigen vermogen van de gemeente. Deze reserve heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers. Tekorten en overschotten op de jaarrekening komen ten laste respectievelijk ten gunste van de algemene reserve.

De gewenste omvang van de algemene reserve is door de raad bepaald op minimaal € 15 miljoen of zoveel hoger als er weerstandsvermogen nodig is. In de paragraaf weerstandsvermogen is aangegeven dat de actuele inschatting van het benodigde weerstandsvermogen € 14,8 miljoen is. In het coalitieakkoord 'Samen bouwen aan de stad' is aangegeven dat in de periode 2018-2022 een begin wordt gemaakt met het verminderen van de schuldenlast. Dit komt in deze begroting tot uitdrukking door een groei van de algemene reserve. De algemene reserve ontwikkelt zich naar ruim € 35,6 miljoen ultimo 2024.

EGALISATIERESERVE

Deze reserves worden gebruikt om schommelingen in de tijd en in de uitvoering in de resultaten 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 het egaliseren van inkomsten uit meerjarig afgekochte grafrechten om jaarlijks een evenredig deel van de afkooptermijn te laten vrijvallen voor het beheer van, en onderhoud aan, de begraafplaatsen. Het saldo van de reserve komt overeen met alle op dit moment geregistreerde afkooptermijnen,

tegen actueel prijspeil. In de afgelopen jaren zijn de tarieven voor de lijkbezorgings- en begrafenisrechten op basis van de prijsindex jaarlijks aangepast. Vanuit de burgers en ondernemers komen steeds meer vragen over de totstandkoming van deze tarieven. Daarnaast zijn er door de jaren heen nieuwe ontwikkelingen en behoefte vanuit de markt waar de tarieventool niet op aangepast is. Dit is de reden geweest om de tariefbepaling te onderzoeken. Hierover ontvangt u nog een voorstel.

BESTEMMINGSRESERVES

Voor bestemmingsreserves geldt dat deze worden ingesteld voor één specifiek doel binnen een vastgesteld termijn.

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.

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 in een bepaalde 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. De onttrekkingen die nu staan gepland hebben betrekking op het verwachte jeugdtekort. Hierover bent u middels brief (151540) geïnformeerd.

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).

Reserve woningbouwprogrammering

Doel en voeding: De reserve woningbouwprogrammering ligt voor aan de raad om in te stemmen om de gelden sociale huur voor een totaal van € 2,5 miljoen uit de begroting 2019 als budget weg te halen. Om redenen van de financiële positie van de gemeente is naar mogelijkheden gezocht of deze middelen ook kunnen worden terugverdiend op de ontwikkelingen die elders in de stad plaats vinden. Het antwoord is dat er op dit moment zodanig veel ontwikkelingen in de stad zijn dat door middel van doorberekening kosten aan leges en anterieure overeenkomsten, grondverkoop en afdrachten sociale huur (nota GKP) het mogelijk moet zijn om die € 2,5 miljoen niet te voeden uit de begrotingsruimte maar uit extra inkomsten ruimtelijke ontwikkelingen. De begrotingsruimte is hierdoor voor de jaren 2020/2021/2022 verbeterd met € 2 miljoen en uit de algemene reserve is nu in 2020 € 2 miljoen onttrokken en toegevoegd aan de de reserve woningbouwprogrammering. Het restant budget van € 500.000 is middels resultaatbestemming 2019 ook hieraan toegevoegd. De verwachting is dat in de jaren 2020, 2021 en 2022 uit de genoemde dekkingsbronnen weer € 2 miljoen wordt toegevoegd aan de algemene reserve. In de p&c cyclus zal worden gemonitord dat deze toevoeging van extra baten ruimtelijke ontwikkeling ook daadwerkelijk worden gerealiseerd.

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. Bij de 2e turap 2019 (besluit 1491534) is een bedrag van € 6.988.411 gestort in deze reserve. De verwachting is dat de besteding van dit geld plaatsvindt in 2020. De 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.

Programma 5 Bereikbaarheid

Reserve parkeren

Doel en voeding: In 2019 heeft de raad besloten (nummer 1472099) om de jaarlijkse positieve resultaten van de parkeermaatregelen toe te reserveren in een in te stellen bestemmingsreserve parkeren voor de dekking van de kapitaallasten van de te bouwen parkeergarage. De overige ruimte wordt gereserveerd voor maatregelen die voortvloeien uit de monitoring van de voorgestelde besluiten en andere parkeermaatregelen.

Programma 7 Ruimtelijke ordening

Bestemmingsreserve 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.

Programma 9 Economie

Bestemmingsreserve regionaal 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. Er staan nog geen bestedingen geraamd.

VOORZIENINGEN

Programma 2 Samenleving

Voorziening/vervangingsinventaris De Purmaryn

Doel en voeding: Deze voorziening heeft tot doel het realiseren van dekking en egalisering van de uitgaven planmatig onderhoud en vervanging inventaris op middellange termijn. Het onderhoud van het gebouw de Purmaryn vindt plaats op grond van een meerjarenonderhoudsplan.

Programma 4 Milieu

Voorziening afvalstoffenheffing

Doel en voeding: Dit betreft door derden bekleemde gelden ter egalisatie van het tarief.

Programma 5 Bereikbaarheid

Voorziening onderhoud DRIS

Doel en voeding: Deze voorziening is in 2011 afgesplitst uit de voorziening openbaar vervoer voor een bedrag van € 500.000 en bestemd om de beheer- en onderhoudskosten van de DRIS-panelen voor een periode van tien jaar te kunnen dekken.

Programma 6 Beheer openbare ruimte

Voorziening gemeentelijke watertaken

Doel en voeding: Dit betreft door derden beklemd voor het opvangen van fluctuaties in de tarieven voor rioolrecht en/of vervanging riolering.

Voorziening persleiding Rivierenlaan 281

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.

Programma 7 Ruimtelijke ordening

Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen

Doel en voeding: Deze voorziening is ingesteld om onderhoudslasten te egaliseren van de panden die de gemeente in eigendom heeft. Het gaat hierbij om planmatig onderhoud van gemeentelijke gebouwen. De jaarlijkse dotaties aan deze voorzieningen worden elk jaar aangewend voor de onderhoudskosten van de panden, die gebaseerd zijn op de meerjarige technische onderhoudsplanningen. Voor de inzichtelijkheid zijn de volgende onderhoudsvoorzieningen samengevoegd:

- Voorziening verhuurde percelen/vastgoed (programma 7);
- Voorziening groot onderhoud welzijnsgebouwen (programma 7);
- Voorziening onderhoud streekarchief (programma 7);
- Voorziening gemeentelijke huisvesting (programma 10).

Zoals in de paragraaf weerstandsvermogen is vermeld is het huidige MJOP niet meer actueel en voldoet deze niet meer aan de eisen. In de begroting is rekening gehouden met de financiële uitkomsten van het huidige MJOP.

Voorzieningen kostenverhaal

Doel en voeding: In de raad van september 2019 (besluit 1482547 d.d. 26-09-2019) zijn er een drietal voorzieningen ingesteld om de bedragen die van particuliere investeerders worden ontvangen, bij te dragen in concrete investeringen voor de stad. Dit is geen vrij geld. Deze bijdragen worden gestort in de drie voorzieningen:

- de voorziening kostenverhaal Mobiliteit & Groen;
- de voorziening kostenverhaal Sociale Woningbouw;
- de voorziening kostenverhaal Parkeervoorzieningen Centrumgebied.

De aanwending zal plaatsvinden zodra de geaccordeerde investeringen worden gepleegd (infrastructuur uit de lijst Mobiliteit & Groen of parkeervoorzieningen in het centrumgebied of compenserende sociale woningbouw).

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.

Voorziening vm 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.

Programma 8 Veiligheid

Voorziening groot onderhoud brandweerkazerne

Doel en voeding: Doel van deze voorziening is het dekken van de kosten voor het groot onderhoud bouwkundig onderhoud. De voeding van deze voorziening geschiedt aan de hand van het groot onderhoudsplan en is gebaseerd op de bestaande beheer- en onderhoudsgegevens uit Kraan. De aanwending is gebaseerd op de kosten onderhoud van de kazerne aan de Gorslaan.

Programma 10 Bestuur en concern

Voorziening wachtgeldverplichtingen 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.

Voorziening streekarchief Waterland

Doel en voeding: Deze voorziening heeft tot doel om de kosten van groot onderhoud van het pand Streekarchief Waterland (SAW) aan de Wielingenstraat 75 te dekken. De voorziening wordt jaarlijks gevoed met de door het ISW afgesproken verhoging van het canon met 3,725%.

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.

D E P A R A G R A F E N

1 Lokale heffingen

ALGEMEEN

Op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten bevat de paragraaf lokale heffingen ten minste:

1. de geraamde inkomsten;
2. het beleid ten aanzien van de lokale heffingen;
3. een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen;
4. een aanduiding van de lokale lastendruk;
5. een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

De baten met betrekking tot de lokale heffingen bedragen in € 1.000:

Soort	2021
Onroerendezaakbelasting gebruikers	2.084
Onroerendezaakbelasting eigenaren	12.118
Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen	12
Afvalstoffenheffing	12.922
Reinigingsrecht	80
Rioolheffing	7.706
Parkeerbelastingen	3.726
Reclamebelasting	150
Bedrijveninvesteringszones	83
Precariobelasting	214
Hondenbelasting	418
Leges	2.510
Lijkbezorgingsrechten	327
Marktgelden	119
Toeristenbelasting	50
Totaal baten	42.519

HET BELEID TEN AANZIEN VAN DE LOKALE HEFFINGEN

Het beleid voor de uitvoering van heffing en invordering van de lokale heffingen is gericht op het waarborgen van kwaliteit en continuïteit tegen zo laag mogelijke kosten (efficiency). Daarbij wordt er op een lastendrukverdeling gelet en wordt zoveel mogelijk het profijtbeginsel toegepast. Als uitgangspunt geldt dat de lokale lasten jaarlijks worden verhoogd voor inflatie. Voor de onroerende zaakbelastingen wordt het consumentenprijsindexcijfer van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) van januari van het voorafgaande jaar als basis gebruikt. Het CBS heeft het inflatiepercentage van januari 2020 vastgesteld op 1,8%. Als onderdeel van de keuzes bij de vaststelling van de begroting 2021 wordt voorgesteld om voor 2021 ook een indexering van 1,8% toe te passen op de overige heffingen (leges, hondenbelasting, precariobelasting, toeristenbelasting, parkeervergunningen).

KOSTENTOEREKENING EN KOSTENDEKKENDHEID

Voor de lokale heffingen geldt als wettelijke norm dat deze niet boven het niveau van kostendekkendheid uit mogen komen.

Tabel kostendekkendheid 2021

bedragen x € 1.000	Afvalstoffen heffing	Riool heffing	Wabo leges
Kosten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	9.196	4.809	1.422
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	80	-	-
Netto kosten taakveld	9.116	4.809	1.422
Toe te rekenen kosten straatreiniging en regionale brandweer	742	742	129
Overhead inclusief (omslag)rente	1.871	1.006	395
Btw	1.275	777	
Totale lasten	13.004	7.334	1.946
Opbrengst heffingen	12.922	7.706	1.946
Dotatie aan voorziening	-	372	-
Onttrekking aan voorziening	82	-	-
Totale baten	13.004	7.334	1.946
Dekkingspercentage	100	100	100

Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

Onroerendezaakbelastingen (OZB)

De OZB bestaat uit een eigenarenbelasting voor woningen en een eigenaren- en een gebruikersbelasting voor niet-woningen.

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen (RZB)

Deze belasting wordt ook wel de roerendezaakbelasting genoemd, vanwege de aanvulling op en de gelijkenis met de OZB. Deze belasting wordt geheven op alle roerende zaken zoals woonschepen, woonwagens en kiosken. De heffingspercentages zijn gelijk aan die van de OZB.

Afvalstoffenheffing

De gemeente is verplicht tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen. Voor de dekking van de kosten wordt afvalstoffenheffing geheven. Het tarief van de afvalstoffenheffing wordt gebaseerd op de kosten van onder andere inzet van personeel en materieel, verwerkingstarieven van afvalstromen en toerekening van overhead.

Reinigingsrecht

Reinigingsrecht wordt nog uitsluitend geheven van bedrijven voor het ondergronds inzamelen van bedrijfsafval. Het tarief van het reinigingsrecht wordt gebaseerd op de kosten van onder andere inzet van personeel en materieel, verwerkingstarieven van afvalstromen en toerekening van overhead.

Rioolheffing

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het beheer van het afval- en regenwater en het verwerken van overtollig grondwater. De heffing mag maximaal kostendekkend zijn en alleen worden gebruikt voor de dekking van de kosten die in de wet genoemd zijn. Voor de beoordeling van de kostendekkendheid stellen wij periodiek het Gemeentelijk Rioleringsplan op. In Purmerend is de heffingsgrondslag voor eigenaren een vast bedrag per aangesloten eigendom. De heffingsgrondslag voor gebruikers is gekoppeld aan het waterverbruik in kubieke meters (m³). Hierbij is gekozen voor een tarief per hele eenheid tot 300 m³. De raad heeft besloten dit niet verder te differentiëren, gezien de dan flink stijgende perceptiekosten versus het relatief kleine voordeel voor de inwoners.

Parkeerbelastingen

Parkeerbelastingen zijn te onderscheiden in een belasting voor feitelijk parkeren en een belasting voor parkeervergunningen. Beide dienen ter regulering van het parkeren, zoals vastgesteld in het parkeerbeleid. De handhaving door middel van de naheffingsaanslag is de zogenaamde fiscalisering van parkeerboetes. Dit geldt

alleen voor het parkeren bij automaten waarbij geen of onvoldoende parkeergeld betaald is. Jaarlijks wordt het maximumtarief van de naheffingsaanslag vastgesteld door het Rijk.

Precariobelasting

Precariobelasting wordt geheven van degene die een voorwerp of voorwerpen op voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond heeft, dan wel degene voor wie dat voorwerp/die voorwerpen op voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond aanwezig is. De gemeente voert jaarlijks een inventarisatie uit aan de hand waarvan de precariobelasting wordt opgelegd.

Hondenbelasting

Hondenbelasting is van oorsprong een regulerende belasting ter beperking van het aantal honden. Omdat er sprake is van een belasting geldt hier geen maximumtarief en/of spelregel ten aanzien van kostendekkendheid. De geraamde kosten van het hondenbeleid zijn overigens nagenoeg gelijk aan de geraamde baten in verband met hondenbelasting.

Reclamebelasting

De opbrengst van reclamebelasting wordt na aftrek van de perceptiekosten onder voorwaarden beschikbaar gesteld aan de Stichting Binnenstad Ondernemersfonds Purmerend. Reclamebelasting wordt geheven in een vastgesteld gebied voor openbare aankondigingen die zichtbaar zijn vanaf de openbare weg.

Bedrijveninvesteringszones

De opbrengsten van de bedrijveninvesteringszones Koemarkt en Wormerplein worden na aftrek van de perceptiekosten onder voorwaarden beschikbaar gesteld aan de BIZ Stichting Koemarkt en de BIZ Vereniging Wormerplein. De hoogte van de BIZ bijdrage voor de ondernemers aan de Koemarkt is afhankelijk van de hoogte van de WOZ waarde van het bedrijfspand. De BIZ bijdrage voor de ondernemers aan het Wormerplein is een vast bedrag.

Leges

Voor reisdocumenten, rijbewijs en akten burgerlijke stand bepaalt het Rijk het maximaal te heffen bedrag. De overige leges worden verhoogd met het consumentenprijsindexcijfer van het CBS. Afwijken van dit percentage is mogelijk, wanneer de kostenontwikkeling voor de afzonderlijke activiteiten dit noodzakelijk maakt.

Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten worden onder meer geheven voor het gebruik van de aula, het begraven van stoffelijke overschotten en het bijzetten van asbussen in de urnenmuur. Purmerend streeft hierbij naar kostendekkende tarieven, waarin rekening is gehouden met de kosten van het onderhoud van de gemeentelijke begraafplaats. In 2020 heeft er een onderzoek plaatsgevonden naar de hoogte van de tarieven en de mate van kostendekkendheid. Het onderzoek wijst uit dat de tarieven niet geheel kostendekkend zijn. Bij de belastingmaatregelen 2021 wordt voorgesteld een aantal tarieven te verhogen en een aantal tarieven toe te voegen zodat nagenoeg volledige kostendekkendheid wordt gerealiseerd.

Marktgelden

Marktgelden worden geheven op zowel reguliere weekmarkten als incidentele marktdagen en bestaan uit tarieven voor het plaatsen van marktkramen en het parkeren bij markten.

Toeristenbelasting

Toeristenbelasting wordt geheven voor het houden van verblijf met overnachting tegen vergoeding binnen de gemeente voor personen die niet in de Basisregistratie personen zijn ingeschreven als inwoner. Degene die gelegenheid tot verblijf biedt is belastingplichtig en kan de belasting verhalen op degene die verblijf houdt.

EEN AANDUIDING VAN DE LOKALE BELASTINGDRUK

Om een indicatie te geven van de lokale belastingdruk houden we rekening met de volgende belastingsoorten: OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing. Voor OZB kan bij woonschepen worden gelezen: belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten. De OZB en de afvalstoffenheffing zijn op alle huishoudens van toepassing, de rioolheffing alleen voor percelen die op de riolering zijn aangesloten. We geven de lokale belastingdruk aan voor:

- eenpersoonshuishoudens in een eigen woning
- eenpersoonshuishoudens in een huurwoning
- meerpersoonshuishoudens in een eigen woning
- meerpersoonshuishoudens in een huurwoning

Voor de berekening van de OZB is uitgegaan van de gemiddelde woningwaarde in Purmerend. Deze bedraagt in 2020 € 261.000.

Bedragen in euro's	Eenpersoonshuishoudens		Meerpersoonshuishoudens	
	Eigen woning	Huurwoning	Eigen woning	Huurwoning
2020	€ 765	€ 398	€ 765	€ 398
2021	€ 802	€ 427	€ 802	€ 427
Wijziging	€ 37	€ 29	€ 37	€ 29

Rangordeoverzicht woonlastenmonitor 2020

Gemeente	Bedrag 2020	Rangorde 2020	Rangorde 2019
Nederland gemiddeld	776		
Alkmaar	621	14	14
Hoorn	733	90	171
Heerhugowaard	731	88	88
Den Helder	771	147	137
Edam-Volendam	761	126	144
Wormerland	890	315	335
Purmerend	764	131	136
Beemster	988	358	357
Waterland	789	179	188
Zaanstad	859	281	306
Landsmeer	904	325	336

Bron: Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO).

Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid

Voor belastingplichtigen met lage inkomens bestaat de mogelijkheid van gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de belasting. Kwijtschelding is alleen mogelijk voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Kwijtschelding is mogelijk wanneer aan de voorwaarden van de Invorderingswet 1990 is voldaan, met dien verstande dat wij uitgaan van 100% van de relevante bijstandsnorm. Richtlijnen voor het verlenen van kwijtschelding staan in het Besluit gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid van 12 februari 2013.

2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

DOELSTELLING

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om niet begrote kosten te dekken. Door de beschikbaarheid van weerstandsvermogen hoeft bij een financiële

tegenvaller in de begrotingsuitvoering niet direct tot een bezuiniging te worden overgegaan. Onderscheid wordt gemaakt tussen incidenteel en structureel weerstandsvermogen. Het eerste is bedoeld voor éénmalige tegenvallers en het tweede voor structurele tegenvallers. Het begrip weerstandsvermogen is als volgt gedefinieerd:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

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

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

RISICO'S

Voor een goed begrip van wat er onder risico's valt en wat niet, zijn de onderstaande vuistregels behulpzaam:

Kortingen op algemene en specifieke uitkeringen

Voor kortingen op algemene (het gemeentefonds) en specifieke uitkeringen geldt dat deze worden ingeschat en verwerkt in de begroting.

Kosten

Voor gebeurtenissen waarvan het zeker is dat ze zich voor gaan doen en waarvan de omvang ook bekend is, worden voorzieningen ingesteld. Bij het weerstandsvermogen kunnen deze kosten derhalve buiten beschouwing worden gelaten. Hetzelfde geldt voor kosten waarvan de omvang minder goed is in te schatten, maar waarvoor wel een bestemmingsreserve is ingesteld. Dit is bijvoorbeeld het geval voor de resterende boekwaarde van buiten gebruik te stellen onderwijspanden en de sanering van asbest.

Kleine risico's

Voor kleine risico's geldt dat de financiële betekenis hiervan niet zodanig materieel is dat hiermee rekening moet worden gehouden bij de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen. In de begroting is een post onvoorzien opgenomen van € 50.000 om gedurende het jaar niet begrote uitgaven op te vangen. We hebben het dan niet over reguliere afwijkingen bij de uitvoering van de begroting. Hiervoor geldt dat meerdere malen per jaar er bijstelling van de begroting plaatsvindt.

Rampen en crisis

Voor rampen en crisissituaties geldt dat er een scala aan beheersmaatregelen is getroffen. Dit betreft enerzijds het rampenplan waarmee aangegeven wordt hoe een (dreigende) ramp of crisis te lijf wordt gegaan en anderzijds is er sprake van een verzekerd risico en voor zover dit niet het geval is zal worden teruggevallen op de Rijksoverheid. Uiteraard kan er sprake zijn van een financieel nadeel voor de gemeente. De omvang hiervan is niet vooraf in te schatten. Voor zover het in de beïnvloedingssfeer ligt van de gemeente wordt via de weg van vergunningen en periodieke toetsing gezorgd voor het minimaliseren van de risico's.

OMVANG WEERSTANDSCAPACITEIT

Tot de weerstandscapaciteit worden de algemene reserve, stille reserves en de onbenutte belastingcapaciteit gerekend. In het onderstaande overzicht staan de afzonderlijke onderdelen beschreven en wordt aangegeven of en voor hoeveel deze onderdelen bijdragen aan de beschikbare weerstandscapaciteit.

Overzicht beschikbare weerstandscapaciteit

Onderdeel/Omvang/Duiding	Telt mee voor
Onderdeel: Stille reserves	€ 0
Omvang: Maximaal € 2.000	
Duiding: De te verkopen panden en gronden waar bij de verkoop een netto boekwinst kan worden gerealiseerd. Omdat de boekwinst al is verwerkt in de begroting is hier geen bijdrage aan de beschikbare weerstandscapaciteit. Daarnaast is de werkelijke waarde van ons aandelenbezit vele malen hoger dan de	

Onderdeel/Omvang/Duiding	Telt mee voor
<p>nominale waarde zoals deze, conform het BBV, in de balans is opgenomen. Het gaat om de aandelen BNG en HVC. Deze aandelen zijn echter niet vrij verhandelbaar. Het is dan ook niet mogelijk om deze waarde daadwerkelijk te cashen, althans niet op dit moment. Wij tellen de berekende waarde dan ook niet mee voor de bepaling van onze weerstandscapaciteit. Bovendien ontvangen wij voor deze aandelen dividend. Het verkopen van de aandelen leidt dan ook tot structureel lagere inkomsten.</p>	
<p>Onderdeel: Onbenutte belastingcapaciteit Omvang: Circa € 7.661 Duiding: Het verschil tussen het belasting OZB in Purmerend en 120% van het landelijk gemiddelde. Tot het niveau van 120% zal hoe dan ook geen sprake zijn van toelating tot artikel 12. Het zijn extra (structurele) middelen die gegenereerd kunnen worden door de gemeentelijke belastingen en rechten te verhogen. De onbenutte belastingcapaciteit is niet meegeteld als beschikbare weerstandscapaciteit. De tarieven voor de overige heffingen zoals de afvalstoffenheffing en de rioolheffing zijn volledig kostendekkend.</p>	€ 0
<p>Onderdeel: Bestemmingsreserves Omvang: Circa € 19.773 Duiding: De bestemmingsreserves hebben een specifiek door de raad vastgesteld bestedingsdoel. Deze doelen zijn bewust gekozen, de reserves zijn daarmee volledig geprogrammeerd. De omvang van de bestemmingsreserves schommelt. Op basis van de besluiten die in de begroting zijn verwerkt blijft de omvang redelijk gelijk. Zowel voor de bestemmingsreserve sociaal domein als voor de bestemmingsreserves ruimtelijk (wonen en gronden) geldt dat deze ook gebruikt kunnen worden voor de afdekking van risico's. De risico's zijn voor beide onderdelen, met uitzondering van de grondexploitatie Baansteer Noord, niet apart meegeteld omdat deze voldoende zijn afgedekt. Om deze reden wordt ook de omvang van de reserves niet meegeteld als beschikbare weerstandscapaciteit.</p>	€ 0
<p>Onderdeel: Algemene reserve Omvang: € 23.803 (exclusief fusie uitkering, fusie Beemster en mogelijke uitgifte Bano) Duiding: In de periode tot en met 2024 stijgt de reserve en zal rond het niveau van € 35,6 miljoen uitkomen</p>	€ 23.803
Beschikbare weerstandscapaciteit eind 2021	€ 23.803

KANSEN

Naast het benodigde weerstandsvermogen voor risico's zijn er ook kansen.

MEEGEWOGEN FINANCIËLE RISICO'S

Wat valt er onder risico's en wat niet?

Kortingen op algemene en specifieke uitkeringen

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

Kosten

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

Rampen en crisis

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

Voor bepaling van de wenselijke omvang van het weerstandsvermogen hebben we de financiële risico's in kaart gebracht. Bij deze risico's hanteren we een ondergrens van € 100.000. Risico's daaronder lichten we hier verder

niet toe, omdat het een lange reeks van kleine risico's betreft. Daadwerkelijk opgetreden risico's komen terug als afwijking in de programmarekening ter verklaring van het resultaat.

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

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

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

In de opstelling is niet afgewogen of alle risico's zich gelijktijdig kunnen en zullen voordoen. De risico's zijn daarom opgeteld. Zodra risico's zich daadwerkelijk manifesteren wegen we af of we structurele maatregelen moeten nemen.

BENODIGD WEERSTANDSVERMOGEN

Het totaal aan benodigd weerstandsvermogen schatten we in op € 14,8 miljoen. In onderstaande tabel staan de actuele onderwerpen en is aangegeven of we voor dit onderwerp rekening houden met het benodigd weerstandsvermogen. Ook staat hier welke beheersmaatregel we kunnen inzetten om het risico zoveel mogelijk te verkleinen of uit te schakelen. In de omschrijving is het toegelicht als de huidige inschatting afwijkt van de inschatting in de begroting.

De coronacrisis leidt tot meerkosten en inkomstenderving. Deze kunnen vooralsnog onvoldoende goed worden ingeschat. Enerzijds is onvoorspelbaar hoe de pandemie zich ontwikkelt en hoe het (inter)nationale pakket aan maatregelen om het verloop van de pandemie te beïnvloeden zich in de loop der tijd ontwikkelt. Anderzijds is nog onvoldoende duidelijk in hoeverre de gemeente financieel zal worden gecompenseerd door het Rijk. Het financiële risico dat de gemeente loopt a.g.v. de coronacrisis is dan ook niet gekwantificeerd. De pandemie kan worden beschouwd als een natuurramp en is daarmee onderdeel van het structurele risico op financiële schade als gevolg van een (natuur)ramp.

In de omschrijving is toegelicht waarom de huidige inschatting afwijkt van inschatting in de begroting 2020-2023.

Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel	Huidige opname (x € 1.000)
Onderwerp: Participatiewet-inkomensdeel Omschrijving: Gemeenten ontvangen een budget van het Rijk via een specifieke rijksuitkering (BUIG). Hiervan worden de bijstandsuitkeringen betaald. In 2018 en 2019 was er sprake van een overschot (resp. 5% en 7%) en ook 2020 zal waarschijnlijk nog positief kunnen worden afgesloten (1%). In de berekening is al rekening gehouden met de coronacrisis. De ontwikkelingen voor 2021 e.v. zijn op dit moment zeer onzeker, maar dat geldt voor alle gemeenten in Nederland. In het meest negatieve scenario loopt Purmerend voor 2021 een risico van € 3,7 mln. Verwacht wordt dat het Rijk inspeelt op de huidige ontwikkelingen. Voor het risico wordt uitgegaan van een bedrag van € 1,0 mln (gelijk aan 2020). Beheersmaatregel: Dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2020.	€ 1.000
Onderwerp: Koepelvrijstelling Werkom	€ 150

Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel	Huidige opname (x € 1.000)
<p>Omschrijving: Op dit moment loopt er een discussie tussen Werkom en de belastingdienst met betrekking tot de aangevraagde koepelvrijstelling. Indien de aanvraag niet (volledig) wordt toegewezen bestaat er het risico dat een deel van de btw voor Werkom niet wordt gecompenseerd en dat zij dit in rekening moeten brengen (als kostenverhoging) bij de gemeente Zaanstad en Purmerend. Voor Purmerend bedraagt dit risico € 150.000 per jaar.</p> <p>Beheersmaatregel: Er worden geen aparte beheersmaatregelen ingezet. Dit risico is gewijzigd ten opzichte van de begroting 2020.</p>	
<p>Onderwerp: Wmo, Jeugdwet en Participatiewet</p> <p>Omschrijving: Binnen de beleidskaders kunnen zich sprongen in de uitgaven voordoen doordat voor specifieke inwoners plotseling dure voorzieningen moeten worden getroffen. Specifieke risico's die zich voordoen zijn een stijging van het aantal aanvragen door de invoering van het abonnementstarief en de verplichte tariefsverhogingen in het kader van de loonstijgingen in de zorg. Hiervoor is in de begroting weliswaar ruimte opgenomen, maar er is nog onvoldoende ervaring met hoe dit uitpakt.</p> <p>Beheersmaatregel: Voor de risico's is een bestemmingsreserve ingesteld. De bestemmingsreserve bevat daarnaast ook ruimte voor transformatie en innovaties in de uitvoering. Daarmee is het risico voorlopig afdoende afgedekt.</p>	€ 0
<p>Onderwerp: Asbestsaneringen</p> <p>Omschrijving: In een aantal gemeentelijke panden, waaronder onderwijsgebouwen, is asbest toegepast. Naar de aanwezigheid van asbest en de mogelijkheden tot sanering is meerdere malen onderzoek gedaan. In een aantal gebouwen is de aanwezige asbest niet verwijderd en kan dit alleen gebeuren als bouwkundige werkzaamheden plaatsvinden. Zolang deze werkzaamheden niet plaatsvinden is er een risico. Als een situatie zich voordoet, worden de werkzaamheden opgepakt en de begroting aangepast. De omvang laat zich niet goed wegen. Als stelpost wordt daarom rekening gehouden met € 0,5 miljoen.</p> <p>Beheersmaatregel: Er worden geen aparte beheersmaatregelen ingezet. Dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2020.</p>	€ 500
<p>Onderwerp: Proeftuin aardgasvrije wijken</p> <p>Omschrijving: De particuliere woningen zijn zeer verschillend qua inrichting en installatie en daarmee ook de te verrichten werkzaamheden en de te ramen kosten. Een volledig inzicht in de consequenties voor de uitvoeringskosten ontbreekt. De kosten kunnen hierdoor hoger uitvallen. Omdat er ook woningen zijn waarvan de kosten iets lager uitvallen is de kans op overschrijding van de totale kosten beperkt. Er is een kleine kans dat schadeclaims over de uitvoeringswerkzaamheden voor rekening van de gemeente komen. Om inwoners te ontzorgen treedt de gemeente desgevraagd op als opdrachtgever. Dit kan een klein risico geven indien hierdoor schade ontstaat die niet verhaald kan worden op het uitvoerende bedrijf. In vrijwel alle woningen is nog asbest aanwezig. Naar verwachting kan contact met asbest worden vermeden, maar dit is niet in alle gevallen zeker. Als vooraf blijkt dat uitvoering niet mogelijk is, zal uitvoering van de werkzaamheden pas mogelijk zijn als de eigenaar voor sanering heeft zorg gedragen. Als de werkzaamheden zijn aangevangen en er blijkt sprake te zijn van onvermijdelijk asbestcontact, zal dit de uitvoeringskosten aanzienlijk kunnen doen stijgen.</p> <p>Beheersmaatregel: Binnen de ramingen van de werkzaamheden is vanwege de onzekerheden rekening gehouden met een post onvoorzien van 20%. Mocht dit niet afdoende blijken te zijn, kan het college er voor kiezen om minder woningen dan gepland aardgasvrij te maken ten einde binnen de raming te blijven. Dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2020.</p>	€ 50
<p>Onderwerp: MeerjarenOnderhoudsPlan (MJOP's) vastgoed</p> <p>Omschrijving: Het huidige MJOP is niet meer actueel en voldoet niet meer aan de eisen. In de begroting is rekening gehouden met de financiële uitkomsten van het huidige MJOP. Er is niet altijd sprake van een transparante situatie met betrekking tot (onderhouds)kosten en opbrengsten. Als gevolg hiervan ontstaan ook financiële risico's. Professioneel beheer en sturing op dit gebied is noodzakelijk.</p> <p>Beheersmaatregel: Er is gestart met het opstellen van een nieuw plan met behulp van externe expertise. Hierbij wordt ook de wettelijke verplichting van verduurzaming van onroerend goed meegenomen. Verwacht wordt dat dit plan eind 2020 beschikbaar komt. Op dit moment kunnen de financiële gevolgen van dit nieuwe plan nog niet ingeschat worden. Dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2020.</p>	p.m.
<p>Onderwerp: Grondexploitaties</p> <p>Omschrijving: Voor elke grondexploitatie zijn twee macro-economische risico's berekend. Ten eerste het effect van 5% kostenstijging over de nog geraamde uitgaven. Ten tweede het effect van 2 jaar vertraging van de geraamde opbrengsten als gevolg van het niet kunnen uitgeven van bouwrijpe kavels. Beide macro-economische effecten zijn opgeteld € 1,32 miljoen. Daarnaast zijn per grondexploitatie projectspecifieke risico's berekend, totaal € 4,02 miljoen. Per grondexploitatie wordt dit nader toegelicht in het Meerjaren Programma Grondexploitaties (MPG).</p> <p>Beheersmaatregel: Per grondexploitatie zijn specifieke maatregelen genomen om het beslag op het weerstandsvermogen te beperken. De omvang van dit risico is gewijzigd ten opzichte van de begroting 2020.</p>	€ 5.340
<p>Onderwerp: Lokaal referendum</p> <p>Omschrijving: De omvang van dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2020.</p>	€ 240

Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel	Huidige opname (x € 1.000)
Beheersmaatregel: Niet van toepassing.	
Onderwerp: AVG Omschrijving: Sinds de AVG op 25 mei 2018 in werking is getreden, is er veel gebeurd op privacygebied. De AP controleert en deelt dwangsommen en boetes uit. Burgers dienen klachten in (bij de AP en bij de FG) en stellen gemeenten bij de rechter aansprakelijk voor door het verkeerd verwerken van hun persoonsgegevens ontstane schade. Tot nu toe zijn de toegekende schadevergoedingen beperkt tot € 500. De dwangsommen en boetes lopen echter in de tonnen en internationaal zelfs in de miljoenen (in Duitsland heeft een woningcorporatie een boete gekregen van € 14,5 miljoen euro voor het niet AVG-proof zijn van hun computersysteem. Systemen met soortgelijke manco's draaien ook bij de gemeente Purmerend). Beheersmaatregelen: De gemeente heeft in de afgelopen 1,5 jaar stappen gemaakt in het meer AVG-proof werken. Zo is de compliance structuur (inclusief de werkgroepen privacy) grotendeels ingericht. Verwerkersovereenkomsten komen steeds vaker bij het sluiten van een contract tot stand in plaats van naderhand. Aan de soort vragen van medewerkers valt af te leiden dat de bewustwording in de organisatie gegroeid is. Er zijn echter nog genoeg punten waarop risico's gelopen wordt. Denk bijvoorbeeld aan het feit dat er nog maar 1 DPIA is afgerond, terwijl er inmiddels veel meer verwerkingen aan een DPIA onderworpen hadden moeten worden; klachten van burgers, het ontstaan van datalekken. Het risico is moeilijk in geld uit te drukken, doordat de bedragen behoorlijk uiteen lopen. Het risico wordt gesteld op p.m. en is t.o.v. de begroting 2020 gewijzigd.	p.m.
Onderwerp: Loon/prijsstijgingen Omschrijving: In de begroting is rekening gehouden met de laatst afgesloten cao met een looptijd tot 1 januari 2021. Voor de jaren na 2021 is rekening gehouden met een stijging voor lonen inclusief werkgeverslasten van 3 procent per jaar. De stijging van de loonkosten is afhankelijk van de landelijke cao afspraken en de wijzigingen in de werkgeverslasten zoals de werkgeversbijdrage in de pensioenpremie. Het ABP heeft reeds aangegeven dat de pensioenpremie onder druk ligt en dat er naar verwachting een extra verhoging in 2021 aanstaande is. Het effect hiervan is pas eind 2020 bekend, maar medio 2020 wordt een stijging verwacht per 1-1-2021 van 1,54%. Vooralsnog gaan wij er vanuit dat de indexering van 3% per jaar voor loon en premies voldoende is hetgeen betekent dat voor de financiële gevolgen van een nieuwe cao per 1-1-2021 krap 1,5% beschikbaar is voor loonstijgingen in de begroting. Een afwijking van 1% geeft een extra last van ruim € 0,6 miljoen. Voor prijsstijgingen op de begrote materiële budgetten is het uitgangspunt dat deze binnen de bestaande budgetten worden opgevangen. Dit betekent dat de (meerjaren) budgetten niet automatisch worden aangepast aan het inflatiepercentage. Alleen waar dit noodzakelijk is verhogen wij het budget met de verwachte prijsstijging. Gezien ons gekozen uitgangspunt kunnen wij in 2021 en volgende jaren geconfronteerd worden met prijsstijgingen, waarmee niet of onvoldoende rekening is gehouden om de hieruit voortvloeiende hogere lasten op te kunnen vangen. De tarieven voor het lopende jaar zijn vastgesteld en pas per januari van het volgende jaar kunnen deze worden verhoogd. Voor de algemene prijsstijgingen blijft de inflatie naar de actuele situatie 1,5% meerjarig. Voor deze prijsstijgingen wordt een bedrag van € 1,0 miljoen aangehouden (1,5% van € 66,7 miljoen). De omvang van dit risico is gewijzigd ten opzichte van de begroting 2020. Beheersmaatregel: Het hogere loon- en prijsniveau wordt in de begroting verwerkt. Hierdoor blijft er minder ruimte over voor nieuwe beleidskeuzes of zal er zelfs moeten worden bezuinigd als er geen sluitende meerjarenbegroting kan worden opgesteld.	€ 1.600
Onderwerp: Pensioenpremies bestuurders Omschrijving: De pensioenvoorziening voor (ex-)bestuurders is bij een externe partij ondergebracht. Voor de pensioenen van (ex-)bestuurders worden jaarlijks premies gestort. Als gevolg van de dalende rentestanden kunnen eerdere afkoopsommen en betaalde premies ontoereikend blijken voor de dekking van de pensioenverplichting. Omdat de rekenrentes uitgaan van een voortschrijdend gemiddelde, kan deze rente nog verder dalen. De kans op een verdere daling is voor de korte termijn (de komende jaren) nog steeds substantieel. In 2020 is een extra storting benodigd van circa € 384.000 zodat het opgebouwde tegoed conform het benodigde tegoed is. In het benodigde weerstandsvermogen wordt rekening gehouden met een verdere daling van de rekenrente. De omvang van dit risico is gewijzigd ten opzichte van de begroting 2020. Beheersmaatregel: Er is geen beheersmaatregel tegen de ontwikkelingen op de geldmarkt.	€ 250
Onderwerp: Wachtgeld wethouders Omschrijving: Na het aftreden van wethouders, voor het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd is er een recht op wachtgeld. Voor ex-wethouders die momenteel recht hebben op wachtgeld heeft de gemeente een voorziening gevormd en zijn de lasten afgedekt. Indien een lid van het huidige college zijn/haar functie neerlegt dan ontstaat er een nieuwe verplichting. De maximale wachtgeldverplichting voor de vijf wethouders van de gemeente bedraagt circa € 1,1 miljoen. Eind 2021 zijn er i.v.m. de fusie met Beemster nieuwe gemeenteraadsverkiezingen. Het is onwaarschijnlijk dat het volledige college tegelijkertijd aftreedt, niet wordt herbenoemd en volledig gebruik maakt van het recht op wachtgeld. De omvang van dit risico is niet gewijzigd ten opzichte van de begroting 2020. Beheersmaatregel: Er is geen aparte beheersmaatregel getroffen. Indien een bestuurder gebruik maakt van wachtgeld wordt de maximale wachtgeldverplichting in de loop van het jaar van aftreden gestort in een	€ 1.000

Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel	Huidige opname (x € 1.000)
wachtgeldvoorziening. Indien sprake is van een terugkeerrecht in een betaalde functie voor het aanvaarden van het ambt, kan de wachtgeldverplichting lager worden ingeschat dan het maximum.	
Onderwerp: Renterisico Omschrijving: De gemeente trekt langlopende leningen aan om in de eigen financieringsbehoefte te voorzien. De ontwikkelingen in de stad staan niet stil en de bedrijvigheid is overal te voelen. De jaarlijkse kosten van de financieringsbehoefte (rentelasten) worden bepaald door de omvang van de bestaande leningenportefeuille, de financieringsbehoefte als gevolg van voorgenomen investeringen en de van toepassing zijnde rentetarieven. De afgelopen jaren waren niet voldoende liquiditeiten beschikbaar zodat het nodig was om op de kapitaalmarkt leningen aan te trekken. In de financieringsbehoefte houdt Purmerend rekening met een jaarlijkse lichte stijging van de rente met 0,1%. Bij een netto jaarlijkse financieringsbehoefte van circa € 40 miljoen en een stijging van de rente van 1% bedraagt de toename van de rentelasten jaarlijks structureel circa € 0,4 miljoen. Voor de waardering van het risico wordt uitgegaan van een bedrag van € 1,6 miljoen. De omvang van dit risico is niet gewijzigd ten opzichte van de begroting 2020. Beheersmaatregel: Via het zogeheten renteomslagpercentage worden de rentelasten toegerekend aan de programma's waarvoor sprake is van een financieringsbehoefte. Het renteomslagpercentage wordt berekend op basis van de uitgangspunten van de door de raad vastgestelde begroting. Verder wordt de financieringsbehoefte periodiek meerjarig bepaald en wordt beoordeeld of incidenteel dan wel structureel tot afdekking van het renterisico dient te worden overgegaan.	€ 1.600
Onderwerp: Vennootschapsbelasting Omschrijving: Met de invoering van de "Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen" kunnen activiteiten van de gemeente vanaf 2016 belastingplichtig worden voor de vennootschapsbelasting (Vpb). De gemeente heeft met de grondexploitaties voorsnog één activiteit die kwalificeert als onderneming voor de vpb. Ondanks dat de grondexploitaties kwalificeren als Vpb-onderneming, zal dit naar verwachting niet direct leiden tot een vpb-belastingdruk. Op basis van een doorrekening van de Meerjarenprognose Grondexploitaties 2018 ontstaat mogelijk na 2026 een vpb-last. Inmiddels lijkt een zodanige versnelling in de grondverkoop van Baansteer-Noord op te treden dat deze grondexploitatie veel eerder dan gepland afgesloten kan worden. Naar verwachting heeft dit ook tot gevolg dat de Vpb-last een aantal jaren eerder zal ontstaan. Daarnaast is de belastingdienst van mening dat over reclameopbrengsten en over de opbrengsten van restafval vpb betaald moet gaan worden. Voor het onderdeel reclamebelasting zal naar verwachting een proefproces bij een andere gemeente gestart worden. Als de belastingdienst voor dit onderdeel een aanslag op gaat leggen en de belastingdienst wordt door de rechter in het gelijk gesteld zal dit de gemeente naar verwachting ongeveer € 40.000 per jaar kosten. Voor het onderdeel opbrengsten restafval zal naar verwachting 1% van de positieve opbrengsten verantwoord moeten worden als fiscale winst. De hieruit volgende vpb-last is naar verwachting nihil omdat de fiscale winst voorsnog (ruim) beneden de €15.000 per jaar blijft en de gemeente zich dan voor dit onderdeel niet kwalificeert als ondernemer (bescheiden bestaan is niet mogelijk). Beheersmaatregel: Met een externe deskundige is een analyse gemaakt van de verwachte vpb-belastingdruk. In de analyse wordt uitgegaan van een vpb-last van circa € 250.000 over de gehele looptijd. De omvang van dit risico is niet gewijzigd ten opzichte van de begroting 2020.	€ 250
Onderwerp: Gemeentefonds Omschrijving: Via circulaire worden we enkele malen per jaar (meestal mei en september) geconfronteerd met aanpassingen in de totale ontvangsten vanuit het gemeentefonds. De afspraak tussen het Rijk en de gemeenten is dat een systematiek wordt gehanteerd van 'samen de trap op, samen de trap af' (nu bevroren voor 2020 en 2021). Indien het Rijk gaat bezuinigen wordt er ook minder geld in het gemeentefonds gestort ('samen de trap af'). Schommelingen in de algemene uitkering kunnen problemen veroorzaken voor het sluitend krijgen van de begroting. Op de hoogte van de algemene uitkering kan geen invloed worden uitgeoefend. De integratie uitkering sociaal domein is vanaf 2019 grotendeels geïntegreerd in het algemene deel van het gemeentefonds waarop ook de uitkeringsfactor van toepassing is. Omdat het onderdeel Sociaal domein vanaf dat moment niet meer apart in beeld wordt gebracht, is het één op één oormerken van de inkomsten in de toekomst ook niet meer mogelijk en wordt het risico op lagere inkomsten als een risico van de algemene uitkering beschouwd. Daarnaast zal vanaf 2022 het klassieke deel en het sociaal domein herverdeeld worden. Rekening houdend met de voorlopige verdeling die nadelig uitvalt voor Purmerend (voor de grootgroep 50.000-100.000 inwoners) treedt een nadeel op van € 15 per inwoner. Verder is er nog steeds een risico met het btw-compensatiefonds (ruimte boven het plafond). Gezien de dynamiek in het fonds en een generieke opschalingskorting die doorloopt tot en met 2025 wordt de maximale impact van dit risico geschat op € 2,8 miljoen. De omvang is hierop aangepast t.o.v. de begroting 2020. Beheersmaatregel: De algemene uitkering maakt integraal onderdeel uit van de begroting. De schommelingen worden op het eerstvolgende moment binnen de exploitatie verwerkt om deze sluitend te houden. Dit gebeurt door het op de voet volgen van ontwikkelingen (circulaire/rijksbegroting).	€ 2.800
Totaal benodigd weerstandsvermogen:	€ 14.780

ONTWIKKELING VERHOUDING BENODIGD WEERSTANDSVERMOGEN EN BESCHIKBARE WEERSTANDSCAPACITEIT

(Bedragen x € 1 miljoen)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Beschikbare weerstandscapaciteit	24,0	23,5	23,8	26,7	30,5	35,6
Benodigd weerstandsvermogen	13,7	14,8	14,8	14,8	14,8	14,8
Ratio¹	1,75	1,59	1,61	1,80	2,06	2,41

1. 2019 o.b.v. jaarstukken 2019 en 2020 o.b.v. bijgestelde begroting 2020

GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo wordt in het nieuwe BBV een geprognosticeerde balans voorgeschreven en het meerjarig opnemen van het EMU-saldo in deze paragraaf. Met het opnemen van een geprognosticeerde balans in het kader van hoofdlijnen vernieuwing BBV, wordt meer inzicht verstrekt in de ontwikkeling van onder meer investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen en in de financieringsbehoefte. Hieronder vindt u de verkorte meerjarenbalans (x 1 miljoen).

	2021	2022	2023	2024
Activa				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	792	792	792	792
Materiële vaste activa	305.641	327.866	330.325	325.900
Financiële vaste activa	53.936	53.665	53.503	53.341
Totaal vaste activa	360.369	382.324	384.620	380.033
Vlottende activa				
Vorraden	30.485	24.014	19.634	15.198
Uitzettingen	17.862	18.422	18.510	18.454
Liquide middelen	0	0	0	0
Overlopende activa	3.915	3.768	3.786	3.884
Totaal vlottende activa	52.261	46.204	41.930	37.535
Totaal activa	412.631	428.527	426.550	417.569
Passiva				
Vaste passiva				
Reserves	44.693	45.421	48.022	51.848
Resultaat boekjaar	34	2.222	3.071	4.331
Voorzieningen	7.698	8.309	9.005	9.517
Vaste schuld	300.180	313.506	305.066	291.371
Totaal vaste passiva	352.605	369.458	365.163	357.067
Vlottende passiva				
Vlottende schuld	27.470	26.030	25.215	26.265
Opgenomen kasgeld en bankschulden	20.820	21.065	21.203	21.412
Overlopende passiva	11.736	11.975	14.969	12.825
Totaal vlottende passiva	60.026	59.070	61.387	60.502
Totaal passiva	412.631	428.528	426.550	417.569

KENGETALLEN

Met ingang van de opstelling van de begroting 2016 zijn gemeenten verplicht een vijftal kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing op te nemen. De invoering van de betreffende kengetallen heeft louter tot doel een beter inzicht te verschaffen in de financiële positie van de gemeente, voor de vergelijking met andere gemeenten. Deze getallen dienen niet om te komen tot een normering (wat is goed, wat is slecht). Het gaat om de volgende kengetallen:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1a. Netto schuldquote	108,0%	120,3%	135,9%	137,4%	133,7%	125,9%
1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	103,9%	116,3%	132,0%	133,6%	130,1%	122,4%
2. Solvabiliteitsratio	13,0%	11,9%	10,8%	11,1%	12,0%	13,5%
3. Grondexploitatie	14,3%	13,5%	12,4%	9,5%	7,7%	5,9%
4. Structurele exploitatieruimte	0,9%	0,6%	1,1%	1,3%	1,6%	2,0%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	98,5%	103,2%	103,4%	102,3%	101,3%	100,3%

ALGEMENE TOELICHTING OP DE KENGETALLEN

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

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

Signaleringswaarden kengetallen	Categorie A	Categorie B	Categorie C
	minst risicovol	neutraal	meest risicovol
1a. Netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%
1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	< 90%	90 - 130%	> 130%
2. Solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%
3. Grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%
4. Structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	< 95%	95 - 105%	> 105%

3 Onderhoud kapitaalgoederen

ALGEMEEN

Onder onderhoud kapitaalgoederen wordt verstaan: het geheel aan klein onderhoud en investeringen aan gemeentelijke eigendommen. De volgende kapitaalgoederen worden hierin onderscheiden: wegen, riolering, kunstwerken, groen, begraafplaatsen, sportfaciliteiten, gebouwen en het (bedrijfs)wagenvak.

De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het daarbij behorende beheerplan zijn bepalend voor het onderhoud en het eventuele voorzieningenniveau. Om dit beheer en onderhoud adequaat te kunnen uitvoeren, worden jaarlijks in de begroting budgetten en investeringskredieten ter beschikking gesteld.

1. WEGEN, RIOLERING EN KUNST- EN WATERWERKEN

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

De beheerplannen zijn een nadere uitwerking van de door de gemeenteraad vastgestelde kwaliteitsambities. In 2020 zijn deze plannen vernieuwd. Uitgangspunt is dat het onderhoud in technische zin op een aanvaardbaar niveau blijft, ter voorkoming van onveilige situaties en kapitaalvernietiging. Voor wegen, riolering en kunst- en waterwerken geldt het kwaliteitsniveau C (matig) volgens CROW-normering.

Het is onvermijdelijk dat bij een cyclische onderhoudsplanning een deel van de wegen tijdelijk onder de norm zakt richting kwaliteitsniveau D (slecht tot zeer slecht). Hierdoor ontstaat incidenteel achterstallig onderhoud. Na jaren van minimaal onderhoud is een omslagpunt bereikt in een deel van het wegenareaal: de staat van elementenverharding is op delen erg slecht. Ook bij kunstwerken is zichtbaar dat het niveau C niet past bij de functie (doorstroming van het verkeer). Uit oogpunt van een verhoogd risico voor verkeersonveiligheid wordt het achterstallig onderhoud binnen een redelijke termijn weer opgelost middels (groot) onderhoud of een reconstructie.

De beheerplannen voor groen, wegen, straatmeubilair, kunstwerken en spelen zijn in maart 2020 vastgesteld. Dit integraal beheerplan 2020-2021 is een update van de eerdere plannen, en is door de raad vastgesteld voor twee jaar waardoor de looptijd van deze beheerplannen tot 2022 is verlengd. Hiermee lopen Purmerend en Beemster gelijk en kunnen de beheerplannen voor de nieuwe gemeente vanaf 2022 worden opgesteld.

In 2019 is het Verbreed Gemeentelijke Rioleringsplan (GRP) 2018-2023 vastgesteld. Bij de opstelling is samengewerkt met de regio. Het GRP beschrijft het noodzakelijke onderhoud en vervanging van het rioolstelsel. Het planmatig onderhoud kent fluctuaties in het uitgavenpatroon. Om deze schommelingen in de lasten te egaliseren, wordt gebruik gemaakt van een onderhoudsvoorziening voor de geselecteerde kapitaalgoederen en geen voorziening per individueel product. Hierdoor kunnen verschillen elkaar per jaar compenseren.

2. GROEN

Leidend voor het beheerplan voor het groen is de Groenkoers die in 2014 is opgesteld. Hierin is richting gegeven aan het ambitieniveau voor het groenonderhoud en de gewenste beeldkwaliteit (niveau C). In 2018 is het Groenplan vastgesteld door de raad. Hierin is een kwaliteitsimpuls voorgesteld aan de hand van vijf stappen: cyclisch onderhoud, herstel heesterbeplanting, ontwikkeling ecologie en diversiteit, opstellen bomenplan, parken en recreatie. Het onderhoudsniveau van de openbare ruimte lag op C-niveau, maar in het groenbeheer wordt inmiddels niveau B aangehouden. Vanwege het jarenlange onderhoud op C-niveau was er achterstallig onderhoud ontstaan. Inmiddels heeft een grote inhaalslag in het achterstallig onderhoud plaatsgevonden. In het Bomenplan 2020-2040 wordt uiteengezet hoe we het bomenbestand in Purmerend op sterkte willen houden, dit plan is in april 2020 vastgesteld door de raad.

3. BEGRAAFPLAATSEN

De beschikbare ruimte op de Nieuwe Algemene Begraafplaats Purmerend is voor langere termijn gewaarborgd. Het onderhoud van de graven en aan het groen is op orde. De aula is zeer gedateerd en delen ervan behoeven groot onderhoud of zijn aan vervanging toe. Jaarlijks worden de in het jaar ontvangen meerjarig afgekochte grafrechten gedoteerd aan de egalisatiereserve begraafrechten. Om de jaarlijkse kosten van het beheer en onderhoud van de meerjarig afgekochte grafrechten te dekken, vindt een onttrekking plaats aan voornoemde egalisatiereserve.

4. SPORTFACILITEITEN EN SPEELVOORZIENINGEN

De speelvoorzieningen en de outdoor-voorzieningen sport en recreatie heeft de gemeente zelf in beheer. Voor het in stand houden en veilig gebruik worden de speeltoestellen vier keer per jaar geïnspecteerd.

5. GEBOUWEN

De gemeente heeft meerdere panden in eigendom. Hier is poppodium P3 en een aantal tijdelijke woningen aan toegevoegd. De verschillende panden zijn in eigengebruik (zoals het stadhuis en theater de Purmaryn), in het gebruik van scholen, welzijnsinstellingen, de veiligheidsregio of verhuurd aan derden. De invulling van de panden kan ook tijdelijk zijn totdat deze een nieuwe bestemming krijgen. Dit zou ook kunnen betekenen dat het gesloopt wordt of dat er gezocht wordt naar een geschikte verkooppartij. De panden worden onderhouden naar mate de functievervulling. Hierbij wordt de gebruiker nauw betrokken. Het planmatig onderhoud kent fluctuaties in het uitgavenpatroon. Om deze schommeling in de lasten te egaliseren, wordt gebruik gemaakt van onderhoudsvoorzieningen.

6. WAGENPARK

De vervanging van het wagenpark wordt jaarlijks volgens een meerjarig investeringsplan geraamd, waarbij wordt afgeschreven op basis van de economische levensduur. Het moment van vervangen gebeurt waar mogelijk op basis van een langere technische levensduur.

4 Grondbeleid

ALGEMEEN

De paragraaf grondbeleid is op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) een verplicht onderdeel van de meerjarenprogrammabegroting (MJB). In de begroting en verantwoordingscyclus van de gemeente wordt elk jaar het grondbeleid opgenomen in zowel de jaarrekening als de meerjarenbegroting. In de meerjarenbegroting heeft de paragraaf de functie van een vooruitblik.

Deze vooruitblik beschrijft tenminste:

1. De visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de gemeentelijke meerjarenbegroting.
2. De aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert.
3. De actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie.
4. Een onderbouwing van de geraamde winstneming.
5. Beleidsuitgangspunten omtrent reserves voor grondexploitatie in relatie tot de risico's die daaraan verbonden zijn.

Ad 1. en 2. Visie en wijze uitvoering grondbeleid

In september 2019 is de nieuwe nota grondbeleid (met de ondertitel: 'Afwegingskader voor ruimtelijke ontwikkelingen') vastgesteld. In deze nota is vastgelegd op welke manier er invulling wordt gegeven aan het afwegen van belangen, het fasegewijs werken en het creëren van zowel ruimtelijke, financiële als maatschappelijke meerwaarde binnen gebiedsontwikkelingen. Ook is vastgelegd dat de voorkeursrol van de gemeente bij ontwikkelingen die bijdragen aan de gemeentelijke kerndoelen het regie-faciliterend grondbeleid is, en dat de gemeente, onder een aantal specifieke benoemde voorwaarden, de inzet van actief grondbeleid kan overwegen.

De nota grondbeleid bevat een afwegingskader voor ruimtelijke ontwikkelingen. Doel daarvan is om zorgvuldig te komen tot een integrale belangenafweging voor mogelijk toekomstige gebiedsontwikkelingen. De gemeente is bij gebiedsontwikkelingen betrokken op basis van een faciliterende of actieve rol. Waar nodig met inzet van financiële en juridische instrumenten. Zodoende wordt toegewerkt naar gebiedsontwikkelingen die zowel ruimtelijke, financiële als maatschappelijke meerwaarde voor de stad met zich meebrengen.

Ad 3., 4. en 5. Meerjarenprogramma Grondexploitaties

De gemeente Purmerend kent in aanvulling op de begroting en de jaarrekening het meerjarenprogramma grondexploitaties (MPG). Het MPG is een rapportage waarmee informatie wordt gegeven over de voortgang van gebiedsontwikkelingen binnen Purmerend. Dit betreft zowel de eigen gemeentelijke grondexploitaties (actief grondbeleid) als de ontwikkeling van private plannen (faciliterend grondbeleid). In het MPG wordt teruggekeken op het afgelopen jaar, maar ook vooruitgekeken naar de komende jaren. Het MPG geeft inzicht in de ontwikkeling van het totale woningbouwprogramma en de totale bedrijventerreinontwikkeling in Purmerend. De te verwachten ontwikkelingen in de projecten worden zowel financieel als programmatisch vertaald. Voor de grondexploitaties wordt tevens per project verantwoord welke maatschappelijke doelen bereikt zijn. In het MPG wordt de bedrijfseconomische barometerstand van de grondexploitaties per 1 januari van dat jaar weergegeven. In de financiële paragrafen van het MPG wordt dieper ingegaan op de onderbouwing voor de gebruikte parameters voor de actualisatie van grondexploitaties, zoals kostenstijging en opbrengstenstijging. Ook wordt inzicht gegeven in de tussentijdse winstnemingen zoals verplicht gesteld door de Commissie BBV, de bestemmingsreserve gronden, risico's, weerstandvermogen en de status van het kostenverhaal binnen het faciliterend grondbeleid. De raad heeft het MPG 2020 op 24 juni 2020 vastgesteld.

WAT WILLEN WE REGELEN IN DEZE PARAGRAAF?

De paragraaf Grondbeleid is geen middel om 'nieuw beleid' vast te stellen. Nieuw beleid wordt conform de daarvoor geldende processen en procedures vastgelegd. Deze paragraaf is het middel bij uitstek om actuele ontwikkelingen in beeld te brengen en nader toe te lichten. Hierna volgt een overzicht van enkele actuele ontwikkelingen binnen dit beleidsveld.

ACTUELE ONTWIKKELINGEN

1. Omgevingswet/Omgevingsvisie
2. Ladder duurzame verstedelijking
3. Macro-economische ontwikkelingen
4. Ontwikkelingen in lopende projecten
5. Vennootschapsbelasting

Ad 1. Omgevingswet/Omgevingsvisie

In de afgelopen jaren is een stelselherziening voor het omgevingsrecht in voorbereiding genomen. De Omgevingswet (Ow) vormt daar een onderdeel van en in april 2020 is bekend gemaakt dat uitstel van de eerder beoogde inwerkingtreding noodzakelijk is. In samenspraak met de koepelorganisaties van gemeenten, waterbeheerders en provincie heeft de wetgever vervolgens gekozen voor één heel jaar uitstel, zodat 1 januari 2022 als (nieuwe) datum van in werking treden geldt. Alsdan is voor gemeenten sprake van het (beleids)instrument 'Omgevingsvisie'. Deze komt in de plaats van een structuurvisie. Een Omgevingsvisie bevat een beschrijving van de hoofdlijnen van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving, de hoofdlijnen van de voorgenomen ontwikkeling, het gebruik, het beheer, de bescherming en het behoud van het grondgebied en tenslotte de hoofdzaak van het voor de fysieke leefomgeving te voeren integrale beleid. Het 'plan van aanpak Omgevingsvisie' – in navolging van het definitieve herindelingsadvies dat zowel aan de raad van Purmerend als de raad van Beemster aangeboden is – geeft, o.a. in combinatie met de Monitor Programma Purmerend 2040 hierover meer duidelijkheid.

Via de zogenaamde aanvullingswet grondeigendom vindt inpassing plaats van de Ontheffingswet en de Wet Voorkeursrecht Gemeenten in de Ow. Hierin is tevens aandacht voor (vrijwillige) stedelijke kavelruil. Het nieuwe

stelsel biedt mogelijkheden om als lokale overheid flexibeler te kunnen inspelen op ruimtelijke en maatschappelijke ontwikkelingen. De mate van flexibiliteit heeft invloed op het grondbeleid en de wijze waarop de gemeente met haar grondvoorraad wil omgaan.

Ad 2. Ladder voor duurzame verstedelijking

De ladder voor duurzame verstedelijking is een instrument waarmee vraag en aanbod van stedelijke functies op elkaar worden afgestemd. Doel is goede ruimtelijke ordening in de vorm van een optimale benutting van de binnenstedelijke ruimte in stedelijke gebieden. De ladder is als motiveringseis in het Besluit ruimtelijke ordening (Bro) opgenomen. De gemeenten hebben met de provincie Noord-Holland onder andere afspraken gemaakt ten aanzien van bedrijventerreinen en woningbouwproductie. Voor de woningbouwproductie is dat bijvoorbeeld in beeld door middel van het Regionaal Actieprogramma (RAP) Wonen. Een blijvende monitoring op de regionale afspraken is essentieel. Hiermee wordt voorkomen dat projecten juridisch gedwarsboemd (kunnen) worden op de uitvoering. Een bestemmingsplan, dat een nieuwe stedelijke ontwikkeling in de vorm van een uitleggegebied mogelijk maakt, moet verplicht vergezeld gaan van een toelichting waarin de toets aan de ladder is beschreven. Dit is met name van belang voor locaties die aan de rand(en) van Purmerend zijn gelegen.

Ad 3. Macro-economische ontwikkelingen

Voor Purmerend bieden de economische ontwikkelingen in Metropoolregio Amsterdam op steeds meer terreinen een groeiend perspectief. Door de aanhoudend grote vraag naar woningen zijn de afgelopen jaren de VON (vrij op naam)- prijzen sterk gestegen. Hoewel er op dit moment nog geen tekenen zijn dat prijzen zullen gaan dalen is wel te zien dat de huidige hoge tarieven aan bouwkosten onder druk staan. Dit kan uiteindelijk effect hebben op de woningmarkt.

Een belangrijke oorzaak van de stijgende vraag naar woningen is de aanhoudend lage hypotheekrente, de groei van woningzoekenden en een groeiende werkgelegenheid in de regio en dan met name in Amsterdam. Vanwege de grote vraag naar woningen en het niet toereikende aanbod zijn de bouwkosten sterk gestegen. De krapte op de koopwoningmarkt en de sterke stijging van koopprijzen leidt tot een afname van vertrouwen in de koopwoningmarkt; men verwacht minder gunstige koopomstandigheden en een minder gunstige koopprijsontwikkeling. Maar ondanks COVID-19 voorzien ontwikkelaars geen risico; al zou de vraag in de Metropoolregio Amsterdam halveren, dan nog is de vraag veel groter dan het aanbod.

Ad 4. Ontwikkelingen in lopende projecten

In tegenstelling tot de landelijke trend dat vanwege de alsmaar stijgende woningprijzen de vraag afneemt, blijft op de Purmerendse woningmarkt de vraag naar woningen hoog. Binnenstedelijk zet de woningbouwbehoefte zich ook door, vooral particuliere ontwikkelaars starten of zijn gestart met de planuitwerkingen om aan de groeiende woningvraag te voldoen. Voor een aantal locaties zijn onderhandelingen gestart, gaande of in een afrondende fase. Dit geldt ook voor in het bezit van de gemeente zijnde locaties.

De vraag naar bouw kavels voor bedrijven op Baansteer-Noord blijft vanaf 2016 een stijgende lijn vertonen. Op basis van deze trend is in het MPG 2020 het gemiddeld jaarlijks te verwachten oppervlak te verkopen bouwgrond aangepast. Verwachten we eerst gemiddeld 3 ha per jaar, nu is de verwachting dat er in Baansteer Noord gemiddeld jaarlijks 4 ha grond wordt uitgegeven. Vanwege deze verwachting is de looptijd van de grondexploitatie ingekort naar een verwacht eind in 2030. In het MPG 2021 zal de stand van zaken van de gronduitgifte en de prognose voor de toekomst weer verder concreet worden gemaakt.

Ad 5. Vennootschapsbelasting (Vpb)

Gemeenten dienen sinds 2016 aangifte vennootschapsbelasting (Vpb) te doen voor fiscale ondernemingsactiviteiten, indien aan bepaalde voorwaarden wordt voldaan. De grondexploitaties in de gemeente Purmerend zijn activiteiten die kwalificeren als fiscale onderneming. Reeds voor de invoering van de vpb-plicht voor overheidsonderneming is met een externe adviseur een traject gestart voor het fiscaal beoordelen van de

grondexploitaties. Met de Belastingdienst zijn om duidelijkheid over de fiscale standpunten van de Belastingdienst te verkrijgen. Dit speelt landelijk. Naar het zich nu laat aanzien, is de verwachting dat de fiscale resultaten van de grondexploitaties zullen leiden tot een beperkte vpb-last.

5 Financiering

ALGEMEEN

Eén van de verplichte paragrafen voor de begroting en het jaarverslag is de paragraaf financiering. De verplichting hangt samen met de invoering van de wet Fido (Wet financiering decentrale overheden). Deze paragraaf bevat, conform artikel 13 van het BBV, in ieder geval de beleidsvoornemens voor het risicobeheer van de financieringsportefeuille. De paragraaf financiering vormt, samen met de financiële verordening (artikel 212 van de Gemeentewet) en de uitvoeringsregels treasury, een belangrijk instrument voor het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële positie en de hieraan verbonden risico's.

KADERS EN BELEID

De treasury houdt zich bezig met alle toekomstige kasstromen en daarmee samenhangende risico's. Deze risico's komen zowel voort uit de financieringsbehoefte als uit de wijzigingen in de bestaande leningenportefeuilles (onder meer door vervroegde aflossingen, herfinanciering, herbeleggingen, renteaanpassingen en dergelijke). Het treasurybeleid is primair gericht op het waarborgen van financiële continuïteit door maatregelen te treffen zodat de organisatie financierbaar blijft. Voor de renterisico's en risico's uit financiële posities treffen we beheersmaatregelen (vermijden, spreiden). We gaan in de uitwerking verder dan de wettelijke kaders.

Expliciet zijn de doelstellingen gericht op het versterken van de financierings- en vermogenspositie. Door de te betalen rente op de opgenomen leningen terug te dringen, trachten wij de rentekosten van de totale portefeuille te minimaliseren. Om dit te bereiken mag de renterisiconorm niet worden overschreden, wordt het gebruik van kortlopende leningen beperkt tot de kasgeldnorm en dient de match tussen opgenomen gelden (o/g) en uitgezette gelden (u/g) niet in gevaar te worden gebracht. De genoemde doelstellingen wijken niet af van vorige jaren.

De financieringsmiddelen van de gemeente worden uitsluitend ingezet voor de uitoefening van de publieke taak. Het tot nu toe gehanteerde beleid bij de gemeente is om de financiering met externe financieringsmiddelen (kort- en langlopende leningen) in ieder geval zoveel mogelijk te beperken, door primair de beschikbare interne financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) te gebruiken. Dit beleid zal worden voortgezet.

De Financieringsovereenkomst (Krediet- en Depotarrangement) met de N.V. Bank voor de Nederlandse Gemeenten (BNG) biedt voldoende mogelijkheden om eventuele tijdelijke financieringstekorten en eventueel -overschotten tegen een zo gunstig mogelijk rentepercentage aan te trekken c.q. uit te zetten.

In het coalitieakkoord is o.a. opgenomen dat in de lopende bestuursperiode een begin wordt gemaakt om de schuldenlast in de komende tien tot vijftien jaar te verlagen. In de notitie Purmerend financieel op koers zet het college uiteen waarom het goed is de komende jaren te werken aan de verdere versterking van het eigen vermogen ten opzichte van de schuld.

In de paragraaf weerstandsvermogen vindt u de geprognosticeerde meerjarenbalans terug. Hieruit is af te leiden dat Purmerend voor alle jaren een financieringsbehoefte heeft. Bij de financiering van deze schuld wordt eerst gekeken naar het kasgeldlimiet om vervolgens te bepalen welk deel kort en lang moet worden gefinancierd. Hierbij is het uitgangspunt dat de netto vlottende schuld niet boven de kasgeldlimiet uitkomt.

SCHATKISTBANKIEREN

Sinds eind 2013 is de Wet verplicht schatkistbankieren van kracht. Voor decentrale overheden betekent dit, dat zij verplicht zijn om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden, of te wel uit te lenen aan het Rijk. Om te kunnen schatkistbankieren is een rekening-courant tussen de gemeente en de Staat afgesloten. Het is toegestaan een relatief klein bedrag aan overtollige middelen buiten de schatkist aan te houden (drempelbedrag). De hoogte van het drempelbedrag is 0,75% van de begrotingstotaal van Purmerend met een minimum van € 250.000.

RENTEMETHODIEK EN RENTERESULTAAT

De toerekening van de rentelasten doen we volgens de rente-omslagmethode. Het totaal van de rentelasten wordt 'omgeslagen' over het geheel van de investeringen. De rentelasten zijn het totaal van de rentelasten op de langlopende geldleningen en de kortlopende financiering minus de renteopbrengsten van overtollige middelen.

Met de rente-omslagmethode rekenen we de rentelasten volgens de stand van de investeringen toe aan de taakvelden in de programmabegroting. We gaan ervan uit dat de gehanteerde omslagrente een reëel percentage is. Zodra de afwijking tussen de gehanteerde omslagrente en de werkelijk rentelast groter wordt dan 0,5%, moeten we de gehanteerde omslagrente aanpassen.

In onderstaand schema wordt inzicht gegeven in de rentelasten externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening (bedragen x € 1.000).

	Begroting 2021	
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering		3.980
b. De externe rentebaten over de korte en lange financiering		-335
Saldo rentelasten en rentebaten		3.645
c1. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-602	
c2. Projectfinanciering **) (Baanstee Noord / SVP / Wooncompagnie)	-281	
c3. Projectfinanciering doorverstrekte leningen (SVP en Wooncompagnie)	215	
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		-668
d1. Rente over het eigen vermogen		564
d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)		-
Totaal aan taakvelden (programma's inclusief overzicht overhead) toe te rekenen rente	1,15%	3.541
e. *) De werkelijk aan taakvelden (inclusief overhead) toegerekende rente (renteomslag)	1,25%	3.682
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	0,10%	322

*) De omslagrente wordt berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. De verwachte boekwaarde van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd per 1 januari 2021 bedraagt bijna € 309 miljoen.

**) Onder projectfinanciering wordt verstaan: het aantrekken van externe financiering voor een specifiek project. Financiering met eigen vermogen wordt niet aangemerkt als projectfinanciering. Er moet extern een lening zijn aangetrokken om het betreffende project te kunnen financieren. In het geval van projectfinanciering wordt inderdaad de voor die aangetrokken lening geldende rente toegerekend aan het betreffende project. Dit kan een ander percentage zijn dan aan andere projecten wordt toegerekend op basis van de omslagrente.

Indien de werkelijke rentelasten die over een jaar aan taakvelden hadden moeten worden doorbelast, afwijken van de rentelasten die op basis van de voorgerekenende renteomslag aan de taakvelden zijn toegerekend, dan kan de gemeente besluiten tot correctie. Correctie wordt verplicht gesteld indien deze afwijking groter is dan 25%.

Door de gelijkblijvende rente op de kapitaalmarkt, blijft de gemiddelde rente dalen. De verwachting is dat de gemiddelde rente over de opgenomen langlopende leningen in 2024 zal uitkomen op 1,14%. Dit betekent, om aan de regels te voldoen, dat vanaf 2022 het renteomslagpercentage verder naar beneden zal worden bijgesteld. In de Kaderbrief 2022 wordt hier nader op teruggekomen. Het effect voor de gesloten budgetten (afval en riolering) wordt dan ook bepaald.

KASGELDLIMIET EN RENTERISICONORM

De Wet Fido geeft twee concrete richtlijnen voor gemeenten voor het beheersen van renterisico's. Het gaat daarbij om de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd tot maximaal 1 jaar en de renterisiconorm op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar.

Kasgeldlimiet

Aan de totale omvang van de gemiddelde netto vlottende schuld (looptijd < 1 jaar) per kwartaal wordt door de Wet Fido een maximum gesteld, ook wel de kasgeldlimiet genoemd. De netto vlottende schuld mag de kasgeldlimiet niet overschrijden; hiermee wordt voorkomen dat het totaal aan korte schulden van een gemeente bepaalde grenzen overschrijdt.

De kasgeldlimiet is thans vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het dienstjaar. Het begrotingstotaal bedraagt in 2021 € 245 miljoen. De kasgeldlimiet bedraagt dan voor het jaar 2021 € 21,0 miljoen. Het gevoerde beleid is om de kasgeldlimiet maximaal te benutten, zodat optimaal gebruik gemaakt wordt van de lagere korte rente. In geen geval wordt de limiet onnodig overschreden.

Renterisiconorm

Het doel van de renterisiconorm is om tot een zodanige opbouw van de leningenportefeuille te komen, dat het renterisico uit hoofde van rente-aanpassing en herfinanciering van leningen in voldoende mate wordt beperkt. De renterisiconorm houdt in dat maximaal 20% van het begrotingstotaal per jaar (met een minimum van € 2,5 miljoen) afgelost (en hergefinancierd) kan worden. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd.

Indien de jaarlijks te herfinancieren bedragen onder deze norm blijven, is er sprake van een beheerste en overzienbare situatie. Naar verwachting is dit in onze gemeente de komende vier jaren het geval.

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)				
	2021	2022	2023	2024
Rente herziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
Rente herziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
Rente herziening op vaste schuld (1a -/- 1b)	-	-	-	-
Nieuw aangetrokken vaste schuld	69.595	32.803	14.373	20.551
Nieuw verstrekte lange leningen	0	0	0	0
Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a -/- 3b)	69.595	32.803	14.373	20.551
Betaalde aflossingen	36.686	19.477	22.814	34.246
Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	36.686	19.477	14.373	20.551
Renterisico op de vaste schuld (2+6)	36.686	19.477	14.373	20.551
Renterisiconorm	48.988	49.565	49.889	50.381
Ruimte onder renterisiconorm (8 -/- 7)	12.302	30.088	35.516	29.829
Overschrijding renterisiconorm (7 -/- 8)	-	-	-	-
<i>Berekening renterisiconorm:</i>				
Stand van de begrotingstotaal per 1 januari	244.941	247.824	249.447	251.903
Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm (10 x 11)/ minimum € 2,5 mln	48.988	49.565	49.889	50.381

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)				
	2021	2022	2023	2024
Huidig risicopercentage	15%	8%	6%	8%

EMU-SALDO

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV, art. 19) is de verplichting vastgesteld dat de gemeenten ramingen van het EMU-saldo dienen te verstrekken over het voorafgaande jaar, het actuele jaar en het volgende jaar. Met ingang van 2017 is conform de vernieuwing BBV de ontwikkeling van het EMU-saldo voor de drie jaren volgend op het begrotingsjaar vereist in de meerjarenbegroting.

De begroting van gemeente Purmerend is opgesteld conform een (gemodificeerd) stelsel van baten en lasten. Het EMU-saldo gaat niet uit van baten en lasten, maar gaat uit van ontvangsten en uitgaven van de gemeente, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie.

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (bbp). Aan dit maximale tekort van 3% hebben, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden een aandeel. Zoals eerder aangegeven werkt de EMU-systematiek op een andere manier dan het (gemodificeerde) baten- en lastenstelsel dat de gemeenten hanteren. Investerings tellen bijvoorbeeld niet mee in het stelsel van baten en lasten, daarbij wordt uitgegaan van de kapitaallasten van de investeringen. Investerings in een jaar tellen echter wel volledig mee in het EMU-saldo. Om de afzonderlijke provincies en gemeenten tijdig een beeld te geven wat dit voor hen betekent heeft het Ministerie van BZK (vooruitlopend op instemming van het parlement) in lijn met de Wet Hof, individuele EMU-referentiewaarden gepubliceerd. Een individuele EMU-referentiewaarde betreft geen norm, maar een indicatie van het aandeel dat een provincie of gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft. Het jaarlijkse aandeel in het EMU-saldo van de decentrale overheden gesteld op 0,4%. Het aandeel van de gemeenten hierin is -0,27 procent. Deze macronorm wordt niet nader toegedeeld aan individuele gemeenten, er zijn geen referentiewaarden op het niveau van individuele organisaties. De hoogte van de macronorm bepaalt voor een belangrijk deel de ruimte die gemeenten hebben om investeringen te doen, maar vanwege het ontbreken van individuele referentiewaarden is het voor afzonderlijke gemeenten heel moeilijk, zo niet onmogelijk, te sturen op het EMU-saldo. Het aandeel in het EMU-tekort betreft een inspanningsverplichting, er staat momenteel geen sanctie op een eventuele overschrijding van het toegestane EMU-tekort.

Hieronder worden de EMU-saldi gepresenteerd zoals nu zijn verwerkt voor 2021-2024. Vooralsnog wordt ervan uitgegaan dat hieruit geen knelpunten voortvloeien.

EMU Saldo referentiewaarde	2021	2022	2023	2024
EMU-saldo volgens berekening	-34.386	-12.228	6.068	14.460
EMU-saldo referentiewaarde	-8.640	-8.640	-8.640	-8.640
EMU-saldo blijft onder referentiewaarde			14.708	23.100
EMU-saldo overschrijdt referentiewaarde	-25.746	-3.588		

FINANCIERINGSBEHOEFTE EN LENINGENPORTEFEUILLE

Financieringsbehoefte

Om eventuele ongewenste renterisico's af te dekken is het van belang om te weten wanneer eventueel een vaste geldlening moet worden aangetrokken en voor welk bedrag.

Voor de bepaling van de financieringsbehoefte wordt gebruik gemaakt van een liquiditeitsplanning. Deze planning geeft een voortschrijdend inzicht van de verwachte liquiditeitsontwikkeling voor het lopende jaar en vier jaar vooruit. Veel informatie over de in deze planning opgenomen verwachte inkomsten en uitgaven wordt uit de (meerjaren)begroting gehaald. Deze verwachtingen laten zich vertalen naar geldstromen. Daarnaast wordt uitgegaan van een meerjarige financierings- en investeringsprognose. Niet alle baten en lasten uit de begroting leiden tot uitgaven en inkomsten: denk hierbij aan interne verrekeningen, afschrijvingen en dotaties/onttrekkingen aan reserves en voorzieningen.

De berekening van de financieringsbehoefte (financieringstekort of -overschot) geeft slechts indicatief aan of het aangaan van vaste geldleningen al dan niet noodzakelijk wordt. De uiteindelijke financieringsbehoefte voor de (begrotings-)jaren 2021-2024 wordt vooral bepaald door het tempo waarin voorgenomen investeringen worden gerealiseerd, de herfinanciering van bestaande leningen, de mutaties binnen de bouwgrondexploitaties en de inzet van reserves en voorzieningen. De kasgeldlimiet voor 2021 biedt voldoende ruimte voor het opnemen van kort geld om een eventueel beperkt financieringstekort te dekken.

Vanaf 2021 is er voor een totaal bedrag van € 51,7 miljoen aan investeringen gepland. De gemiddelde afschrijvingstermijn van de investeringen per 01-01-2021 bedraagt 19 jaar met een bijbehorende afschrijvingslast van gemiddeld € 14,2 miljoen. Hier is ook rekening mee gehouden in de (risico-)spreiding en optimalisatie van de leningportefeuille, door een mix toe te passen op de jaarlijkse financieringsbehoefte met jaarlijks een aanname met het aantrekken van zowel fixe als lineaire geldleningen met een looptijd van 15 jaar. Daarnaast wordt in de begroting uitgegaan van een stijgend rentepercentage (0,1%-punt). De rentepercentages voor de komende vier jaar zijn gebaseerd op de tarieven van de BNG. Op basis van het voorzichtigheidsprincipe en vanwege risicobeheersing is een opslag gehanteerd bovenop de BNG tarieven.

Leningenportefeuille

- Indien nodig wordt voor een tijdelijk financieringstekort kort geld (looptijd < 1 jaar) opgenomen.
- Het aantrekken van één of meer vaste langlopende geldleningen (looptijd > 1 jaar) in 2021 hangt, evenals in voorgaande jaren, met name sterk af van de financiering van de voorgenomen investeringen, de herfinanciering bestaande leningen en de mutaties binnen de bouwgrondexploitaties.
- De verwachte stand van de leningenportefeuille per 31 december 2021 bedraagt ruim € 300 miljoen. Dit is inclusief de verwachte aan te trekken leningen van in totaal € 69,6 miljoen in 2021.

Het verwachte verloop van de leningenportefeuille is als volgt (bedragen x € 1.000):

Jaar (bedragen x 1.000)	2021	2022	2023	2024
Stand leningen 01-01	267.254	300.162	313.489	305.048
Aflossingen	-36.686	-19.477	-22.814	-34.247
Nieuw aan te trekken leningen	69.595	32.803	14.373	20.551
Stand leningen 31-12	300.162	313.489	305.048	291.353
Gemiddelde rente	1,33%	1,25%	1,19%	1,14%

Overzicht verwacht verloop leningportefeuille begrotingsjaar 2021:

Opbouw (bedragen in miljoenen euro's)	Stand 01-01-2021	Gemiddelde rente	Aflossing 2021	Stand 31-12-2021
Algemene dienst	257,1	1,30%	36,6	290,1
Woningbouw (totaal)	2,2	0,15%	0,1	2,0
Stadsverwarming (doorverstekt)	8,0	2,65%	-	8,0
Totaal	267,3	1,33%	36,7	300,1

Toelichting:

ad A. De leningportefeuille algemeen bestaat voornamelijk uit leningen met een jaarlijkse nominale aflossing of met een aflossing ineens aan het einde van de looptijd (zogenaamde fixe leningen). De leningportefeuille algemeen bedraagt per 31 december 2021 € 300,1 miljoen. Deze leningen zijn aangetrokken met een gemiddeld rentepercentage van 1,30%. De aflossingsverplichting in 2021 bedraagt € 36,6 miljoen.

ad B. De leningportefeuille woningbouw bedraagt per 31 december 2021 € 2,0 miljoen. Deze (laatste) geldlening is aangetrokken ter financiering van woningbouwprojecten en is doorverstrekt aan de woningbouwcorporatie. Het gemiddeld rentepercentage bedraagt 0,15%. De aflossingsverplichting in 2021 bedraagt € 0,1 miljoen. De laatste aflossing van deze lening vindt plaats in 2040.

ad C. De leningportefeuille Stadsverwarming Purmerend bedraagt per 31 december 2021 € 8 miljoen. Deze geldlening is aangetrokken ter financiering van de kapitaalbehoefte van de Stadsverwarming en is doorverstrekt aan de Stadsverwarming Purmerend. Gemiddeld rentepercentage bedraagt 2,65%. De aflossingsverplichting in 2021 is nihil. Deze fixe lening van € 8 miljoen wordt afgelost in 2023. In het kader van de voorgenomen afbouw van de schuldenlast worden geen leningen meer aangetrokken en doorverstrekt aan Stadsverwarming. In plaats daarvan wordt volstaan met het garanderen van nieuwe geldleningen.

GARANTSTELLINGEN STADSVERWARMING

De gemeente staat als 100% aandeelhouder garant voor de verplichtingen van de BV Stadsverwarming. In het verleden was er, naast het ingebrachte eigen vermogen, sprake van een mix van aan Stadsverwarming verstrekte geldleningen en door de gemeente gegarandeerde geldleningen. Zoals hierboven al is aangegeven, worden geen nieuwe geldleningen meer verstrekt maar wordt volstaan met het garanderen van nieuwe geldleningen. De gemeente Purmerend is 100% aandeelhouder van Stadsverwarming Holding BV (SVP). SVP Holding had eind 2019 een bedrag van € 77,3 miljoen langlopende schuld. Deze schuld is door de gemeente geleend (€ 8 miljoen) of van een borgstelling (€ 69,3 miljoen) voorzien. De SVP heeft voor de komende jaren een berekening gemaakt van de benodigde financiering. Dit leningsplafond van € 67 miljoen voor de periode 2020-2024 is vastgesteld door de raad (besluit 1513241)

KOERSRISICO

Het koersrisico is het risico dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkelingen. Door gebruik te maken van die instrumenten voor de kortlopende uitzettingen die zijn toegestaan (zoals daggeld en rekening courant), zal het te lopen koersrisico minimaal zijn. Langlopende uitzettingen uit hoofde van de treasury functie zullen naar verwachting niet plaatsvinden. Voor het verstrekken van geldleningen en garantstellingen uit hoofde van de publieke functie, zullen zich naar verwachting geen bijzondere risico's voordoen.

RISICOANALYSE

Ten aanzien van de rentekosten en -baten wordt er in de meerjarenbegroting geen bijzonder risico gelopen. De aflopende renteopbrengsten door aflossingen van de aan de woningcorporatie en Stadsverwarming verstrekte leningen, zijn structureel ingepast. Verder maakt Purmerend geen gebruik van financiële derivaten bij het aantrekken van financiering.

6 Bedrijfsvoering

ORGANISATIEONTWIKKELING

In 2020 is de hele samenleving hard geraakt door COVID-19. De gevolgen van deze pandemie zullen ook in 2021 doorlopen. Ook de samenleving van Purmerend is (o.a. economisch) hard geraakt.

Onze organisatie heeft snel geschakeld op deze ontwikkelingen, en ook binnen onze organisatie zullen de gevolgen van de pandemie na 2021 nog voelbaar zijn. Dit kan gevolgen hebben voor de inzet van onze medewerkers.

Deze (toekomstige) ontwikkelingen brengen we in beeld en vertalen we naar effecten op teams en functies. Via strategische personeelsplanning blijven we monitoren of we de juiste medewerkers op de juiste plaats hebben en krijgen. Eén van de instrumenten die we voor het aantrekken van de juiste mensen inzetten is een effectieve arbeidsmarktcommunicatie. Dit instrument is niet statisch en zal ook in 2021 weer aangepast zijn aan de veranderde omgeving en gericht worden ingezet op het binnenhalen van de juiste medewerkers die we nodig hebben binnen de verschillende onderdelen van de gemeentelijke organisatie.

AANBESTEDING E-HRM SYSTEEM

De interne organisatie blijft zich aanpassen aan wat de stad nodig heeft en het domein Bedrijfsvoering en diensten blijft zich aanpassen aan wat de interne organisatie nodig heeft. Dat geldt ook voor onze processen en systemen. Geautomatiseerde systemen moeten helpend en ondersteunend zijn aan de behoefte van de veranderende organisatie. Voor ons e-hrm systeem gaan we een aanbestedingstraject in, waarbij de eisen en wensen die aan het systeem worden gesteld, naast wettelijke verplichtingen, gericht zijn op de wensen, behoeftes en wendbaarheid van de organisatie.

CAO 2021 “VERLOF EN VITALITEIT”

In de cao 2019-2020 is afgesproken dat alle gemeentelijke werkgevers vitaliteitsbeleid moeten hebben en dat een werkgroep criteria daarvoor ontwerpt. Daarnaast moet de werkgroep advies uitbrengen over hoe het bovenwettelijk verlof geharmoniseerd kan worden naar 36 uur per jaar. De werkgroep heeft een advies uitgebracht dat in 2020 voorgelegd wordt aan de gemeenten en vakbondsleden en uiteindelijk onderdeel zal worden voor de onderhandelingen van de cao 2021.

In de cao 2021 worden kaders neergelegd waarbinnen gemeenten hun eigen vitaliteitsbeleid moeten ontwikkelen in overleg met de ondernemingsraad. Grote delen uit het advies zijn in onze organisatie al aanwezig. Denk hierbij aan het hebben van een Arbo organisatie, het uitvoeren van een risico-inventarisatie, maatwerkoplossingen voor medewerkers, flexibel werken, personeelsgesprekken en opleidingsmogelijkheden.

ICT

Basis ICT-infrastructuur

De basis technische ICT-infrastructuur van onze gemeente is op dit moment kwetsbaar en vraagt om onderhoud op korte termijn. Zo is een deel van de huidige technieken die wij gebruiken door nieuwe ontwikkelingen inmiddels achterhaald. Apparatuur raakt verouderd en een aantal belangrijke componenten wordt dit jaar niet meer door leveranciers ondersteund. Hiervoor hebben we in 2020 noodgedwongen al extra kosten voor beheer en ondersteuning gemaakt. De door ons gebruikte techniek is ook niet meer geschikt om de uitdagingen van het digitaal te kunnen werken blijvend te kunnen beantwoorden. Een aantal grotere voorbeelden:

- 2020 heeft in het teken gestaan van de noodzakelijke vervanging van de firewalls (beveiliging) en werkplek/ applicatieservers in de computerruimtes.
- In 2021 moet de fysieke werkplek van de medewerkers worden vernieuwd.
- 2022 staat in het teken van de vervanging van de storage-omgeving.
- In 2023 vervangen we de beeldschermen en switches.
- 2024 staat onder meer in het teken van de vervanging van de backup-omgeving.

Er is een meerjarig vervangingsschema opgesteld, waarin technische en financiële afschrijftermijnen samen worden gebracht om achterstanden in techniek in te lopen en in de toekomst voor te kunnen zijn. Hieruit blijkt met de inzichten van nu dat er structureel meer moet worden geïnvesteerd om de basis ICT-infrastructuur op orde te houden. Opmerking hierbij is overigens dat dat de gemeente Purmerend ondanks deze pieken de komende jaren nog steeds op het landelijk gemiddelde niveau blijft qua ICT-kosten bij gemeenten (Benchmark ICT Gemeenten M&I Partners). Wij hebben in de afgelopen jaren structureel laag gebudgetteerd voor ICT ten opzichte van andere

gemeenten van vergelijkbare grootte. De landelijke trend is dat de ICT-kosten vanwege de toenemende digitalisering van de maatschappij een steeds groter onderdeel zijn van de gemeentelijke begroting.

Digitaal samenwerken

De (interne) samenwerking heeft de laatste jaren langzaam maar steeds meer een digitale vorm gekregen. De coronacrisis heeft deze verandering echter een grote impuls gegeven qua noodzaak en urgentie. Het flexibel- en thuiswerken behoorde reeds tot de mogelijkheden, maar ook het overleggen-op-afstand en het samenwerken-op-afstand zal de komende jaren steeds meer worden ingebed in onze manier van samenwerken. Hiertoe implementeren we onder meer een zaakstelsel en komen er gemeentebrede tools waarmee online kan worden samengewerkt. Deze ontwikkelingen zorgen mede voor een logisch samenhangend geheel, waarmee we tevens beogen ons applicatielandschap te kunnen saneren.

Informatiebeveiliging

We treffen stapsgewijs de maatregelen om te gaan voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Dit is een meerjarig traject waar in 2020 belangrijke stappen zijn gezet. Hierover leggen we jaarlijks verantwoording af door middel van de ENSIA (Eenduidige Normatieve Single Information Audit).

DataLab

De focus van het Datalab ligt in 2021 op het (geografisch) ontsluiten van data en op het door ontwikkelen van onze software om dit mogelijk te maken. Het oplossen van maatschappelijke vraagstukken wordt ondersteund met behulp van data. De 'Atlas' van Purmerend wordt gevuld met relevante informatie voor de stad op de kaart, zoals alle geplande woningbouw. Dit doen we met inachtneming van de regels voor de privacy en informatieveiligheid. Daarnaast dragen wij er zorg voor dat wij als gemeente Purmerend op het gebied van de informatievoorziening in het DSO gereed zijn voor de invoering van de Omgevingswet op 1-1-2022.

7 Verbonden partijen

DOELSTELLING

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

WAT IS EEN VERBONDEN PARTIJ

Een privaot- of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten).

HOE KIJKEN WIJ AAN TEGEN INHOUDELIJKE AANSTURING VERBONDEN PARTIJEN?

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

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

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

BEGROTINGSCRITERIUM IN RELATIE TOT VERBONDEN PARTIJEN

Het begrotingscriterium houdt in dat binnen de spelregels van de raad, geen overschrijdingen op programmaniveau mogen plaatsvinden. Een belangrijk dilemma in het kader van de verbonden partijen is dat, door de wijze waarop de bestuurlijke zeggenschap is georganiseerd (op afstand), de uitkomsten van de begroting en jaarrekening van de verbonden partijen en de gemeentelijke bijdrage niet altijd direct beïnvloedbaar zijn.

Over voorstellen voor de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage hanteert onze gemeente de volgende beleidslijn:

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

De belangrijkste verbonden partijen van Purmerend zijn:

Programma 2 Samenleving

Verbonden partij	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Zaanstreek/Waterland
Vestigingsplaats	Zaandam
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Dhr. H.M.M. Rotgans
Openbaar belang	In stand houden gezondheidsdienst
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 8 andere gemeenten
Ontwikkeling	Dit betreft een gemeenschappelijke regeling (GR) van de gemeenten in Waterland, Zaanstad en Oostzaan. Gemeenten zijn verplicht om alleen, of samen met anderen, een gezondheidsdienst in stand te houden. Bestuurlijk is de gemeente vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur.
Risico's	Eigen risicodrager WW-verplichting, omvang projectenportefeuille, doorbetalingsverplichting bij arbeidsongeschiktheid (WWGA/WIA), calamiteiten binnen taakveld (uitbraak infectieziektes of rampenbestrijding).
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 1.186.642
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 7.030.985
Resultaat 2019	€ 229.683 voordelig
Realisatie dividend 2018	n.v.t.
Begroot dividend 2019	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	€ 2.777.001
Geraamde bijdrage 2021	€ 2.983.150

Verbonden partij	Werkom
Vestigingsplaats	Purmerend
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Dhr. H.M.M. Rotgans
Openbaar belang	Uitvoering Wsw
Aard	Gemeenschappelijke regeling met Zaanstad
Ontwikkeling	Gestart sinds 1-1-2018
Risico's	Risico's zijn voor rekening deelnemende gemeenten.
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 1.273.277
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 3.567.139
Resultaat 2019	€ 464.925
Realisatie dividend 2018	N.v.t.

Begroot dividend 2019	N.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	€ 8.712.078
Geraamde bijdrage 2021	€ 8.519.231

Programma 4 Milieu

Verbonden partij	Omgevingsdienst IJmond
Vestigingsplaats	Beverwijk
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Dhr. PL.v. Meekeren
Openbaar belang	Ja, verplicht in deze vorm georganiseerd
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 13 andere gemeenten en de provincie
Ontwikkeling	De GR anticipeert op de invoering van de Omgevingswet. Voor de uitvoering van de taken zijn de Wet VTH en het Energieakkoord belangrijke uitgangspunten. Toenemende aandacht voor circulaire economie. Voortdurende inzet op verbeteren van de dienstverlening en verminderen van administratieve lasten.
Risico's	De door de GR geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten.
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 419.249
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 8.287.440
Resultaat 2019	€ -79.499
Realisatie dividend 2019	n.v.t.
Begroot dividend 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	€ 148.755
Geraamde bijdrage 2021	€ 155.268

Programma 8 Veiligheid

Verbonden partij	Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland
Vestigingsplaats	Zaanstad
Bestuurlijk vertegenwoordiger	Dhr. D. Bijl
Openbaar belang	Ja, verplicht in deze vorm georganiseerd
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 7 andere gemeenten
Ontwikkeling	Bij de vorming van de GR is overeengekomen dat de lasten via een groeimodel worden verdeeld van historische gegevens naar objectieve verdeelmaatstaven, waarbij de Veiligheidsregio in dezelfde periode een taakstelling op de totale begroting moet realiseren.
Risico's	De door de GR geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten.
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 2.187.000
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 10.134.000
Resultaat 2019	€ 596.000
Realisatie dividend 2019	n.v.t.
Begroot dividend 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	€ 6.050.472
Geraamde bijdrage 2021	€ 6.160.997

Programma 9 Economie

Verbonden partij	Recreatieschap Twiske-Waterland
Vestigingsplaats	Velsen
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Dhr. M. Hegger
Openbaar belang	Gebiedsbeheer landschappen Twiske en Waterland
Aard	Beheer van landschappen Twiske en Waterland
Ontwikkeling	Sinds 2013 zijn het Twiske en Landschap Waterland samengegaan in het

	recreatieschap Twiske-Waterland.
Risico's	Het benodigd weerstandsvermogen van € 467.000 is afgedekt met een weerstandscapaciteit van € 1.944.000.
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 2.238.964
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 37.612
Resultaat 2019	€ 120.255
Realisatie dividend 2019	n.v.t.
Begroot dividend 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	€ 82.729
Geraamde bijdrage 2021	€ 82.327

Programma 10 Bestuur en concern

Verbonden partij	Waterlands archief
Vestigingsplaats	Purmerend
Bestuurlijke vertegenwoordiger	D. Bijl
Openbaar belang	De regeling heeft als doel de belangen m.b.t. de archiefbescheiden en collecties die berusten in de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten in gezamenlijkheid te behartigen.
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 5 andere gemeenten
Ontwikkeling	De mogelijkheden tot samenwerking met het gemeentearchief Zaanstad worden verkend.
Risico's	Risico's betreffen met name de bedrijfsvoering.
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 419.686
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 62.997
Resultaat 2019	- € 19.546
Realisatie dividend 2019	n.v.t.
Begroot dividend 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	€ 532.871
Geraamde bijdrage 2021	€ 633.595

Algemene dekkingsmiddelen

Verbonden partij	BV Stadsverwarming
Vestigingsplaats	Purmerend
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Dhr. H.M.M. Rotgans
Openbaar belang	Stadsverwarming Purmerend (SVP) heeft op basis van artikel 2 van de Warmtewet (2013) de plicht warmtelevering in het verzorgingsgebied zeker te stellen, tegen redelijke voorwaarden en met inachtneming van een goede kwaliteit van dienstverlening.
Aard	De BV Stadsverwarming is een 100% deelneming van de gemeente Purmerend. De BV koopt en verkoopt warmte en heeft hiervoor een eigen distributienet. De deelneming van de gemeente in de BV bedraagt ruim € 38 miljoen.
Ontwikkeling	Vanaf medio 2014 is 80% van de jaarlijkse warmtebehoefte van de klanten van SVP afkomstig van biomassa en is daarmee klimaatneutraal.
Risico's	Wet- en regelgeving, gasprijontwikkeling, graaddagenontwikkeling (en de daaraan gerelateerde afzet) en de hoogte van de inflatie.
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 18.945.000
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 100.003.000
Resultaat 2019	€ 5.706.000
Realisatie dividend 2019	€ 700.000
Begroot dividend 2020	€ 700.000
Begroot dividend 2021	€ 700.000
Geraamde bijdrage 2020	N.v.t.
Geraamde bijdrage 2021	N.v.t.

Verbonden partij	BNG
Vestigingsplaats	Den Haag
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Dhr. H.M.M. Rotgans
Openbaar belang	Ja
Aard	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de inwoner.
Ontwikkeling	De BNG heeft zich in 2016 sterker gericht op nieuwe producten (o.a. energietransitie financieringsfaciliteit) en verduurzaming van de balans.
Risico's	Het resultaat financiële transacties zal ook in de nabije toekomst gevoelig blijven voor politieke, economische en monetaire ontwikkelingen.
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 4.887 miljoen
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 144.802 miljoen
Resultaat 2019	€ 163 miljoen
Realisatie dividend 2019	€ 71 miljoen
Begroot dividend 2020	Gezien de onvoorspelbare bewegingen op de financiële markten acht de bank het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte nettowinst 2020.
Achtergestelde schulden per	01-01-2019: € 32 miljoen en 01-01-2020: € 32 miljoen
Geraamde bijdrage 2020	N.v.t.
Geraamde bijdrage 2021	N.v.t.

Verbonden partij	Huisvuilcentrale Alkmaar (HVC)
Vestigingsplaats	Alkmaar
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Dhr. H.M.M. Rotgans
Openbaar belang	Ja
Aard	HVC is verantwoordelijk voor het duurzaam afvalbeheer van haar aandeelhouders. Daarnaast produceert HVC duurzame energie en levert deze aan gemeenten, waterschappen, bedrijven en particulieren. De kerntaken van HVC zijn grondstoffenmanagement en opwekking en levering van duurzame energie. Bovendien ondersteunt HVC haar aandeelhouders bij het in kaart brengen van maatregelen voor lokale verduurzaming. HVC is actief in Nederland en binnen Nederland de grootste niet-commerciële afvalinzamelaar. HVC heeft 46 aandeelhoudende gemeenten en 6 waterschappen uit Noord-Holland, Zuid-Holland, Flevoland en Friesland.
Ontwikkeling	HVC heeft ambities voor een duurzame toekomst.
Risico's	De bedrijfsvoering staat op grote afstand van de aandeelhouders.
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 126.906.000
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 870.489.000
Resultaat 2019	€ 10.139.000
Realisatie dividend 2019	N.v.t.
Begroot dividend 2020	N.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	N.v.t.
Geraamde bijdrage 2021	N.v.t.

OVERIGE OVERZICHTEN

Subsidies

Subsidiebudgetten per beleidsveld programma 2	Subsidiebudget
BV021 Kunst en cultuur	-4.388.545
BV022 Sport en recreatie	-4.882.228
BV024 Jeugd	-3.709.094
BV025 Onderwijs	-3.212.488
BV026 Maatschappelijke ondersteuning	-13.767.090
BV027 Werk en inkomen	-464.638
Totaal subsidiebudget programma 2	-30.424.083

De subsidiebudgetten zijn inclusief sportsubsidie (op basis van de sportverordening), Beschermd Wonen, onderwijsachterstandenbeleid, evenementen, Jeugdzorg (toegang en ambulante zorg), GGD (preventie), inloopfunctie GGZ en Cliëntondersteuning.

De budgetten, zoals deze worden vastgesteld in de programmabegroting 2021, worden in een separaat overzicht subsidieplafonds opgenomen. Het college zal de subsidieplafonds vaststellen en publiceren na vaststelling van de programmabegroting 2021.

De in 2021 te verlenen subsidie per instelling zijn met ingang van januari 2021 opgenomen in het subsidieregister op purmerend.nl.

Financiële kaders en uitgangspunten begroting 2021-2024

In dit onderdeel staan de uitgangspunten en kaders waarbinnen het college de begroting opstelt.

- De ontwikkeling van de loonkosten van de gemeenteambtenaren volgt de cao. De in 2019 afgesloten cao heeft een looptijd tot 1-1-2021. De loonsom 2020 wordt conform cao per 1 januari, 1 juli en 1 oktober 2020 met 1% verhoogd. Per 1-1-2020 heeft ook een aanpassing van de pensioenpremie plaatsgevonden. Voor de periode na afloop van deze cao wordt een index aangehouden van 3% per jaar voor loonsverhogingen en (pensioen-) premies werkgevers. Voor 2021 heeft het ABP reeds een waarschuwing afgegeven voor een forse stijging van de pensioenpremie. Een indicatie over deze verhoging wordt medio 2020 verwacht en het definitieve percentage wordt eind 2020 bekend gemaakt. Voor de meerjarenbegroting 2021-2024 wordt er vanuit gegaan dat de stijging opgevangen kan worden binnen de begrote 3% voor cao en premies
- De personeelsformatie is gebaseerd op het organogram per 1 februari 2020, inclusief alle wijzigingen en genomen besluiten tot en met januari 2020. De ambtelijke functies begroten we tegen de functionele schaal met een anciënniteit van trede 10.
- De domeinen geven per team aan hoe de personeelskosten moeten worden verdeeld over de programma's en beleidsvelden (procentuele verdeling), tenzij er sprake is van tijdschrijven. Een belangrijk onderscheid hierbij is de verdeling tussen overhead- en lijnfuncties. De overheadkosten worden berekend per formatieplaats (fte), waarbij de buitendienst is uitgezonderd. Deze opslag wordt gebruikt bij de activering van investeringsuren, alsmede bij de berekening van de kostendekkenheid van belastingen en leges, grondexploitaties en anterieure overeenkomsten.
- Voor de subsidies houden we rekening met een jaarlijkse indexatieverhoging van 1,5%. Indien instellingen zelf een hogere cao-ontwikkeling hebben volgt er geen aanvullende compensatie. Met de instellingen is afgesproken dat voor het lopende jaar niet meer wordt gecompenseerd voor loonkostenstijgingen gekoppeld aan de ambtenaren cao. De jaarlijkse indexatieverhoging vindt plaats bij de verleningsbeschikking voor het subsidie jaar t+1.
- De kosten van derden zijn goederen en diensten die aan de gemeente worden geleverd. Het gaat hier bijvoorbeeld om de kosten van energie, kantoorartikelen, accountantsdiensten, onderhoud aan gebouwen en infrastructuur, schoonmaak en softwarelicenties. In afwijking van de CBS-indexering gaan we uit van een jaarlijkse groei van 1,50%. Hiermee onderstrepen we de blijvende inzet om goedkoper en met een hogere kwaliteit in te kopen. In de budgetten is de groei niet functioneel verwerkt. In het geval van excessieve stijgingen kan met onderbouwing aanspraak worden gemaakt op de collectieve stelpost. Reguliere stijgingen dienen binnen het betreffende programma/beleidsveld te worden opgevangen.
- Voor de leges, afvalstoffen- en rioolheffing geldt het criterium van 100% kostendekkenheid. Dit betekent enerzijds dat niet meer mag worden geheven dan de begrote kosten die gedekt worden met de heffing. Het betekent anderzijds dat kostenstijgingen bijvoorbeeld als gevolg van cao-ontwikkelingen in deze tarieven worden doorberekend. De hoogte van deze tarieven zijn ondermeer afhankelijk van de tijdsbesteding en de kosten van overhead. De opbrengsten worden gebruikt om de kwaliteit van de activiteit te waarborgen en om personeels-, huisvestings- en materiaalkosten te dekken. Van een aantal tarieven wordt het maximaal te heffen bedrag vastgesteld door de Rijksoverheid zoals de tarieven voor reisdocumenten, het rijbewijs en de tarieven voor aktes uit de registers van de burgerlijke stand.
- De OZB, RZB en de overige heffingen (precario-, toeristen-, honden-, reclame- en parkeerbelasting en marktgelden) stijgen jaarlijks nominaal met de consumentenprijsindex (CPI) zoals gepubliceerd door het CBS in januari van het jaar voorafgaand aan de begroting. Voor 2021 bedraagt de indexering 1,80%(CPI januari 2020). In de meerjarenraming gaan we voor de jaren na 2020 uit van 1,50%. Dit passen we bij de volgende kaderbrief aan op basis van de CPI van januari 2021.
- Als gevolg van ontwikkelingen op de kapitaalmarkt wordt het renteomslagpercentage voor de begroting 2021-2024 verlaagd van 1,50% naar 1,25%. Dit percentage gebruiken we ook als uitgangspunt voor de

berekening van de lasten van (toekomstige) investeringen. De renteomslag is voor de begroting 2021-2024 berekend conform de bepalingen, zoals opgenomen in de Financiële verordening en de BBV notitie rente.

- Voor de doorberekening van rente aan Bouwgronden in Exploitatie (BIE' s) is de toegestane toe te rekenen rente gebaseerd op de daadwerkelijk te betalen rente over het vreemd vermogen. Hierbij wordt het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille naar de verhouding vreemd vermogen/ totaal vermogen berekend. Om te voorkomen dat de renteparameter jaarlijks fluctueert, kiezen we in de meerjarenprognose voor een stabiel rentepercentage van 1,6%.
- De afschrijving van de vaste activa vindt lineair plaats. Voor het afschrijven van de vaste activa hanteren we de afschrijvingstermijnen uit de financiële verordening. De afschrijvingen starten in het jaar na ingebruikname. Op gronden en terreinen schrijven we niet af. Investerings beneden € 25.000 nemen we rechtstreeks in de exploitatie op, uitgezonderd de jaarlijkse vervanging van kleinere auto's die samen worden geactiveerd. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd.
- Voor verbonden partijen gaan we uit van dezelfde financiële uitgangspunten als voor de eigen begroting. De budgetten worden dus ook geïndexeerd. Het betreft de Veiligheidsregio, de Metropoolregio Amsterdam, de GGD, Werkom, de Omgevingsdienst IJmond, het Waterlands archief en het recreatieschap Twiske-Waterland. De meerjarenbegrotingen van de verbonden partijen hebben we verwerkt zoals aangegeven in de zienswijze die door uw raad is vastgesteld.
- Voor de post onvoorzien ramen wij conform de bestendige gedragslijn een jaarlijks bedrag van € 50.000.

AUTONOME ONTWIKKELINGEN EN NIET-AUTONOME ONTWIKKELINGEN

De volgende ontwikkelingen zien we als autonome ontwikkelingen en zijn direct verwerkt in het financieel kader:

- Leerlingenprognoses met een effect op de benodigde hoeveelheid. Dit geldt onder andere voor het leerlingenvervoer en onderwijshuisvesting.
- Vervanging van voertuigen en installaties via vervangingsinvesteringen.

NIET-AUTONOME ONTWIKKELINGEN ZIJN:

- Wijzigingen in de kostentoerekening voor wat betreft het effect op de tariefsverhogingen. Tariefswijzigingen zijn afgezien van aanpassing aan de inflatie altijd een keuze.
- Voorstellen waarin het beleid wordt gewijzigd of wanneer nieuwe initiatieven ten opzichte van de meerjarenbegroting 2020-2023 worden gedaan.
- Dalende rijksinkomsten voor specifieke taken. Het uitgangspunt bij rijksinkomsten is dat het gemeentelijk aandeel in de kosten niet stijgt. Bij een dreigende stijging wordt een bezuiniging als keuze aan uw raad voorgelegd.

SAMENVATTING UITGANGSPUNTEN 2021-2024:

Loonontwikkeling 2021	3,00%
Loonontwikkeling 2022-2024	3,00%
Prijs-/inflatieontwikkeling	1,50%
Omslagrente	1,25%
Rente voor grondexploitatie	1,60%
Subsidies gesubsidieerde instellingen	1,50%
Leges, afvalstoffen- en rioolheffing (100% kostendekkend)	ntb
Gemeentelijke belastingen en overige heffingen 2021 (CBS-CPI januari 2020)	1,80%

Beleidsindicatoren

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 7 september 2020.

De website is gedurende 2020 veranderd. Hierdoor is het eenvoudiger geworden een overzicht te maken die betrekking heeft op de gemeente Purmerend over de jaren 2016 tot en met 2020. Voor de fijnproevers kan de link gewijzigd worden naar <https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/Besluit-Begroting-en-Verantwoording/>

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

Programma/Indicator	Eenheid	Gegevens gemeente Purmerend over de jaren					Omschrijving
		2016	2017	2018	2019	2020	
Programma 2. Samenleving							
Niet-sporters	%	52,90%					Het percentage niet-wekelijkse 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.
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	%	6,00%	6,00%	6,00%			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 bijstandsverlening 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.
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	10,50%	8,70%	8,90%	10,80%		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.
Jongeren met jeugdbescherming	%	1,00%	1,00%	1,00%	1,10%		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 dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst.

Programma/Indicator	Eenheid	Gegevens gemeente Purmerend over de jaren					Omschrijving
		2016	2017	2018	2019	2020	
							In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.
Jongeren met jeugdreclassering	%	0,40%	0,30%	0,30%	0,30%		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.
Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2,8	0,4	1,5			Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.
Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	52	52	44			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 '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	%	2,00%	2,10%	2,30%			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 "2018" staat voor schooljaar "2017/2018".
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	per 10.000 inwoners		720	760	890		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
Banen	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	497,8	508,7	520,9	524,6		Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers,

Programma/Indicator	Eenheid	Gegevens gemeente Purmerend over de jaren					Omschrijving
		2016	2017	2018	2019	2020	
							parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.
Netto arbeidsparticipatie	%	67,60%	66,80%	67,90%	68,60%		Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	%	1,00%	2,00%	2,00%			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.
Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners	353,8	355,4	337,2	316,8		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.
Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	231,3	205,1	209,5	116,2		Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
Programma 3. Wonen							
Nieuw gebouwde woningen	per 1.000 woningen	1,7	1,6	9,4	18,5		Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.
Programma 4. Milieu							
Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	220	222	207			Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.
Hernieuwbare elektriciteit	%	3,40%	3,70%	6,00%			
Programma 8. Veiligheid							
Verwijzingen Halt	per 10.000 jongeren	220	191	199	200		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.
Misdrijven - Winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	2,4	1,9	1,9			
Misdrijven - Geweldsmisdrijven	per 1.000 inwoners	5,5	4,3	5	4,7		Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
Misdrijven - Diefstallen uit woning	per 1.000 inwoners	2,7	2,5	2,3			
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	per 1.000 inwoners	7,1	6,5	5,4	5,7		Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde

Programma/Indicator	Eenheid	Gegevens gemeente Purmerend over de jaren					Omschrijving
		2016	2017	2018	2019	2020	
							en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de 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	%	1,00%	1,00%	1,00%			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.
Programma 9. Economie							
Funciemenging	%	42,5	42,9	43,3	43,2		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.
Vestigingen (van bedrijven)	per 1.000 inw.15 t/m 64jr	102	104,3	108,9	112,2		Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.
Programma 10. Bestuur en Concern							
Fte per 1.000 inwoners (formatie)	per 1.000 inwoners			9,29	9,27		Fte per 1.000 inwoners (formatie)
Fte per 1.000 inwoners (bezetting)	per 1.000 inwoners			8,54	8,84		Fte per 1.000 inwoners (bezetting)
Apparaatskosten per inwoner	per inwoner			€ 832	€ 831		Apparaatskosten per inwoner
Externe inhuur	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen			17,94%	16,68%		% Externe inhuur van totale loonsom + totale kosten inhuur externen
Algemene dekkingsmiddelen							
Gemiddelde WOZ waarde	x €1.000	185	191	209	235		De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
Demografische druk	%	67,00%	67,60%	68,20%	68,40%	68,70%	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.
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	€	748	719	721	732	764	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	€	748	719	721	732	764	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
Overhead							
Overhead	% van totale lasten			8,58%	8,17%		% Overhead van totale lasten

Taakvelden per programma

Taakveld		Lasten 2021	Baten 2021	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024
0.2	Burgerzaken	-3.550	1.022	-3.021	960	-3.347	945	-3.117	946
0.61	OZB woningen	-418	66	-427	66	-435	66	-444	66
0.62	OZB niet-woningen	-228	50	-232	50	-237	50	-241	50
0.64	Belastingen overig	-45	9	-46	9	-47	9	-47	9
1.2	Openbare orde en veiligheid	-246	-	-245	-	-253	-	-260	-
8.3	Wonen en bouwen	-1.885	1.946	-1.868	1.981	-1.911	2.017	-1.954	2.051
PGR01 Publiekdiensten		-6.372	3.092	-5.840	3.065	-6.229	3.086	-6.064	3.120
4.1	Openbaar basisonderwijs	-377	-	-381	-	-385	-	-389	-
4.2	Onderwijshuisvesting	-5.326	63	-5.533	65	-5.519	68	-5.435	69
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-4.470	2.516	-4.503	2.517	-4.538	2.517	-4.644	2.517
5.1	Sportbeleid en activering	-4.882	750	-4.944	750	-5.007	750	-5.070	750
5.2	Sportaccommodaties	-2.594	1.057	-2.666	1.073	-2.537	1.088	-2.747	1.104
5.3	Cultuurpresentatie, productie en partic.	-5.104	1.297	-5.045	1.297	-5.108	1.297	-5.195	1.297
5.4	Musea	-204	-	-207	-	-210	-	-213	-
5.5	Cultureel erfgoed	-161	-	-163	-	-166	-	-169	-
5.6	Media	-2.073	-	-2.102	-	-2.132	-	-2.164	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.260	43	-1.296	44	-1.338	45	-1.368	45
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-10.566	-	-10.599	-	-10.716	-	-10.892	-
6.2	Wijkteams	-4.150	-	-4.179	-	-4.228	-	-4.267	-
6.3	Inkomensregelingen	-32.115	24.109	-32.902	25.172	-32.522	25.183	-32.643	25.183
6.4	Begeleide participatie	-8.625	-	-8.436	-	-8.203	-	-7.979	-
6.5	Arbeidsparticipatie	-808	95	-976	95	-1.004	95	-1.006	95
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-11.000	223	-11.569	227	-12.053	232	-12.135	232
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-8.563	668	-8.757	668	-8.955	668	-8.956	668
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-17.570	-	-17.369	-	-17.170	-	-17.215	-
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-9.296	1.600	-9.743	1.619	-9.780	1.638	-9.768	1.656
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-2.623	-	-2.661	-	-2.700	-	-2.700	-
7.1	Volksgezondheid	-2.694	-	-2.720	-	-2.737	-	-2.739	-
PGR02 Samenleving		-134.462	32.423	-136.751	33.527	-137.008	33.580	-137.694	33.616
8.3	Wonen en bouwen	-114	95	-114	95	-114	95	-114	94
PGR03 Wonen		-114	95	-114	95	-114	95	-114	94
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-	-	-	-	-	-	-
7.3	Afval	-10.819	13.966	-11.163	14.383	-11.375	14.660	-11.634	14.967
7.4	Milieubeheer	-2.154	348	-1.920	12	-1.994	13	-2.024	13
PGR04 Milieu		-12.973	14.314	-13.083	14.396	-13.368	14.672	-13.658	14.980
0.63	Parkeerbelasting	-1.244	3.586	-1.240	3.586	-1.275	3.486	-1.311	3.486
2.1	Verkeer en vervoer	-1.356	102	-1.376	2	-1.389	2	-1.461	2
2.2	Parkeren	-1.235	176	-1.122	117	-1.764	345	-1.772	351
2.5	Openbaar vervoer	-151	-	-153	-	-208	-	-218	-
PGR05 Bereikbaarheid		-3.987	3.863	-3.892	3.705	-4.636	3.833	-4.762	3.838
1.2	Openbare orde en veiligheid	-332	9	-335	9	-517	9	-340	9
2.1	Verkeer en vervoer	-10.445	540	-10.903	542	-11.229	545	-11.509	548
3.4	Economische promotie	-8	-	-8	-	-8	-	-8	-

Taakveld		Lasten 2021	Baten 2021	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-6.190	37	-6.177	38	-6.265	38	-6.361	39
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-307	-	-310	-	-312	-	-315	-
7.2	Riolering	-6.038	7.861	-6.413	8.251	-6.962	8.816	-7.048	8.924
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-700	627	-757	670	-761	679	-773	678
PGR06 Beheer openbare ruimte		-24.020	9.074	-24.903	9.510	-26.054	10.087	-26.354	10.198
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-1.961	1.153	-1.859	1.211	-1.897	1.258	-1.926	1.277
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-7.118	7.118	-11.990	11.990	-9.648	9.648	-8.999	8.999
5.3	Cultuurpresentatie, productie en partic.	-604	386	-613	391	-622	397	-631	403
5.4	Musea	-93	-	-93	-	-92	-	-93	-
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-966	822	-980	834	-1.001	847	-991	859
8.1	Ruimtelijke ordening	-228	-	-225	-	-236	-	-248	-
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-5.006	5.423	-989	988	-766	765	-737	736
8.3	Wonen en bouwen	-1.572	-	-690	-	-733	-	-777	-
PGR07 Ruimtelijke ordening		-17.548	14.902	-17.438	15.414	-14.996	12.915	-14.402	12.275
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-6.355	-	-6.448	-	-6.542	-	-6.638	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	-1.716	1	-1.718	1	-1.745	1	-1.767	1
PGR08 Veiligheid		-8.072	1	-8.166	1	-8.288	1	-8.405	1
3.1	Economische ontwikkeling	-700	201	-693	201	-711	201	-729	201
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-105	83	-102	83	-102	83	-101	83
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-179	122	-181	124	-184	126	-188	128
3.4	Economische promotie	-174	184	-174	184	-177	184	-180	184
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-125	-	-127	-	-130	-	-132	-
PGR09 Economie		-1.282	590	-1.277	592	-1.303	594	-1.330	596
0.1	Bestuur	-9.667	5.340	-8.643	5.485	-8.626	5.634	-8.857	5.788
0.4	Overhead	-444	-	-443	-	-447	-	-450	-
5.4	Musea	-610	-	-620	-	-628	-	-637	-
PGR10 Bestuur & concern		-10.720	5.340	-9.706	5.485	-9.701	5.634	-9.944	5.788
0.5	Treasury	-677	2.747	-211	2.663	66	2.643	239	2.633
0.61	OZB woningen	-29	9.535	-30	9.862	-31	10.196	-32	10.539
0.62	OZB niet-woningen	-10	4.666	-10	4.736	-11	4.807	-11	4.880
0.64	Belastingen overig	-3	794	-3	800	-3	800	-3	800
0.7	Algemene uitk. En ov. Uitk. Gf	-	142.850	-	146.613	-	149.677	-	153.355
0.8	Overige baten en lasten	-2.640	-	-3.787	-	-4.789	-	-5.810	-
3.4	Economische promotie	-	50	-	50	-	50	-	50
PGR11 Algemene dekkingsmiddelen		-3.359	160.642	-4.041	164.724	-4.768	168.174	-5.617	172.256
0.4	Overhead	-21.984	224	-22.563	225	-22.932	225	-23.509	226
PGR12 Overhead		-21.984	224	-22.563	225	-22.932	225	-23.509	226
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-0	-	-0	-	-0	-	-0	-
PGR13 Vennootschapsbelasting		-0	-	-0	-	-0	-	-0	-
0.8	Overige baten en lasten	-50	-	-50	-	-50	-	-50	-

Taakveld	Lasten 2021	Baten 2021	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024
PGR14 Onvoorzien	-50	-	-50	-	-50	-	-50	-
0.10 Mutaties reserves	-1.573	1.954	-3.472	556	-4.335	884	-5.624	537
PGR15 Resultaat bestemming	-1.573	1.954	-3.472	556	-4.335	884	-5.624	537
Totaal programma's	-246.515	246.515	-251.295	251.295	-253.782	253.782	-257.527	257.527

Samenstelling van het bestuur

Zie onderstaande link voor portefeuillevdeling:

[College van burgemeester en wethouders](#)

