

2022-2025



Programmabegroting 2022 Gemeente Purmerend



Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief	4
Leeswijzer	11
De programma's	15
1 Publieksdiensten	16
2 Samenleving	22
3 Wonen	40
4 Milieu	46
5 Bereikbaarheid	55
6 Beheer openbare ruimte	60
7 Ruimtelijke ordening	66
8 Veiligheid	75
9 Economie	82
10 Bestuur en concern	90
Financiële overzichten	94
Algemene dekkingsmiddelen	95
Overzicht overhead	105
Heffing vennootschapsbelasting en onvoorzien	109
Het financieel resultaat	110
Ontwikkeling en toelichting verloop vrije ruimte 2022-2025	117
Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld	123
Investeringsoverzicht	125
Overzicht reserves en voorzieningen	138
De paragrafen	148

Lokale heffingen	149
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	156
Onderhoud kapitaalgoederen	168
Grondbeleid	174
Financiering	178
Bedrijfsvoering	187
Verbonden partijen	192
Overige overzichten	209
Subsidies	210
Financiële kaders en uitgangspunten begroting 2022-2025	211
Beleidsindicatoren	214
Taakvelden per programma	218
Samenstelling van het bestuur	221

Aanbiedingsbrief



Geachte leden van de raad,

Hierbij ontvangt u de eerste begroting van de gefuseerde gemeente Purmerend. Deze begroting bouwt voort op het zorgvuldige fusieproces dat de afgelopen jaren is doorlopen, waarbij rekening is gehouden met de bestaande belangen, maar waarbij ook wordt ingezet op toekomstige vraagstukken in Purmerend en in de Beemster. Aan de totstandkoming van deze Programmabegroting 2022 is een gezamenlijke Kadernota van Beemster en Purmerend vooraf gegaan. Die voorbereidende besluitvorming hierover in het voorjaar van 2021 is hierin verwerkt. De raden van Beemster en Purmerend hebben in november 2021 deze begroting behandeld en hierover een advies uitgebracht. Deze adviezen zijn aan u toegezonden.

Met deze programmabegroting maakt de gefuseerde gemeente Purmerend financieel een goede start. Want voor u ligt een begroting met noodzakelijke investeringen, met ruimte voor harmonisatie tussen beide gemeenten, met voorstellen voor essentiële keuzes voor de groei van stad en dorpen en zonder een beroep op de algemene reserve, zonder bezuinigingen of een belastingverhoging. Om dit mogelijk te maken, was compensatie van het Rijk nodig voor de stijgende uitgaven in de jeugdzorg. Deze compensatie is er recent ook gekomen. U treft dan ook een meerjarig sluitend financieel beeld aan.

De gemeente is nieuw, dus ook de begroting is in een nieuw jasje gestoken. Het is een spannende tijd, waarin we zullen zoeken naar de optimale balans tussen de stedelijke slagkracht en dorps betrokkenheid. Er liggen veel kansen op de weg naar de toekomst, een weg die door ons nieuwe bestuur van plaveisel zal moeten worden voorzien.

Identiteit

Hoewel wij op 1 januari 2022 een gemeente zijn, zullen de eigenheden van de dorpen en de stad niet veranderen. De stad en het dorp geven kleur aan elkaar. De Beemsterlingen en Purmerenders geven richting aan hetgeen wij doen: via de gemeenteraadsverkiezingen, bij participatie bij projecten op grotere schaal, maar ook als individu en mens die wij tegenkomen in de prachtige polders en het pluriforme centrum van Purmerend. Participatie zit vast geworteld in onze organisatie. Het is en blijft maatwerk, voor welk project je ook in de stad werkt. Kijkend naar waar de bewoners behoefte aan hebben.

We zijn een groeiende gemeente met een meerzijdig karakter: met onze centrale huiskamer de Koemarkt en het prachtige landschap in de Beemster. Alhoewel het voor de nieuwe gemeente financieel gezien er gunstig uitziet, leven we nog steeds in een onzekere tijd door de corona crisis. We zien dat sommige Purmerenders en dorpelingen het extra moeilijk hebben in deze tijd. Het is bijzonder en mooi om te zien hoe sterk we zijn met z'n allen, bewoners elkaar weten te vinden en helpen zodat we met z'n allen er het beste van weten te maken!

Tegelijkertijd is het zonneklaar dat alle Nederlandse gemeenten in zwaar weer zitten. Wij hebben u hier in de Kadernota deelgenoot van gemaakt. Inmiddels is de situatie wel verbeterd.

Deze programmabegroting laat een meerjarig ruim sluitend beeld zien. Daardoor is er ruimte voor enkele essentiële keuzes in 2022 en dat is mooi. Ook in de toekomst is er ruimte voor enkele belangrijke investeringen die de komende jaren nog op ons af komen zoals:

- Investeringen in de organisatie om aan de vraag van de samenleving te voldoen;
- Investeringsagenda opzetten door uitvoering te geven aan economische visie;
- Nog meer wijkgericht werken.

De nieuwe organisatie Purmerend

De gemeentelijke organisatie staat op een kantelpunt: door regelgeving worden er meer verantwoordelijkheden overgeheveld naar de gemeente, vanaf 1 januari 2022 zijn de gemeenten Purmerend en Beemster gefuseerd en de stad groeit de komende periode naar 100.000 inwoners. Dit vraagt wat van de ambtelijke organisatie. De basis is het werken van buiten naar binnen, maar er is meer synergie nodig om dit blijvend een succes te laten zijn. Nederland heeft nu en de komende jaren te maken met een aantal grote verdichtings- en transitieopgaven die een sterke ruimtelijke impact hebben. De woningbouwopgave, klimaatadaptatie, energietransitie, mobiliteit, een nieuwe circulaire economie, en een gezonde en meer natuurinclusieve stad hebben allen invloed op het gebruik, de inrichting en het beheer van onze leefomgeving. Van meer ruimte voor water en groen, een nieuwe energie infrastructuur tot nieuwe vormen van mobiliteit. Het zal duidelijk zijn dat de openbare ruimte de komende jaren op de schop gaat. Door de drukte boven en onder de grond is dit een zeer grote uitdaging.

Kortom de nieuwe gemeente staat voor grote uitdagingen: hoe gaan we om met de groei van de stad en hoe te handelen met de inhoudelijke en financiële uitdagingen van de taken in het sociaal domein? Hoe zorgen we voor een goede positionering van de stad Purmerend en het behoud van het karakter en de identiteit van de Beemster? Hoe komen we uit de corona crisis? Wat betekent de omgevingswet voor de bewoners en voor onze organisatie? Wat betekent de formatie van een nieuwe kabinet voor de financiën en de opgaven van de gemeente? Uitgangspunt voor de nieuwe gemeente Purmerend blijft dat we het doen voor de inwoners. Bij elke stap die wordt gezet moeten we ons de vraag stellen: Wat gebeurt er bij onze inwoners? Waar hebben zij écht behoefte aan?

Onze ervaring op de schaal van Purmerend is, dat menselijke maat en nabijheid cruciaal zijn om mensen perspectief te bieden en te helpen om sterke zelfstandige inwoners te zijn, indien zij door omstandigheden van dat pad zijn afgedwaald. Hulp is dan vaak simpel: mensen kracht geven door te luisteren, ze serieus te nemen, begrip te hebben en ze te zien in de omstandigheden waarin ze hun leven leiden. We doen dat – geleid door uw richting en kaders – op verschillende onderdelen. Mensen die bezwaar indienen krijgen soms een bloemetje en een excuus wanneer iets mis is gegaan, mensen zonder onderdak begeleiden we naar een tijdelijke woning, of gewoon een luisterend oor. Het helpt. Voor Purmerend is juist dit onderdeel essentieel op verschillende manieren. Om recht te blijven doen aan de inwoners en bedrijven in de stad of de dorpen, de goede hulp te bieden en flexibel te blijven. De investering moet echter van de gemeente komen. Tegelijkertijd moeten we ook de landelijke regel- en wetgeving volgen.

Groei van de stad en dorpen

Tot in 2040 worden 10.000 woningen gebouwd. De gemeente zet maximaal in op woningbouw. Dat betekent wat voor de gemeente, alleen al op het gebied van participatie: we willen graag dat onze bewoners meedenken over hun eigen leefomgeving. Zoals gemeld bij de Kadernota: we zien, merken en voelen dat we als stad en organisatie op een kantelpunt staan. De groei van de stad zorgt voor een beter financieel beeld. De stad en de dorpen groeien, we bouwen veel woningen tegelijkertijd. We merken dat de groei ervoor zorgt dat de infrastructuur knelt. Hierdoor gaan we voor het meer creëren van alternatieven voor de auto: wandelen, fietsen, gebruik maken van het Openbaar Vervoer moet aantrekkelijker worden gemaakt. We zijn een gemeente van betekenis in de Metropoolregio Amsterdam. Maatschappelijke ontwikkelingen als digitalisering, polarisatie, en vooral corona-effecten vragen vol onze aandacht. De jeugd heeft het moeilijk, de sectoren waar een mens geluk uit haalt cultuur, toerisme, kunst, horeca hebben een flinke klap gekregen en we zijn er nog steeds niet. Ondertussen liggen wetgeving en gedecentraliseerde taken van het Rijk in volle omvang op ons bord. Wij blijven handelen vanuit de koers van het gemeentebestuur om te vertrekken vanuit de behoefte van de inwoners van stad en dorpen. Bestuur en organisatie delen de overtuiging dat de persoonlijk benadering, het maatwerk, en flexibiliteit meerwaarde geeft voor buiten. En juist in crisistijd is dit nog essentiëler.

Investeringsagenda

De afgelopen jaren zijn vanuit Purmerend 2040 veel ambities en opgaven bepaald en vastgesteld. Als vervolg daarop wordt een investeringsagenda opgesteld. De investeringsagenda helpt ons inzicht te geven in de concrete opgaven die we de komende jaren verwachten, wanneer we deze moeten uitvoeren en welke kosten ermee gemoeid zijn. Het gaat daarbij om opgaven uit het maatschappelijke en ruimtelijke domein. De investeringsagenda wordt een integrale agenda en is ook een middel om vanuit een breder kader afwegingen en keuzes voor de nieuwe gemeente. Daarnaast geeft het inzicht in de kruisbestuivingen tussen de maatschappelijke en ruimtelijke opgaven. De investeringsagenda kan straks tevens de basis vormen voor de volgende collegeperiode, voor de nieuwe gemeente Purmerend. De uitwerking en invulling van dit traject bevindt zich op dit moment nog in de ambtelijke voorverkenningfase. Een eerste toelichting en uitwerking staat gepland voor begin 2022.

Samenwerken in de wijken

In de wijken kijken we wat nodig is. We zijn toe aan een nieuwe fase om als organisatie sterker te groeien. Om mensen zo goed mogelijk te helpen, werken zeer veel verschillende organisaties samen. Aandachtspunt hierbij is het context gedreven werken. In de samenwerking lopen we er soms tegenaan dat de koers of de manier van werken niet door de partners herkend of erkend wordt. Om te kunnen doen wat nodig is voor de bewoner, is het van belang dat deze manier van werken gedeeld wordt door onze partners. Belangrijk uitgangspunt is dat we vanuit de wijken waarnemingen binnenhalen als basis voor wat wij doen voor de bewoners.

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 hulp dichtbij te organiseren met advies en lichte vormen van jeugdhulp en indien nodig specialistische jeugdhulp. De eigen regie van ouders en het eigen netwerk staan centraal, net als samenhangende hulp op alle leefdomeinen. Hiermee willen we bereiken dat kinderen gezond, veilig en kansrijk opgroeien.

Purmerenders en Beemsterlingen die vanwege hun (tijdelijke) beperking/kwetsbaarheid of andere redenen hulp nodig hebben, krijgen op de vraag afgestemde ondersteuning. 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. We streven ernaar dat een ieder die kan werken, mee kan doen naar vermogen op de arbeidsmarkt. De corona uitbraak heeft als effect gehad, dat nog duidelijker is geworden welke Purmerender kwetsbaarder is en hierbij ondersteuning kan gebruiken. Denk aan statushouders, jongeren of werkzoekenden met een beperking.

Duurzame gemeente

Onze ambities richten zich op het versterken van de lokale duurzaamheid, een efficiënte en klantvriendelijke afvalinzameling en een gezond milieu. Duurzaamheid omvat veel meer dan alleen de energietransitie. Toch blijft dit veel aandacht vragen omdat dit voor de korte termijn het meest ingrijpende onderdeel is voor de inwoners. Ook gaat meer aandacht uit naar onderzoek van nieuwe warmtebronnen zoals vermeld in de Transitievisie Warmte. Hoewel de inspanningen van de gemeente Purmerend op het gebied van Duurzaamheid de afgelopen jaren zijn toegenomen wordt zowel vanuit het Rijk als vanuit Europa verwacht dat gemeenten meer vaart gaan maken met het behalen van de klimaat-doelstellingen voor 2030 en uiteindelijk 2050. De wil is er 100%, maar duidelijk daarbij is dat de gemeenten hiervoor wel passende middelen moeten ontvangen om dit mogelijk te maken.

Gezien de verdichtingsopgave waar Purmerend voor staat komende jaren moeten we ervoor zorgen dat in de huiskamer alle elementen van een leefbare stad zoals wonen, werken, uitgaan, groen, water, natuur, recreatie, spelen en sporten in balans zijn. De Visie Leefbare Stad 2040, het Bomenplan, het Groenplan, het Klimaatadaptatieplan en het Parkenplan zijn hier het fundament voor. Er wordt steeds meer de samenwerking gezocht om zo regionaal meer slagkracht te creëren. Zo wordt met de werkregio Zaanstreek Waterland en het Hoogheemraadschap Hollands Noorder Kwartier intensief samengewerkt op het gebied van riolering en grondwater om tot een klimaatbestendige regio te komen.

Op 1 juli 2022 treedt de Omgevingswet in werking. De ambitie van de gemeente is op tijd klaar te zijn voor de inwerkingtreding van deze wet. Uitgangspunt hierbij zijn de door gemeenten minimaal uit te voeren acties die in dit kader opgesteld zijn door de VNG. Om te kunnen voldoen aan de door de VNG opgestelde minimale actielijst voor implementatie van de omgevingswet, is het onvermijdelijk om noodzakelijke incidentele en structurele investeringen te doen en hiervoor in de begroting de benodigde financiële middelen op te nemen. Daarbij wordt rekening gehouden met de ambities van beide gemeenten.

Financieel meerjarenbeeld

Sinds de Kadernota zijn er enkele mutaties in het financieel beeld doorgevoerd. Dit betreft met name de hogere Rijksbijdrage waarmee de ingerekende compensatie voor de Jeugdzorg ruim kan worden ingevuld. Helaas pakt de herverdeling van het gemeentefonds voor onze gemeente nadelig uit. Hierdoor was het nodig een stelpost op te nemen. In de onderstaande tabel is het begrotingsresultaat voor u weergegeven (bedragen x € 1.000), waarbij het saldo van de vastgestelde Kadernota 2022 als beginstand is gehanteerd.

(Bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Vertrekpunt Kadernota 2022	63	1.601	1.587	122
a. Reeds besloten raadsbesluiten	1	-13	-27	-56
b. Onvermijdelijke ontwikkelingen	5.122	1.550	-1.273	962
Resultaat programmabegroting 2022	5.186	3.139	287	1.028

Na verwerking van de onvermijdelijke ontwikkelingen sluit de concept-begroting in 2022 op bijna € 5,2 miljoen voordelig. Dit is vanwege de compensatie van het Rijk voor extra jeugdmiddelen zo hoog. De afgelopen jaren is er door de gemeente echter ook veel extra uitgegeven waar geen compensatie tegenover stond. Het saldo wordt in de huidige besluitvorming aan de algemene reserve toegevoegd.

De mutaties sinds de Kadernota zijn, op de middelen voor de economische visie na, technische mutaties. Deze mutaties zijn gevolgen van de meicirculaire, de berichtgeving over de compensatie Jeugdzorg en doorrekeningen (verbeteringen) van de samengevoegde nieuwe begroting. In de toelichting op de vrije ruimte verderop in deze begroting treft u een uitleg per onderdeel aan. In deze begroting leggen wij het bovenstaande begrotingssaldo ter besluitvorming aan u voor inclusief de in de Kadernota genoemde essentiële keuzes voor stad en dorpen.

Lokale heffingen

We hebben met de gemeenteraad van Beemster en Purmerend een intensief gesprek gevoerd over de harmonisatie van de tarieven lokale heffingen. Bij de Kadernota is hierover door de gemeenteraden besloten waarbij onder andere is afgesproken om de OZB niet te harmoniseren en op het lagere niveau van Purmerend te houden. De andere tarieven zijn geïndexeerd. Het tarief voor afvalstoffenheffing valt zelfs iets lager uit. Wat de lokale heffingen betreft een goede start.

Tot slot

Het is belangrijk de komende tijd te benutten om te investeren in het zijn van de nieuwe gemeente met oog op de mens. Helemaal na een jaar waarin er veel onzekerheden waren, waarin mensen zichzelf wellicht wel eens alleen hebben gevoeld door het corona-virus. Inwoners van onze stad, onze ondernemers, vrijwilligers en zorgverleners hebben ons de afgelopen tijd, misschien wel juist door de corona maatregelen, laten zien dat zij veerkrachtig zijn en oog hebben voor een ander. In deze tijd is een dergelijke houding goud waard. Wij blijven handelen vanuit de koers om naar de behoefte van de stad en de dorpen, de mensen voorop te zetten!

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

Hoogachtend,

De Burgemeester,

D. Bijl

De Gemeentesecretaris,

G. Blom

Leeswijzer



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

In deze paragraaf worden de ambities opgesomd. Deze zijn nog gebaseerd op de coalitieakkoorden van Beemster en Purmerend. De ambities worden verder uitgewerkt gedurende de bestuursperiode.

Relevante beleidsnota's

Deze paragraaf geeft een opsomming van het 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 2022

Hier treft u een overzicht van de producten die in 2022 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 2021 (stand 1e tussenrapportage 2021). Omdat de vergelijking wordt gemaakt tussen 2022 en bijgesteld 2021, zijn voor 2021 de saldi van de eerste tussenrapportages Purmerend en Beemster samengevoegd in de tabel. De samenvoeging van de saldi geldt ook voor de gepresenteerde jaarcijfers 2020. In de tabellen kunnen afrondingsverschillen zichtbaar zijn tussen de som van de afzonderlijke producten en het gehele programma. Ontwikkelingen groter dan € 100.000 worden toegelicht, met dien verstande dat het van belang kan zijn ook kleinere ontwikkelingen toe te lichten. 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

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 2022-2025

In deze bijlage zijn de financiële ontwikkelingen sinds de begrotingsbijstelling 2021 opgesomd en kort toegelicht. Deze is verdeeld naar onvermijdelijke ontwikkelingen en nieuw beleid/keuzes. De essentiële keuzes zijn na besluitvorming van de Kadernota al verwerkt in de cijfers van de programma's.

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 2022-2025. 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 reserves en voorzieningen

Dit overzicht bevat het totaal van de reserves en voorzieningen en het gebruik hiervan in 2022 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

Jaarlijks bij de begroting is een overzicht gevoegd waarin de verleende subsidies en andere vormen van financiële ondersteuning aan externe partijen staan vermeld. Dit is verdeeld in subcategorieën en met vermelding van eventueel daaraan gekoppelde plafonds.

Financiële kaders en uitgangspunten begroting 2022-2025

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

Taakvelden per programma

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

Samenstelling van het Bestuur

Hier vindt u de beschrijving van de portefeuillevverdeling van de collegeleden.

De programma's



Programma 1

Publieksdiensten

Portefeuillehouders: E. Tijmstra & H.C. Heerschop



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

Een gemeente die werkt voor haar inwoners en ondernemers, betekent een 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. Inwoners 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. Bij de vergunningverlening werken we aan een hoge klanttevredenheid.

Relevante beleidsnota's

- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2022
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend (verlengd tot 2023)
- Preventie en handhavingsplan alcohol Purmerend 2019-2022
- Preventie en handhavingsplan alcohol Beemster 2019-2022
- Bodemkwaliteitskaart gemeente Purmerend en Nota bodembeheer gemeente Purmerend
- Beemster: Bodemkwaliteitskaart regio Waterland en Nota bodembeheer regio Waterland 2018-2028

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 nieuwbouwaanvragen omgevingsvergunning, ondanks de stikstof- en corona crisis, naar verwachting zal voortzetten. Uiteraard is dit afhankelijk van de algehele ontwikkeling van de economie in 2022 e.v. Duurzaamheid in de bebouwde omgeving is en wordt steeds belangrijker. Met ingang van 1 januari 2021 gelden voor nieuwbouw strengere energieprestatie-eisen. Purmerend biedt aanvragers de mogelijkheid om korting te krijgen voor aanleggen van groene daken bij (ver)bouw.
- Bij het uitvoeren van het toezicht en de handhaving in de gemeente vinden we goede aansluiting bij de wensen en behoeften van onze burgers en bedrijven.
- Bij inwerkingtreding van de Omgevingswet moeten we aangesloten zijn op het digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Daarbij moeten aanvraagformulieren worden opgebouwd met 'toepasbare regels' die zijn gebaseerd op de indieningsvereisten die zijn opgenomen in wet- en regelgeving. Op deze manier worden juridische regels toepasbaar gemaakt door duidelijke en heldere regels en is het zo begrijpelijk mogelijk voor de aanvrager.
- Met inwerkingtreding van de Omgevingswet (1-7-2022) mag meer vergunningsvrij worden gebouwd. Dit 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 de woningnood op de woningmarkt zien we steeds meer verschillende woonvormen verschijnen. 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 en de regels in bestemmingsplannen.

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.

We hebben ervoor gekozen te voldoen aan de geformuleerde minimale acties van de VNG, zodat we op tijd klaar zijn voor de invoering van de Omgevingswet. Dit betekent dat we aanvragen kunnen ontvangen en behandelen conform de Omgevingswet, waarbij een standaard beslistermijn van 8 weken geldt.

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 vergunningaanvragen wordt gekeken naar de mogelijkheden in de wet- en regelgeving om de aangevraagde activiteiten mogelijk te maken. Hierbij hanteren we een ja, mits-houding waarbij goed gekeken wordt naar de wensen van de aanvrager en de omgeving én of er ruimte is voor het toepassen van maatwerk.
- 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 inwerkingtreding van de Omgevingswet wijzigt van 1 januari 2022 naar 1 juli 2022. De processen m.b.t. vergunningverlening worden hierop aangepast. In 2021 is een nieuw workflowsysteem (RX mission) aangeschaft dat is aangesloten op het DSO. Daarnaast is plansoftware aangeschaft voor het opstellen en wijzigingen van omgevingsplannen. Beide systemen worden gereed gemaakt voor de productiefase in 2022.
- Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet treedt tevens de wet Kwaliteitsborging voor het bouwen in. Dit houdt in dat bij gebouwen onder gevolgklasse I (bijvoorbeeld grondgebonden woningen) de toetsing en toezicht niet meer door de gemeente wordt uitgevoerd, maar door een private partij.
- 2022 wordt het eerste jaar dat WOZ-taxaties worden gebaseerd op Gebruiksoppervlakte (GBO) in plaats van op inhoud.
- De Wet Open Overheid (Woo) treedt waarschijnlijk in werking per 1 januari 2022. Deze wet vervangt de Wet Openbaarheid van Bestuur (Wob). Het grote verschil tussen de Woo en de Wob is de actieve openbaarmaking van overheidsinformatie. De wet verplicht overheidsinformatie in maximaal 8 jaar documenten in 11 categorieën openbaar te maken. Het gaat om de categorieën wet en regelgeving, organisatiegegevens, raadsstukken, bestuursstukken, stukken van adviescolleges, jaarplannen- en verslagen, Wob/Woo-verzoeken, onderzoeken, beschikkingen en klachten. Een interne werkgroep gaat in samenwerking met het Waterlands Archief aan de slag met gefaseerde implementatie. De Woo verplicht gemeenten om de informatiehuishouding op orde te brengen, hetgeen ook is verplicht vanuit de archiefwet.
- 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.

- Uitbreiding brieven in MijnOverheid en het verbeteren van de (beeld)brieven voor de burger.
- Doorontwikkeling van de MijnGemeente app voor de wijze van vastlegging en de terugkoppeling op meldingen.
- 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 2022 zijn er in Purmerend naar verwachting geen verkiezingen. De herindelingsverkiezingen voor Purmerend en Beemster zijn in november 2021.

Bestuurlijke producten 2022

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving 2021	Jaarlijks	1e
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2023	Jaarlijks	4e
Legesverordening	Jaarlijks	4e

Wat mag het kosten

(Bedragen x € 1.000)	Lasten	Rekening Baten	2020	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 (Bijgesteld)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
BVo11 Publieksdienstverlening	Lasten	-7.348	-7.854	-8.264	-7.843	-8.246	-7.870	-7.951	
BVo11 Publieksdienstverlening	Baten	7.846	6.708	3.997	4.347	4.387	4.441	4.480	
		499	-1.146	-4.267	-3.496	-3.859	-3.429	-3.471	

Het saldo stijgt met € 771.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021. Dit wordt veroorzaakt door € 421.000 lagere lasten en € 350.000 hogere baten.

Ontwikkeling exploitatie 2021-2022

Afwijkingen BVo11 Publieksdienstverlening (bedragen x € 1.000)

Baten	
Leges omgevingsvergunningen	409
Leges rijbewijzen	-63
Overig	4
Totaal Baten	350
Lasten	
Doorbelastingen	-139
Omgevingswet	-414
Verkiezingen	891
Overig	83
Totaal Lasten	421

Baten BVo11 Publieksdienstverlening

Leges omgevingsvergunningen

Er zijn hogere baten leges omgevingsvergunningen i.v.m. verbouw en nieuwbouw geraamd in 2022. Dit hangt samen met de hogere kosten omgevingswet waarvan is afgesproken dat deze gedekt worden binnen de leges.

Leges rijbewijzen

Lagere baten leges rijbewijzen

Lasten BVo11 Publieksdienstverlening

Doorbelastingen

Door de fusie zijn de verrekeningen met Beemster verwijderd en is de verdeling van overhead en salarissen gewijzigd. Dit heeft tot gevolg een hogere last binnen het programma publieksdiensten.

Omgevingswet

In verband met de invoering van de Omgevingswet en het kunnen voldoen aan de door de VNG opgestelde minimale actielijst, is het onvermijdelijk diverse investeringen te doen. Deze zijn na besluitvorming in de Kadernota opgenomen in de begroting.

Verkiezingen

In 2021 hebben de Tweede Kamer verkiezingen en verkiezingen vanwege de fusie van gemeente Purmerend en gemeente Beemster plaatsgevonden. In 2022 zijn er geen verkiezingen gepland, geen lasten begroot.

Reserves

Vanuit de begroting van Beemster staat er nog een eenmalige onttrekking aan de reserve stelsel basisregistraties van afgerond € 46.000 waarna de reserve leeg is en zal worden opgeheven.

Investing

In 2022 staat de vervanging van de paspomaat gepland voor € 100.000. Deze investering stond oorspronkelijk gepland voor 2021 maar is met een jaar uitgesteld.

Incidentele baten en lasten

Programma 1 Publiekdiensten	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Verkiezingen	-	-278	-	-
Kosten implementatie omgevingswet	-448	-379	-100	-
Totaal	-448	-657	-100	-

Programma 2

Samenleving

Portefeuillehouders: E. Tijmstra, P. van Meekeren, H. Rotgans, T. Kroese, M. Hegger, J.R.P.L. Dings en A. Zeeman



Inleiding

We leven in gemeente Purmerend. We werken hier, of misschien in Amsterdam. Sommigen van ons wonen hier al hun hele leven en anderen zijn hier in de loop van de jaren komen wonen. We zijn ondernemingen gestart. We zijn elkaars buurvrouw of -man, een tante of neef, coach van een jeugdteam binnen een sportvereniging. We helpen mee om ons festival Reuring ieder jaar voor elkaar te krijgen. En we ontmoeten elkaar op de terrassen van de ondernemers van onder andere de Koemarkt, maar net zo vaak in onze buurtsuper waar we elkaar aanschieten en een kort gesprekje voeren: 'hoe is het met jou?!

Allemaal staan we op de een of andere manier in verbinding met elkaar en hebben daar vanuit onze eigen verhouding invloed op. We dragen daar – in meer of mindere mate – verantwoordelijkheid voor. In ieder geval hebben de acties die wij doen effect op de sfeer, de mogelijkheden van een ieder om zich te ontplooiën in de stad en op alles meer wat ons in samenhang geeft. Het is een bloeiend geheel van interacties tussen mensen in de stad en dorpen, die zich op een of andere manier tot elkaar verhouden. Soms gaat dat in harmonie, maar het is ook een kenmerk van een samenleving dat dat niet altijd zo is. Daar schrikken we niet van. De samenleving bestaat uit de mensen die er

wonen. Zij maken de samenleving. Dat is natuurlijk meer dan een stukje tekst en een reeks cijfers in de begroting. Het laat zich niet makkelijk vangen in een begrotingstekst. Wat nemen we wel in deze begroting op? Hierin staan de inspanningen die wij leveren om onze inwoners daar waar nodig te ondersteunen om een volwassen en volwaardig bestaan te kunnen (blijven) leiden. Zoals wij dat iedereen in onze samenleving het liefste gunnen. Maar er zijn ook omstandigheden waarin iemand niet vooruitkomt. Waarin hij in zijn context niet meer verder gebracht kan worden en diezelfde context soms zelfs beperkend of schadelijk kan werken. Wanneer wij dat waarnemen, kunnen wij vanuit de gemeente hulp organiseren die erop gericht is je op zo kort mogelijke termijn weer terug in je leven te zetten om verder het heft weer in handen te nemen. Het gaat ons er bij het doen van onze inspanningen om, om voldoende steun en kracht aan onze inwoners en diens omgeving te geven, zodat een verdere positieve groei en ontwikkeling mogelijk is.

Ambities

Dit programma is erop gericht de samenleving te laten floreren. De gemeente zoveel mogelijk overbodig te maken, mensen te sterken: daarvan worden we trots. Het programma bestaat uit verschillende onderwerpen zoals sport, participatie, welzijn, jeugdzorg, etc. Het is de kunst om alle onderwerpen zo aan te bieden dat mensen er in het geheel door geholpen worden. Daarom is dit in één programma opgenomen. Omdat we ons realiseren dat er geen scheidslijn bestaat tussen bijvoorbeeld school en jeugdzorg, eenzaamheid en sport en participatie en welzijn. We beschouwen dat in deze begroting als een administratief onderscheid, we handelen vanuit overzicht. Al deze onderwerpen en de mogelijkheden die ze bieden zitten in onze rugzak wanneer we werken vanuit de stad en platteland en daar onze expertise aan toevoegen. De onderwerpen in de begroting worden helpend ingezet, maar zijn niet meer leidend: dat is de behoefte van de samenleving.

Bijzondere inspanningen voor deze begroting zijn:

- Preventieve aanpak jeugdzorg verder vormgeven.
- Wmo-voorzieningen voor mensen op peil houden.
- Dempen van negatieve gevolgen van de coronacrisis, waaronder onder andere: eenzaamheid, versterken.

Relevante beleidsnota's

- Onderwijsagenda 2021-2025
- Jeugdnota 2022
- Verordening jeugd 2022
- Beleidsplan Integrale Schuldhulpverlening 2021-2025
- Sportvisie, Sport in beweging
- Sportakkoord Purmerend en Beemster 2020
- Preventieakkoord Purmerend en Beemster 'Een gezonde leefomgeving in Purmerend en Beemster' 2021
- Maatschappelijke beleidskader 'Meedoen in een veranderde samenleving' (2011)
- Maatschappelijk Beleidskader Purmerend en Beemster

Trends en risico's

Algemeen

- De krapte op de arbeidsmarkt heeft effect op alle onderdelen van het programma.
- Coalitieakkoord op rijksniveau op de onderwerpen Jeugd, Wmo, Participatiewet kan grote gevolgen hebben voor de begroting.

Onderwijs

- In 2021 is het Nationaal Programma onderwijs geïntroduceerd. Na de zomer 2021 wordt bekend waarop ingezet gaat worden door scholen en de gemeente.
- De gemeente Purmerend investeert veel in huisvesting van de scholen.

Jeugd

- Woonplaatsbeginsel verandert per 1 januari 2022. Dit zou kunnen betekenen dat er meer kinderen onze gemeente in komen dan dat er kinderen naar andere gemeenten gaan.
- We starten met een nieuwe inkoop specialistische jeugdhulp, deze implementatie vraagt een tijdsinvestering en kan impact hebben op medewerkers wegens een rolverschuiving.
- Er worden steeds meer dossiers opgevraagd (o.a. Veilig thuis, Loket Jeugd), dit is een risico als er onvoldoende juridische capaciteit beschikbaar is.

Wmo

- Mensen met een fysieke beperking en/of psychische kwetsbaarheid blijven steeds langer zelfstandig thuis wonen. Dit leidt tot een stijging van de uitgaven op het gebied van Wmo-voorzieningen. De toenemende vraag naar voorzieningen kan deels worden toegeschreven aan de vergrijzing en extramuralisering. Ook is het abonnementstarief nog van invloed op de vraag en de stijgende uitgaves.

Schulddienstverlening en preventie

- De coronacrisis heeft in bepaalde situaties tot meer financiële problemen geleid. Voor zowel ondernemers als huishoudens. Dit kan ook lokale gevolgen hebben voor onze gemeente. Denk aan sociale problematiek die door corona minder zichtbaar is of juist verergerd wordt.
- De kindertoeslagenaffaire heeft geleid tot zichtbaarheid van o.a. meer financiële problemen in onze gemeente. We zijn als gemeente in 2021 proactief gestart met de Hersteloperatie Kindertoeslagenaffaire.

Kunst en cultuur

- In 2022 zullen de effecten van de coronacrisis nog voelbaar zijn. We gaan met het culturele veld het gesprek voeren over ontwikkelingen, investeringen en de toekomstbestendigheid van de culturele sector.
- Het coronavirus heeft ook impact op het consumentengedrag. Het is nog onzeker of inwoners weer een theater, filmhuis of museum durven te bezoeken. Ook is het de vraag in hoeverre inwoners weer actief durven deelnemen aan het culturele leven door zelf kunst uit te oefenen.

Sport

- Veel sportverenigingen hebben door de coronacrisis geen aanbod kunnen geven en dit heeft ervoor gezorgd dat veel leden de contributie hebben opgezegd. Ongebonden sporten zijn hierdoor populairder geworden.
- In 2021 zal er extra gefinancierd worden vanuit het Rijk op de gezonde leefstijlinterventies en op de impuls op bewegen. Deze impuls op bewegen is een aanvulling op de lokale sportakkoorden en zijn onderdeel van het nationaal sportakkoord.
- We willen meer invulling van sporten en bewegen voor, tijdens en na schooltijd.
- De wachtlijsten voor zwemonderwijs zijn nog sterker toegenomen door Covid-19.
- De opkomst van e-sports en gaming biedt mogelijkheden voor nieuwe samenwerkingen met sport, onderwijs en maatschappelijke organisaties. Met de komst van de H2o E-Sports Campus kan dit versneld worden.
- Uit onderzoek is gebleken dat er een tekort is aan binnensportaccommodaties, vooral in Purmer-Zuid.

Samenwerking

- We willen mensen zo goed mogelijk helpen en ondersteunen dat vraagt veel samenwerking van diverse organisaties. Aandachtspunt hierbij is het context gedreven werken zoals de gemeente beoogt. Om te kunnen doen wat nodig is voor de bewoner, is het van belang dat deze manier van werken (context gedreven) gedeeld en toegepast wordt door de samenwerkende organisaties.

Het voorveld, regie en preventie

- De ontwikkeling van dienstverlening aan de inwoners van Purmerend laat zien dat er op veel fronten vraag en behoefte is aan individuele begeleiding en hulpverlening. Er wordt door de gemeente een meer prominente rol verwacht van het voorveld. Hiermee bedoelen we huisartsen, wijkteams, sociaal en maatschappelijk werk, Centrum Jeugd en Gezin en ook onderwijs en informele hulp. Zij zullen steeds vaker de verantwoordelijkheid en de regie pakken. Het idee is om de regiefunctie bij een medewerker in het voorveld te houden. Door meer generalistisch te werken, netwerken en overzicht bij hen te leggen doet ieder waar hij goed in is en kunnen voorveld en specialistische hulp elkaar versterken. Dit vergt veel van de medewerkers en zij dienen goed in positie te worden gebracht om de beoogde regiefunctie te kunnen vervullen.

Vergrijzing

- Steeds vaker dienen zich vragen aan van buurtbewoners met betrekking tot vergrijzing, denk aan vragen over huisvesting, ondersteuning aan mantelzorgers en het voorkomen/verminderen van eenzaamheid. Dit sluit aan bij een trend, die binnen de gemeente via andere wegen ook aandacht moet gaan krijgen. Namelijk dat zorgaanbieders van hun financiers (CIZ en (zorg)verzekeringen) geen financiële ruimte meer krijgen om, naast hun basistaken, buurt en wijkactiviteiten te organiseren, zoals gezamenlijke maaltijden en ontmoetingsactiviteiten.

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang

- De middelen voor Beschermd Wonen gaan objectief worden verdeeld. Er komt een groeipad waarbij gemeenten in 10 jaar (2022-2031) toegroeien van de huidige historische verdeling (over centrum gemeenten) naar een objectieve verdeling (over alle gemeenten).
- Meer langdurig verblijf in nachtopvang vanwege druk op woningmarkt.

- De druk op de woningmarkt blijft groot, waardoor mensen niet makkelijk uitstromen uit maatschappelijke opvang of een intramurale woonvorm.
- We zien een groep mensen met complexe multiproblematiek, waar op dit moment geen geschikte woonplek met begeleiding en zorg voor is.

Wat willen we bereiken

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 meer integreren van jeugdzorg en onderwijs is belangrijk om de ontwikkeling van het kind maximaal te ondersteunen.

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 om hulp dichtbij te organiseren met advies en lichte vormen van jeugdhulp en zo nodig specialistische jeugdhulp. De eigen regie van ouders en het eigen netwerk staan centraal, net als samenhangende hulp op alle leefdomeinen. Hiermee willen we bereiken dat kinderen gezond, veilig en kansrijk opgroeien.

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld maatschappelijke ondersteuning

- We streven naar een samenleving waarin iedereen gelijkwaardig mee kan doen en onze inwoners zo lang als mogelijk kunnen blijven participeren. Inwoners die vanwege hun (tijdelijke) beperking/kwetsbaarheid of andere redenen hulp nodig hebben, krijgen op de vraag afgestemde ondersteuning. 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. In 2022 willen we inzetten op het nog meer aanspreken van de eigen kracht van inwoners en op de doorontwikkeling van en samenwerking met het voorliggend veld.

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld werk en inkomen

- We streven ernaar dat een ieder die kan werken, mee kan doen naar vermogen op de arbeidsmarkt. De corona-uitbraak heeft als effect gehad, dat nog duidelijker is geworden welke inwoner kwetsbaarder is en hierbij ondersteuning kan gebruiken. Denk aan statushouders, jongeren of werkzoekenden met een beperking (in welke vorm dan ook).
- Zelfstandigen (ZZP'ers) en kleine ondernemers doen inmiddels ook een beroep op begeleiding. Zeker wat betreft heroriëntatie op de levensvatbaarheid en bestendigheid van hun onderneming.
- Daarnaast hebben we oog voor de inwoners die niet of niet helemaal mee kunnen doen in de maatschappij. We ondersteunen en helpen hen hierbij.
- Voor de inwoner die rond of onder het sociaal minimum aan inkomen leeft, zijn er meerdere vormen van (financiële) tegemoetkoming en ondersteuning mogelijk.

Schulddienstverlening en preventie

- Ook financieel streven we naar een gelijkwaardige samenleving waar iedereen mee kan doen en onze inwoners zo zelfredzaam mogelijk kunnen blijven participeren. Door meer in te zetten op preventie en vroeg signalering, voorkomen we dat inwoners in problematische schulden belanden. We verkleinen het stigma op schulden waardoor inwoners zich in een eerder stadium melden bij de gemeente. We willen binnen het Loket Schulddienstverlening een integraal aanbod bieden, waardoor inwoners zo snel mogelijk de juiste hulp ontvangen.

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 cultuuraanbod. Iedere inwoner komt met kunst en cultuur in aanraking door onder meer combinaties met onderwijs en zorg.
- Investeren in financieel gezonde culturele instellingen en verenigingen.
- Stimuleren van inwoners die weer actief aan het culturele leven deelnemen. Enerzijds door het cultuurparticipatie (het bezoeken van een theater, een museum etc.), anderzijds door weer actief cultuur te maken bij het cultuurhuis of cultuur te beoefenen bij één van de amateurkunstverenigingen die de gemeente rijk is.

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld sport en recreatie

- Op basis van de uitkomsten van het haalbaarheidsonderzoek naar een extra (buiten)bad, zal al dan niet besloten worden om dit verder te ontwikkelen.
- Het project BeweegWijs voor het basisonderwijs wordt vormgegeven en aan het einde 2022 geëvalueerd.
- Sportverenigingen worden gestimuleerd om aan te sluiten bij gezonde sportkantines.
- Op basis van de evaluatie rond de pilot open sportparken tijdens de PurVak, wordt in overleg met betrokkenen bekeken hoe dit structureel karakter kan krijgen.
- De uitvoering van de sportvisie start in samenspraak met de sportverenigingen, het onderwijs, maatschappelijke en welzijnsorganisaties en andere (sport)gerelateerde instellingen.
- Het programma Jongeren Op Gezond Gewicht (JOGG) wordt geïntensiveerd en uitgebreid. Meer aandacht voor een doorgaande gezonde ontwikkeling voor de jeugd en uitbreiding op andere leeftijdsgroepen. Dit alles met aandacht voor gezondheidsaspecten als beweging, alcohol, roken, armoede, etc. Door de inzet van een combinatiefunctie bij Spurd, wordt de verbinding gelegd tussen e-sports en gaming met het onderwijs, sportverenigingen, JOGG en maatschappelijke instellingen.
- Het plan van eisen voor een nieuw te realiseren sporthal ter vervanging van De Karekiet, wordt opgesteld. Aanvullende opties zullen onderzocht worden om het tekort aan binnensportaccommodaties (Purmer Zuid) op te lossen.
- Er wordt een nieuwe notitie gezondheidsbevordering opgesteld, in lijn met de ambities die benoemd staan in eerder vastgestelde stukken.
- We helpen verenigingen organisatorisch en financieel gezond te zijn en te blijven en stimuleren in het realiseren van een gezonde (sport) omgeving.
- Inzetten op fysieke en financiële toegankelijkheid om te kunnen sporten voor mensen met een kleine portemonnee.

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld wijkmanagement

- Dorpen, buurten en wijken zijn 'schoon, heel en veilig'. Inwoners doen meer zelf aan het onderhoud van hun wijk en zijn samen actief in hun buurt. Zij hebben invloed op de ontwikkeling van hun leefomgeving en vinden daar voldoende mogelijkheden om elkaar te ontmoeten. Zij voelen zich gehoord en hebben een makkelijke ingang bij de gemeente. Fysieke en maatschappelijke onderwerpen zijn vanuit overzicht met elkaar in verbinding.

Wat gaan we daarvoor doen

Beleidsveld onderwijs

- We breiden het bewegen voor kinderen vanaf 2 jaar uit, beginnend bij de peuteropvang. We geven een extra stimulans aan de taalvaardigheid van kinderen en hun ouders door uitbreiding van o.a. leesconsulenten, oudercafe's, VVE-regisseurs op locatie en waar mogelijk ook in de thuissituatie. Door gezamenlijk resultaatafspraken tussen kinderopvang, Jeugd Gezondheidszorg, onderwijs en gemeenten werken we aan soepele doorgaande lijn van voor- naar vroegschool met als doel dat kinderen met een zo min mogelijk achterstand starten in groep 3. Samen met alle betrokken partijen in het onderwijs gaan we aan de slag met het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) en hierbij betrekken we ook de gezamenlijke ambities die staan beschreven in de Onderwijsagenda. Middels het aanbieden van in-schoolse ateliers, lessen cultuur en introductie Bewegings zetten we in op de versterking van het onderwijs met sport en cultuur ter bevordering van de lichamelijke en geestelijke gezondheid van de kinderen.
- Op het voortgezet onderwijs vinden er voorlichtingen plaats in de vorm van theaterlessen. Onderwerpen zoals armoede, sociale emotionele ontwikkeling, alcohol/drugs, geweld, inclusiviteit/diversiteit komen ter sprake en ondersteunt school om dit bespreekbaar te maken met de leerlingen. Komend schooljaar breiden we het voorlichtingsaanbod uit en willen we een vergelijkbaar voorlichtingsaanbod beschikbaar stellen aan het primair onderwijs.
- Wij bieden opnieuw alle basisscholen de mogelijkheid om de eindmusical van hun groep 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, H2o, NKT en het onderwijs.
- We breiden het aanbod van Natuur Milieu Educatie(NME) in het schooljaar 2022-2023 uit om bewustwording van natuur en milieu bij jongeren te stimuleren dan wel te vergroten.

Beleidsveld jeugd

- Op 31 december 2021 eindigen de lopende contracten met aanbieders van (hoog) specialistische jeugdhulp. Om onze gezinnen ook vanaf 2022 een passend aanbod van specialistische jeugdhulp te bieden, moet de regio Zaanstreek Waterland opnieuw hulp inkopen. Vanaf 2022 start Zaanstreek Waterland de nieuwe inkoop specialistische jeugdhulp. Hiermee starten gemeenten en aanbieders samen ook met de ontwikkelagenda met thema's als onder andere doorstroom en regie,
- Per 2022 gaat vanwege de nieuwe inkoop specialistische jeugdhulp 2022 een nieuwe verordening jeugdhulp in, die ouders en gezinnen en andere betrokken actoren ondersteunt in de rechten en plichten omtrent jeugdhulp
- Het algemene opvoedkundige klimaat wordt nog meer versterkt. Er wordt nog meer nadruk gelegd op welke gedragingen tot gewone aspecten van opvoeden en opgroeien horen, om zo de instroom in de specialistische jeugdhulp te beperken. De jeugd overleggen (inclusief

schoolmaatschappelijk werk) worden in bovenstaande ontwikkeling meegenomen en hierin getraind. Bijv. medewerkers van het jeugdoverleg gaan in de wijk op een school werken, waardoor er meer zichtbaarheid in de wijk komt en er eerder gesignaleerd wordt. De consultants van Loket Jeugd worden hier ook extra in getraind. De taak van consultant Jeugd wordt uitgebreid met o.a. de regiefunctie. Hierdoor ontstaat er meer samenhang tussen de leefgebieden van een kind/gezin zoals onderwijs, financiën, wonen en effectievere hulp aan kinderen/gezinnen.

- 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 instroom naar specialistische jeugdhulp voor een groot deel voorkomt, willen we deze inzet verder uitbreiden.
- Mediation: de focus wordt gelegd op het trainen van professionals. Veelal zijn professionals als leerkrachten, intern begeleiders, hulpverleners, huisartsen en praktijkondersteuners één van de eersten die door ouders geïnformeerd worden over hun voorgenomen scheiding. Na inventarisatie blijkt training wenselijk m.b.t. juridische kennis, het ouderschapsplan, gezag en erkenning alsmede relevante gesprekstechnieken om onder meer emoties van ouders te kunnen reguleren.
- We zijn met onze partners van Kansrijke Start continu bezig om de verbindingen voor, tijdens en na de zwangerschap te verbeteren, zodat de start voor moeder en kind verbeterd.
- Met de regiogemeenten Zaanstreek Waterland (ZaWa), Veilig Thuis, Gecertificeerde Instellingen (GI's) en de Raad voor de Kinderbescherming zetten we in op minder schakels in Jeugdbeschermingsketen (JB-keten). Dit betekent minder overdrachten van instantie naar instantie en van medewerker en medewerker.
- Met de regiogemeenten ZaWa werken we nauwgezet samen met Veilig Thuis. Door deze intensievere samenwerking signaleren we tijdig de zorgen en onveiligheid rondom inwoners van ZaWa als gevolg van (vermoedens van) huiselijk geweld. Middels onze lokale teams bijv. Loket Jeugd, preventieve Jeugdbescherming en Clup Welzijn kunnen we eerder interveniëren en hebben we gezinnen(met en zonder kinderen) eerder in beeld en kunnen we hen de ondersteuning bieden om te komen tot een structurele veiligheid.
- De inzet van schoolmaatschappelijk werk wordt meer flexibel om maatwerk mogelijk te maken. We onderzoeken de mogelijkheden om niet meer school gebonden te zijn zodat het ook in de schoolvakanties door kan gaan.
- Samen met de Brede School Beemster (BSB) wordt een agenda gemaakt met onderwerpen die actueel zijn binnen het onderwijs, de kinderopvang en de gemeente. Vervolgens wordt hier uitvoering aan gegeven. Onderzocht wordt of in Purmerend een soortgelijke constructie mogelijk is met scholen en kinderopvang.
- In Beemster is er reeds sprake van een kinderraad. In de kinderraad dragen kinderen maatschappelijke thema's aan die ook worden besproken op de scholen. Bij de harmonisatiekalender is afgesproken dat de vraag over een kinderraad voor Purmerend aan de nieuwe raad wordt voorgelegd.
- De aanpak van de Sterklas op de Bets Frijlingschool (BFS), intensieve behandeling gericht op onderwijs intern, blijkt niet altijd toereikend. Onder begeleiding van een procesregisseur gaan we met de BFS, Samenwerkingsverband Primair Onderwijs en de schoolbesturen primair onderwijs onderzoeken hoe we zaken meer integraal kunnen aanpakken. Het doel is om de leerlingen(en hun ouders/verzorgers) van de BFS de beste passende ondersteuning te bieden meer integraal vanuit zowel onderwijs, jeugdhulp, opvang als vrije tijd.

- Pilots Onderwijs – Jeugdhulp: Met verschillende schoolbesturen(po) zijn we onderwijs en jeugdhulp slimmer met elkaar aan het verbinden en preventief in zetten. We bevorderen het wijkgericht werken en zorgen voor een betere verbinding tussen onderwijs en praktijkondersteuners. Zodat ouders en kinderen tijdig ondersteuning krijgen.
- Leerplicht legt de focus onder andere op het primair onderwijs om vroegtijdig een onregelmatige schoolgang te signaleren en tijdig passende ondersteuning te kunnen bieden, in samenwerking met loket jeugd.
- Leerplicht en het Jongerenloket zullen ook meer aanwezig zijn op VO, VSO en MBO scholen én in de wijk. Jongeren in kwetsbare onderwijsposities worden eerder gesignaleerd zodat we hen in een vroeg stadium kunnen ondersteunen naar vervolgonderwijs of naar werk.
- Voor een goede overgang van school naar werk trekken onderwijsinstellingen/organisaties en gemeenten in de regio Zaanstreek-Waterland samen op met partners vanuit de arbeidsmarktregio, zoals het Regionaal Werkbedrijf, Werkgeversservicepunt, Werkom en werkgevers.

Beleidsveld maatschappelijke ondersteuning

- In 2020 heeft er een nieuwe contractering van maatwerkvoorzieningen Wmo plaats gevonden op basis waarvan er nieuwe contracten voor hulp bij het huishouden, individuele begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf zijn afgesloten. M.i.v. 2022 kunnen nieuwe aanbieders zich eenmaal per jaar, voor 1 januari, melden. Als zij aan de eisen voldoen kunnen zij ook een contract krijgen om deze maatwerkvoorzieningen te mogen leveren. Met de eisen die we stellen willen we die aanbieders contracteren van wie we denken dat ze bijdragen aan onze doelstelling en inwoners de juiste ondersteuning bieden.

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang

- We verstevigen de samenwerking in de aanpak rondom mensen met onbegrepen gedrag en versterken de GGZ kennis in de wijk.
- We zetten in op het organiseren van een fijnmazig netwerk in wijken en buurten waar de verschillende professionals elkaar kunnen ontmoeten en de voorzieningen bijdragen aan een inclusieve samenleving: in de letterlijke zin: samen leven. Waarin vragers van ondersteuning of zorg ook dragers voor anderen kunnen zijn.
- In navolging van het advies van de commissie Dannenberg 'Van beschermd wonen naar een beschermd thuis' blijven we bezig het ondersteuningsaanbod te ontwikkelen waarbij cliënten zoveel mogelijk in de eigen wijk of thuis ondersteund worden.
- Met het oog op de transformatie en doordecentralisatie beschermd wonen, wordt er gezocht naar alternatieve woonvormen die bijdragen aan het realiseren van succesvolle uitstroom naar een passende woonplek.
- Er wordt gezocht naar een locatie om mensen met complexe Multi problematiek passende zorg en begeleiding te bieden.
- We zetten door met de aanpak ter voorkoming van dak- en thuisloosheid.

Beleidsveld kunst en cultuur

- 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. We blijven met het culturele veld in gesprek over de gevolgen van de coronacrisis. Investerings zijn noodzakelijk om het culturele veld toekomstbestendig te maken. 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 en wordt de opgedane ervaring met hybride manieren van lesgeven en samen cultuur maken verder ontplooid.

- We stellen een cultuurvisie op.
- Er wordt geïnvesteerd in het behoud van vrijwilligers in het culturele veld. Vrijwilligers zijn van groot belang voor het kunnen bieden van een rijk cultureel aanbod.
- Culturele voorstellingen in de buitenlucht worden gestimuleerd, en evenementen en festivals worden beter gefaciliteerd in het opgeknapte amfitheater in het Leeghwaterpark.
- We blijven inzetten op meer bekendheid van het cultureel aanbod door de verbinding met de beleidsterreinen economie en toerisme te versterken. Deze verbinding wordt onder andere gelegd in de economische visie en de binnenstadvisie en is te zien door het openstellen van de kerktoren in de Middenbeemster.
- 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 de Purmaryn, P3 en Muziekschool Waterland. Ook wordt bij ontwikkellocaties in de gemeente nadrukkelijk gekeken naar de mogelijkheden voor kunst en cultuur.
- 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.
- RTV Purmerend breidt het zendgebied uit voor de gehele nieuwe gemeente.

Beleidsveld sport en recreatie

- Gezien de druk op de capaciteit van het zwembad onderzoeken we welke mogelijke oplossingen hiervoor te vinden zijn; rekening houdend met de plannen rondom het Leeghwaterpark en de omgeving om zo de parkfunctie te versterken. De resultaten van het haalbaarheidsonderzoek zijn hierin ondersteunend.
- Eind 2021/begin 2022 zal gestart worden met de Beweegwijs methodiek bij 6 scholen. Na het schooljaar zal een evaluatie uitgevoerd worden om te bezien of de methodiek aansluit en/of waar aanpassing behoeft. Inzet is stimuleren van bewegen in het onderwijs door clinics, sport tijdens lessen en uitdagende spelvormen te blijven aanbieden voor, tijdens en na school.
- In het vervolg op gezonde kantines op scholen wordt ingezet op de sportkantines. Inmiddels is geïnventariseerd welke verenigingen willen aanhaken. Met deze verenigingen zal een start gemaakt worden om in te zetten op een gezonde kantine met de uitvoering van een rook-, voeding- en alcoholbeleid. De nog niet aangehaakte verenigingen zullen uitgenodigd blijven worden om ook deel te nemen.
- Door het openstellen van de sportparken in 2021 zijn inzichten verkregen in het breder, open en intensiever gebruik van buitensport- en verenigings- accommodaties. Samen met verenigingen zal gekeken worden naar de ervaringen en het toewerken naar parkmanagement voor o.a. gebruik, afstemming en onderhoud.

- We kennen een unieke verenigingsinfrastructuur, prachtige sportaccommodaties en honderden vrijwilligers die sport en bewegen mogelijk maken. Hiervoor spannen verenigingen, het onderwijs, werkgevers, maatschappelijke instellingen en organisaties
- en talloze inwoners zich dagelijks in. De recent vastgestelde sportvisie geeft aan waar in de aankomende periode mee aan de slag gegaan zal worden. De sportvisie zet in op zes pijlers waar in gezamenlijkheid aan de invulling gewerkt zal worden.
- Na evalueren combinatiefuncties (de inzet van (wijk)sportcoaches) zal waar nodig aanpassingen worden doorgevoerd. Binnen de combinatiefunctie is een nieuwe rol voor een e-sportcoach weggelegd. Deze rol zal in 2021/2022 ingevuld worden op part time basis.
- Het plan van eisen voor een nieuw te realiseren sporthal ter vervanging van De Karekiet, wordt opgesteld met alle (huidige en nieuw) betrokkenen. Een op te leveren sportaccommodatiebeleid zal inzichten en antwoorden geven op het tekort aan binnensportaccommodaties.
- In overleg met betrokken partijen zal worden getreden om gezamenlijk de notitie gezondheidsbevordering op te stellen. Dit in lijn met de ambities die benoemd staan in eerder vastgestelde stukken.
- JOGG wordt geïntensiveerd en uitgebreid vanuit de middelen van de combinatiefunctie.
- Het vervolg van de BabyGroenteTas wordt geëvalueerd o.b.v. de verschillende uitgevoerde onderzoeken in 2021. Deze onderzoeken helpen bij het mogelijk aanpassen en verder inzetten van deze interventie.
- Vereniging 2.0: ondersteunen van verenigingen om financieel en organisatorisch gezond te zijn, nieuwe invalshoeken te delen en de sportieve maatschappelijke rol te vergroten. Door de inzet van de verenigingsondersteuners van Spurd met de aangeboden services vanuit het Rijk zal hier invulling aan gegeven worden.
- Evalueren van huidige subsidiebeleid en waar nodig aanpassen.

Beleidsveld werk en inkomen

- In samenwerking met Werkom richten wij ons op ontwikkeling en innovatie van leerwerktrajecten zodat mensen met een overbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt (passend) aan het werk kunnen. Mensen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt worden gestimuleerd om naar vermogen deel te nemen aan de maatschappij, bijvoorbeeld in de vorm van het doen van vrijwilligerswerk.
- De inzet op sociaal rendement wordt gecontinueerd.

Schulddienstverlening en preventie

- We gaan uitbreiden met de inzet van (preventie) consultants. Zij ontvangen signalen van mogelijke schulden en zoeken contact met de inwoners.
- Het loket Schulddienstverlening wordt meer integraal vorm gegeven, er wordt gewerkt aan het ontschotten binnen het loket. We hebben extra menskracht ingezet om dat te doen wat nodig is voor de Hersteloperatie Kindertoeslagenaffaire.

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.

Bestuurlijke producten 2022

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Wmo beleidsplan 2022-2026	2021	4e
Nieuwe Verordening Jeugdhulp	2022	1e
Uitbreiding praktijkondersteuners (poh) GGZ	2022	2e/3e
Minder schakels in de jeugdbeschermingsketen	2022	3e
Creëren van flexibilisering school maatschappelijk werk	2022	3e
Strategische herijking Werkom 2022	2022	2e

Wat mag het kosten

(Bedragen x € 1.000)	Lasten	Rekening	Primitieve	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	Baten	2020	begroting	2021	2022	2023	2024	2025
			2021	(Bijgesteld)				
BVo21 Kunst en cultuur	Lasten	-7.434	-7.881	-8.496	-7.908	-8.162	-8.283	-8.449
BVo21 Kunst en cultuur	Baten	787	1.297	1.103	1.327	1.327	1.327	1.327
		-6.647	-6.584	-7.393	-6.581	-6.835	-6.956	-7.122
BVo22 Sport en recreatie	Lasten	-8.853	-9.204	-9.246	-9.350	-9.427	-9.691	-9.684
BVo22 Sport en recreatie	Baten	1.282	1.937	2.542	2.045	1.972	1.990	1.990
		-7.570	-7.267	-6.704	-7.306	-7.455	-7.701	-7.694
BVo23 Wijkmanagement	Lasten	-806	-906	-896	-951	-971	-994	-1.017
BVo23 Wijkmanagement	Baten	2	0	0	0	0	0	0
		-804	-906	-896	-951	-971	-994	-1.017
BVo24 Jeugd	Lasten	-31.411	-28.886	-31.794	-33.386	-34.172	-34.853	-34.945
BVo24 Jeugd	Baten	234	0	118	43	45	46	47
		-31.177	-28.886	-31.676	-33.342	-34.127	-34.807	-34.898
BVo25 Onderwijs	Lasten	-11.279	-11.630	-12.191	-13.867	-12.123	-13.834	-14.653
BVo25 Onderwijs	Baten	2.027	2.699	2.773	2.735	2.802	2.836	2.836
		-9.252	-8.930	-9.417	-11.132	-9.322	-10.998	-11.817
BVo26 Maatsch. ondersteuning	Lasten	-42.316	-41.216	-43.843	-45.434	-46.131	-46.866	-47.562
BVo26 Maatsch. ondersteuning	Baten	1.462	2.588	2.658	2.683	2.709	2.730	2.730
		-40.854	-38.628	-41.185	-42.750	-43.422	-44.136	-44.832
BVo27 Werk en inkomen	Lasten	-58.998	-43.129	-50.271	-45.727	-45.103	-44.993	-45.187
BVo27 Werk en inkomen	Baten	43.162	25.300	31.040	28.148	28.159	28.159	28.159
		-15.836	-17.829	-19.230	-17.579	-16.944	-16.834	-17.028
PGRo2 Samenleving	Lasten	161.096	-142.851	-156.736	-156.622	-156.089	-159.513	-161.496
PGRo2 Samenleving	Baten	48.957	33.822	40.235	36.981	37.014	37.088	37.089
Saldo programma		-112.139	-109.029	-116.501	-119.641	-119.075	-122.425	-124.407

Het saldo van het programma daalt met € 3.140.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021. Dit wordt veroorzaakt door € 114.000 lagere lasten en € 3.254.000 lagere baten.

Ontwikkeling exploitatie 2021-2022

Vanwege de omvang van het programma wordt dit programma op beleidsveld niveau toegelicht conform de afspraak met de gemeenteraad. De belangrijkste elementen in de ontwikkeling op beleidsveldniveau ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021 zijn:

Beleidsveld Kunst en cultuur

Afwijkingen BVo21 Kunst en cultuur (bedragen x € 1.000)

Baten	
Bijdrage provincie steunpakket 2021	-145
Lagere kaartverkoop Purmaryn 2021	318
Overig	51
Totaal Baten	224
Lasten	
Steunpakket Kunst en Cultuur 2021	401
Verwijdering asbest Kerkstraat 18	175
Overig	12
Totaal Lasten	588

Baten BVo21 Kunst en cultuur

Bijdrage provincie steunpakket 2021

Vanuit de gemeente is voor 2021 incidenteel een bijdrage aangevraagd bij de provincie. Voor 2022 is dit nog niet aan de orde.

Lagere kaartverkoop Purmaryn 2021

In 2021 is sprake van incidenteel lagere opbrengsten kaartverkoop en huren van de Purmaryn als gevolg van Covid 19. Hiervoor is met inbegrip van lagere programmauitgaven een steunbijdrage aangevraagd. Voor 2022 staat de normale raming opgenomen.

Lasten BVo21 Kunst en cultuur

Steunpakket Kunst en Cultuur 2021

In 2021 is een steunpakket (Covid 19) aangevraagd door de culturele sector. Deze aanvragen zijn incidenteel uitgekeerd en verwerkt. Dit resulteerde in een incidentele verhoging van de subsidie in 2021. Voor 2022 is niet met Covid in de raming rekening gehouden.

Verwijdering asbest Kerkstraat 18

Tijdens de verbouwing van de Kerstraat 18 (Purmaryn) is asbest geconstateerd. In 2021 is incidenteel een bedrag opgenomen om deze kosten te dekken.

Beleidsveld sport en recreatie

Afwijkingen BVo22 Sport en recreatie (bedragen x € 1.000)

Baten	
Huuraanpassingen	76
SPUK regelingen	-545
Overig	-28
Totaal Baten	-497
Lasten	
kapitaallasten	-96
Overig	-9
Totaal Lasten	-105

Baten BVo22 Sport en recreatie

Huuraanpassingen

In 2022 worden hogere huren geraamd in verband met het vervallen van de kwijtschelding huren inzake de Corona compensatie in 2021.

SPUK regelingen

In 2021 is sprake van hogere opbrengsten door extra baten voor de SPUK IJZ regeling (Compensatieregeling zwembaden i.v.m. corona). Ook zitten er verschillen tussen 2021 en 2022 vanwege de rijksregeling voor Sport BTW (SPUK BTW).

Lasten BVo22 Sport en recreatie

kapitaallasten

In 2022 worden ten opzichte van 2021 hogere afschrijvingen geraamd vanwege investeringen in binnen- en buitensportaccommodaties. Daarentegen is er een positief effect op de toegerekende rente.

Beleidsveld Wijkmanagement

Afwijkingen BVo23 Wijkmanagement (bedragen x € 1.000)

Lasten	
Overig	-55
Totaal Lasten	-55

Het verschil tussen de raming 2021 en de raming 2022 is minder dan € 100.000. Om die reden is er geen nadere toelichting.

Beleidsveld Jeugd

Afwijkingen BVo24 Jeugd (bedragen x € 1.000)

Baten	
Overig	-74
Totaal Baten	-74
Lasten	
Diversen	140
GGD	-278
Transitie Lokale Jeugdzorg	-275
Woonplaatsbeginsel	-1.195
Overig	17
Totaal Lasten	-1.591

Lasten BVo24 Jeugd

Diversen

Er zijn diverse kleinere mutaties, zowel in positieve als in negatieve zin. Voorbeelden hiervan zijn de doorbelasting van de loonkosten als gevolg van CAO ontwikkelingen, het opheffen van de dienstverleningsovereenkomst met Beemster en de ontvlechting van de regionale samenwerking met de gemeente Amsterdam.

GGD

De GGD heeft in de kadernota 2022 om aanvullende financiële middelen gevraagd vanwege een aantal knelpunten in de organisatie. Dit betreffen autonome ontwikkelingen op het gebied van infectieziektebestrijding, Jeugdgezondheidszorg, kantoorautomatisering en suïcidepreventie. Op basis van deze ontwikkelingen wordt de bijdrage van de gemeente structureel verhoogd met € 278.275.

Transitie Lokale Jeugdzorg

Er ligt er vanuit de nieuwe inkoopvisie een opgave voor de gemeente om de jeugdzorg lokaal zo in te richten dat de gewenste extra preventieve en lichte vormen van hulp (segment A) en betere sturing hierop ook daadwerkelijk mogelijk wordt. Hiervoor is capaciteit, kennis en kunde van onder andere het Loket Jeugd nodig. De financiële middelen die hiervoor nodig zijn, zijn opgenomen in de kadernota 2022 "Transitie Lokale Jeugdzorg".

Woonplaatsbeginsel

Het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet regelt welke gemeente financieel verantwoordelijk is voor de jeugdhulp. Omdat het vaak moeilijk is om te bepalen welke gemeente verantwoordelijk is, gaat het woonplaatsbeginsel wettelijk veranderen. Per 1 januari 2022 wordt het nieuwe woonplaatsbeginsel Jeugdwet van kracht. Dat betekent dat de voogdijregeling wordt afgeschaft en de gemeente Purmerend verantwoordelijk blijft voor alle kinderen uit de eigen gemeente. De gemeente Purmerend wordt per saldo financieel verantwoordelijk voor meer kinderen en hiervoor hebben wij een compensatie van het Rijk ontvangen voor 2022 van € 1.195.000.

Beleidsveld Onderwijs

Afwijkingen BVo25 Onderwijs (bedragen x € 1.000)

Baten	
Overig	-39
Totaal Baten	-39
Lasten	
Integraal huisvestingsplan	-1.669
Overig	-7
Totaal Lasten	-1.676

Lasten BVo25 Onderwijs

Integraal huisvestingsplan

In 2022 is het budget € 1.669.000 hoger dan in 2021. Hieraan liggen diverse besluiten ten grondslag. Voor de sloop van de OBS Wheermolen is in 2021 een incidenteel budget van € 270.000 ter beschikking gesteld. In 2021 is een voorbereidingsbudget van € 150.000 beschikbaar gesteld voor het opstellen van het PVA IKC Middenbeemster. Vooruitlopend op de Kadernota is door de raad van Purmerend in het voorjaar van 2021 besloten tot de gedeeltelijke nieuwbouw van de Obs Wheermolen en het plaatsen van noodlokalen bij De Weidevogels (onderdeel B3 onvermijdelijke ontwikkelingen Kadernota 2022). De lasten 2022 zijn daardoor € 213.000 hoger dan 2021. De grootste mutatie ten opzichte van 2021 betreft de besloten investeringen IHP (essentiële keuzes Kadernota) inclusief de wijziging van de rekenrente (€ 1.876.000). Hierin zit afgerond € 1,3 miljoen in wegens de afboeking van boekwaarde Da Vinci college.

Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning

Afwijkingen BVo26 Maatschappelijke ondersteuning (bedragen x € 1.000)

Baten	
Overig	26
Totaal Baten	26
Lasten	
Begeleiding	-251
Hulp bij Huishouden	-350
Hulpmiddelenkrediet	-315
Tijdelijke woningen	-616
Overig	-59
Totaal Lasten	-1.591

Lasten BVo26 Maatschappelijke ondersteuning

Begeleiding

In 2022 zijn hogere lasten begeleiding WMO verstrekkingen geraamd ten opzichte van 2021 vanwege indexering van de raming.

Hulp bij Huishouden

In 2022 is sprake van hogere lasten Hulp bij huishouden WMO i.v.m. met hogere aantallen en indexering.

Hulpmiddelenkrediet

In 2022 is sprake van hogere lasten hulpmiddelen i.v.m. met hoger aantallen en indexering.

Tijdelijke woningen

Door de realisatie van de tijdelijke woningen in 2021 zullen er vanaf 2022 afschrijvingslasten gegenereerd worden. Deze zorgen voor een toename in de lasten van 616.000,-.

Beleidsveld Werk en inkomen

Afwijkingen BVo27 Werk en inkomen (bedragen × € 1.000)

Baten

Hogere rijksbijdrage inkomensondersteuning	1.103
Lagere rijksbijdragen i.v.m. vervallen regeling TOZO	-3.949
Overig	-46
Totaal Baten	-2.892

Lasten

Aanpassing SW geïndiceerden	233
Bijstandverlening (TOZO/TONK/Inkomensondersteuning)	4.491
Preventieconsulenten	-153
Overig	-28
Totaal Lasten	4.543

Baten BVo27 Werk en inkomen

Hogere rijksbijdrage inkomensondersteuning

De actualisatie van de structurele rijksbijdrage voor inkomensondersteuning voor 2022 is € 1,1 miljoen hoger dan in 2021.

Lagere rijksbijdragen i.v.m. vervallen regeling TOZO

De begroting 2022 rekent met lagere baten dan de begroting 2021 wegens aanpassing van de rijksbijdragen. De corona gerelateerde TOZO regeling is hiervoor de belangrijkste verklaring met afgerond € 4,0 miljoen.

Lasten BVo27 Werk en inkomen

Aanpassing SW geïndiceerden

In 2022 is sprake van lagere lasten Werkom als gevolg van een lager aantal mensen met een indicatie op basis van de Wet Sociale Werkvoorziening (SW).

Bijstandverlening (TOZO/TONK/Inkomensondersteuning)

In de begroting 2022 is geen rekening gehouden met de voortzetting van Corona gerelateerde regelingen van TOZO (€ 3.949) en TONK (€ 1.227). Reden waarom de uitgaven veel lager zijn. Wel zijn de uitgaven voor inkomensondersteuning (€ -685) verhoogd ten opzichte van 2021.

Preventieconsulenten

In de Kadernota is ingestemd met extra middelen voor extra preventie schuldhulpdienstverlening (onderdeel essentiële keuzes). Door meer en structureel in te zetten op preventie, voorkomen we dat inwoners in problematische schulden komen. Voor 2021 is deze extra inzet incidenteel begroot.

Reserves

In 2022 worden de bestemmingsreserves af te stoten panden onderwijshuisvesting en Sociaal domein opgeheven. Door de besluitvorming over het IHP en de bijraming van de middelen sociaal domein in de Kadernota zijn deze niet meer nodig. De onttrekking bedraagt in totaliteit € 2,36 miljoen. Dit was opgenomen in het dekkingsplan van de Kadernota.

Investerings

Voor 2022 staat de reeds besloten verbouwing van P3 (reg.nr. 1541567) van € 3.000.000 opgenomen als nieuwe investering. Daarnaast wordt er voor circa € 28,9 miljoen nieuw krediet voor onderwijshuisvesting opgenomen voortvloeiend uit het IHP. Er is daarnaast nog het nodige openstaand krediet uit 2022. Hiervoor wordt verwezen naar het overzicht investeringen.

Incidentele baten en lasten

Programma 2 Samenleving	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Purmerend onder stoom	-	-	-	-90
Uitvoering sportakkoord	-90	-	-	-
Bijdrage sportakkoord (SPUK)	90	-	-	-
Transitie lokale jeugdzorg	-500	-615	-615	-
Tijdelijke huisvesting De vlieger	-129	-	-	-
Tijdelijke huisvesting Wheermolen	-400	-	-	-
Sloopkosten en afboeken boekwaarde De Delta	-	-	-	-211
Sloopkosten en afboeken boekwaarde Trifolium	-	-	-	-492
Sloopkosten en afboeken boekwaarde Da Vincie College	-1.661	-	-	-
Totaal	-2.690	-615	-615	-793

Programma 3

Wonen

Portefeuillehouders: T. Kroese & D.J. Butter



Inleiding

Het programma wonen is een van de belangrijke pijlers in het leven in Purmerend. We spreken niet voor niets over 'inwoners'. Een woning vormt voor veel van ons de basis van waaruit wij ons leven leiden. Een thuis. Een plek waar je je als mens beschermd voelt, waar je herinneringen maakt. De gemeente Purmerend is een gewilde omgeving om te wonen: de combinatie van het stedelijke in Purmerend en het landelijke in de Beemster. Ook de locatie: in 15 minuten ben je in het hart van Amsterdam. Maar ook alle voorzieningen in de buurt: een mooi oud centrum met veel horeca, een theater, mooie wandelroutes en goede maatschappelijke voorzieningen. We hebben veel verschillende mensen die in de stadswijken en de dorpen wonen, en ieder heeft zo zijn eigen behoeftes. Niet alles is voor iedereen realiseerbaar, maar we streven ernaar dat het voor iedereen mogelijk is een geschikte woonplek te kunnen krijgen. Woningen voor diverse doelgroepen, voldoende kwaliteit en een prettige woonomgeving. Samenwerking met woningcorporaties en andere partners is daarbij van groot belang.

- 10.000 woningen bouwen in de periode tot 2040.
- Per locatie inzetten op (minimaal) 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.
- We gaan zo veel mogelijk voor het zogenaamde natuurinclusief bouwen.
- 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.

Ambities

- In Purmerend bouwen we 10.000 woningen in de periode tot 2040. Realisatie woningbouwprogramma De Nieuwe Tuinderij in Zuidoostbeemster en De Keyser in Middenbeemster in een tempo van meer dan 100 woningen per jaar.
- Tijdige start (in 2022) van de ontwikkeling Zuidoostbeemster II.
- In Purmerend zetten we per locatie in op (minimaal) 30% sociale huur, 30% doorstroomwoningen (middeldure huur en betaalbare koop) en 40% vrije keuze. In Beemster mag het aandeel van de sociale huur in de totale voorraad niet zakken onder de 20%.
- Afspraken over voorrang voor doorstroming van Purmerenders en Beemsterlingen die een sociale huurwoning achterlaten. Faciliteren en stimuleren van woningruil.
- Scheiden van wonen en zorg.
- Leefbare wijken, buurten, dorpen, kernen, complexen en het buitengebied.
- Zo veel mogelijk woningen energieneutraal, maar alle zonder aansluiting op het gasnetwerk.
- Binnen de grenzen van een beperkt budget meer aandacht voor beheer, werelderfgoed, ecologie, klimaatadaptief en duurzaamheid.
- Gemengd bouwen van sociale huur- en koopwoningen, kleine en grote woningen in een grote verscheidenheid, gemengde buurten, straten en wijken om zo bij te dragen aan een robuuste, pluriforme gemeenschap.

Relevante beleidsnota's

- Woonvisie Purmerend 2018
- Woonvisie Beemster 2018-2025 "Energiek en vitaal Beemster"
- Dorpsontwikkelingsvisies: Middenbeemster, Zuidoostbeemster, Westbeemster en Noordbeemster
- Prestatieafspraken 2021-2024 met de corporaties en de huurdersverenigingen
- Nota Kaders en Instrumenten Woningbouwprogrammering: Spelregels 30-30-40
- Sociaal Woonakkoord van Purmerend met de corporaties 2021
- Doelgroepenverordening gemeente Purmerend 2020
- Woonakkoord regio Zaanstreek-Waterland en Provincie Noord Holland 2021-2025
- Regionale afspraken MRA, zoals Woondeal a met het Rijk en de verstedelijkingsstrategie
- Huisvestingsverordening gemeente Purmerend 2021
- Huisvestingsverordening gemeente Beemster 2021
- Structuurvisie Beemstermaat 2012
- Beemster Omgevingsnota

- Bestemmingsplannen kernen en buitengebied Beemster
- Beeldkwaliteitsplannen Beemster
- Ontwikkelingsvisie Des Beemsters
- Gemeentelijk verkeer- en vervoersplan Beemster 2014
- Beleidsnota huisvesting arbeidsmigranten Beemster 2009
- Beleidsregels voor de huisvesting van tijdelijke arbeidsmigranten Purmerend 2009
- Beleidsregels aanvragen tijdelijke verhuur Leegstandwet (leegstaande woonruimte) Beemster 2013
- Verordening opplussen woongebouwen Purmerend 2019
- Hoogbouwvisie 2017
- Purmerend 2040
- Visie op mobiliteit 2040
- Verkeersvisie 2018
- Nota Grondbeleid 2020
- Nota Grondbeleid Beemster
- Nota grondprijzenbeleid 2020
- Geactualiseerde nota Parkeren 2021
- Fusie besluit met de gemeente Beemster 2019
- Visie Leefbare Stad 2040
- Regiovisie Aanpak Beschermd Wonen en maatschappelijke opvang 2019 (update verwacht eind 2021)

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 en Beemster, starters verlaten Purmerend en Beemster.
- Er is weinig kans voor jongeren op de woningmarkt.
- Gestage groei van het aantal 65-plussers, die langer zelfstandig wonen.
- Door de toenemende vergrijzing zullen meer complexen levensloopbestendig gemaakt moeten worden. Ook wordt de roep om meer beschutte en/of gezamenlijke vormen van wonen voor ouderen groter en is er meer vraag naar voorzieningen in de nabijheid.
- Het Rijk is bezig met meer instrumenten om de woningmarkt te kunnen reguleren.
- Er is uitbreiding nodig van de woonwagenterreinen.
- Als gevolg van echtscheiding en/of baanverlies hebben (eenouder)gezinnen en alleenstaanden tijdelijke huisvesting nodig om rustig te kunnen herstellen en zelf weer in woonbehoefte te voorzien.
- Doordecentralisatie van Beschermd Wonen; hierdoor zijn meer (kleine) woningen nodig om uit te stromen uit Beschermd Wonen maar ook om instroom te voorkomen (housing first).
- Toenemende aantal kwetsbare doelgroepen die niet alleen gehuisvest moeten worden maar waar ook ondersteuning in de nabije omgeving nodig is en waar draagvlak en draagkracht voor moet zijn in de buurt. Hiervoor is een samenhangend beleid nodig.
- Vanuit het Rijk opgelegde samenwerking tussen gemeente en Zorgkantoor heeft ook betrekking op wonen. Zorgkantoor dringt aan op meer verpleeghuisplekken in Purmerend. Maar ook samenwerken op extramuraal wonen en zorg is nodig.

- Er is behoefte aan meer (kleine) betaalbare woningen voor starters, jongeren, en kwetsbare inwoners.

Wat willen we bereiken

Iedereen ziet en voelt dat de woningnood in Purmerend en Beemster hoog is. Wachtlijsten voor sociale huur zijn lang, er is weinig aanbod in het middeldure huursegment. Ook is er een tekort aan betaalbare koopwoningen. We willen dat alle Purmerenders en Beemsterlingen wonen in een kwalitatief goede woning en woonomgeving die aansluit bij de behoeften en leefomstandigheden. 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 2022 en verder blijven we inzetten op maximale woningbouw met een divers aanbod voor alle prijsklassen en leeftijden, waarbij we duurzaamheid en leefbaarheid niet uit het oog verliezen. Er is in Purmerend een duidelijke focus op het toevoegen van sociale huur en het verbeteren van de doorstroming en variatie. In Beemster ligt de focus op meer woningen voor senioren en starters in alle prijsklassen. 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.

Medio 2022 gaan de nieuwe regels voor woonruimteverdeling van start. Degene die de woning het meest nodig heeft krijgt daarbij een betere 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.

In de afgelopen twee decennia zijn er in Purmerend geen extra woonwagendstandplaatsen bijgekomen. De doorstroming op de bestaande terreinen is zeer beperkt, waardoor er te weinig standplaatsen vrijkomen. Intussen vraagt een nieuwe generatie jonge woonwagendbewoners een eigen standplaats. We willen woonwagendstandplaatsen toevoegen aan enkele terreinen.

Wat gaan we daarvoor doen

- We zetten in Purmerend in op maximale woningbouw, alles volgens het 30-30-40 beleid (minimaal 30% sociale huur, 30% doorstroomwoning en 40% vrij). In Beemster mag het aandeel sociale huurwoningen niet onder de 20% komen.
- We gaan verder met het pakket aan doorstroommaatregelen.
- In 2022 leveren we 448 nieuwbouwwoningen op in Purmerend en circa 100 woningen in Beemster.
- De starterslening wordt voor Purmerend en Beemster gecontinueerd.
- Verder implementeren van de nieuwe toewijzingsregels samen met de regiogemeenten en corporaties. 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.
- Uitvoeren van de prestatieafspraken met corporaties en huurdersverenigingen.
- Uitvoeren van het sociaal woonakkoord met corporaties.
- We creëren waar mogelijk een aantal extra standplaatsen op de bestaande woonwagenterreinen.
- We stellen nieuw beleid op ten aanzien van de huisvesting van arbeidsmigranten.
- We stellen een nieuwe woonvisie op voor de nieuwe gemeente.
- We maken beleid en afspraken ten aanzien van een 'duurzaam betaalbaar koopsegment'.

Bestuurlijke producten 2022

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Extra standplaatsen op enkele woonwagenterreinen	2021/2022	4e/2022
Uitvoering sociaal woonakkoord	2021/2023	
Uitvoering prestatieafspraken met corporaties en huurdersverenigingen	2021/2023	
Diverse rapportages o.b.v. WiMRA 2021	2021/2022	4e/1e
Beleid huisvesting arbeidsmigranten	2022	2e
Beleid en afspraken duurzaam koopsegment	2022	2e
Woningmonitor 2021	2021	3e

Wat mag het kosten

(Bedragen x € 1.000)	Lasten	Rekening Baten	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 (Bijgesteld)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
BV031 Wonen	Lasten	-309	-181	-254	-238	-240	-225	-224
BV031 Wonen	Baten	116	117	117	141	141	141	140
		-193	-64	-137	-97	-99	-84	-84

Het saldo stijgt met € 40.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021.
Dit wordt veroorzaakt door € 16.000 lagere lasten en € 24.000 hogere baten.

Ontwikkeling exploitatie 2021-2022

Afwijkingen BV031 Wonen (bedragen x € 1.000)

Baten	
Overig	24
Totaal Baten	24
Lasten	
Overig	16
Totaal Lasten	16

Het verschil tussen de raming 2021 en de raming 2022 is minder dan € 100.000. Om die reden is er geen nadere toelichting.

Reserves

Er is een toevoeging aan de reserve woonvisie geraamd van afgerond € 42.000 uit hoofde van de verhuur tijdelijke woningen.

Investeringsen

Er zijn geen investeringen in dit programma.

Incidentele baten en lasten

Er zijn geen incidentele baten en lasten in dit programma.

Programma 4

Milieu

Portefeuillehouders: P. van Meekeren , A. Zeeman en J.R.P.L. Dings



Inleiding

Binnen dit programma ligt de focus op het brede thema duurzaamheid, alsmede het terugdringen van milieuhinder door bedrijven, efficiënte afvalverwijdering en energiezuinig gedrag. De taken die volgen uit o.a. de Parijsakkoorden zijn aanzienlijk en vragen de inzet van zowel overheid als alle inwoners. De gemeente stimuleert, activeert en faciliteert waar mogelijk om alle maatschappelijke partijen hun rol te laten vervullen op weg naar een duurzame samenleving.

Ambities

Onze ambities richten zich op het versterken van de lokale duurzaamheid, een efficiënte en klantvriendelijke afvalinzameling en een gezond milieu. Duurzaamheid omvat veel meer dan alleen de energietransitie. Toch blijft dit veel aandacht vragen omdat dit voor de korte termijn het meest ingrijpende onderdeel is voor de inwoners. Ook gaat meer aandacht uit naar onderzoek

van nieuwe warmtebronnen zoals vermeld in de Transitievisie Warmte. Hoewel de inspanningen van de gemeente Purmerend op het gebied van duurzaamheid de afgelopen jaren zijn toegenomen, waaronder de proeftuin van Purmerend Aardgasvrij, wordt zowel vanuit het Rijk als vanuit Europa verwacht dat gemeenten meer vaart gaan maken met het behalen van de klimaatdoelstellingen voor 2030 en uiteindelijk 2050. Dankzij de fusie is zowel de uitdaging toegenomen als ook de kans om hier op een goede manier invulling aan te geven.

Relevante beleidsnota's

- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2022
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend (verlengd tot 2023)
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster (verlengd tot 2023)
- Bodemkwaliteitskaart gemeente Purmerend en Nota bodembeheer gemeente Purmerend
- Beemster: Bodemkwaliteitskaart regio Waterland en Nota bodembeheer regio Waterland 2018-2028
- De Visie Leefbare Stad 2040
- Geactualiseerde Duurzaamheidsagenda Purmerend 2020-2023
- Uitvoeringsnota Duurzaamheid Beemster 2020-2022
- Geluidsbeleid Baansteer-Noord [2010]
- Notitie Toekomstbestendig Afvalbeheer gemeente Purmerend 2016-2020
- Hoofdlijnen Klimaatakkoord
- Regionale Energie Strategie (RES) Zaanstreek Waterland 2020
- Transitievisie Warmte
- Handhaving geluidsnormen bij buitenevenementen 2016
- Preventie- en handhavingplan alcohol Beemster 2019-2022
- Sanctiestrategie horeca Purmerend en Beemster
- Nota Bodembeheer en Bodemkwaliteitskaart
- Uitvoeringsplan Klimaatadaptatie Zaanstreek-Waterland en Beemster en Purmerend 2021-2024

Trends en risico's

- Vanaf 19 mei 2020 neemt de gemeente deel aan de samenwerkingsverklaring aanpak asbestdaken. Onderdeel hiervan is onder andere deelname aan een asbestfonds ter ondersteuning van eigenaren van asbestdaken en bewustwording c.q. informeren van deze eigenaren. Via het door het Rijk opgerichte asbestfonds kunnen in eerste instantie particuliere asbesteigenaren een lening afsluiten voor het verwijderen van hun asbestdak. Als alle benodigde informatie van het Programmabureau Versnellingsaanpak asbestdakensanering is verkregen, zullen we deelnemen aan het fonds. De hiervoor bestemde gelden zijn in de begroting gereserveerd.
- Momenteel heeft de provincie Noord-Holland een concept Energiebesparingsakkoord gereed. Deze is tot stand gekomen met gemeenten in de provincie. Het idee is om specifiek beter samen te werken op de VTH-kant van energiebesparing bij bedrijven. Overwegingen uit het Energiebesparingsakkoord zijn: het Klimaatakkoord, kostenefficiëntie CO₂-reductie, bevoegd gezag, duidelijkheid, uniformiteit en een helpende hand voor ondernemers en sterker en duurzamer uit de corona crisis. De gemeenten wordt gevraagd om een cofinanciering. De

provincie is bereid om gemeenten in deze opgave (financieel) te ondersteunen. Als de financiële contouren bekend zijn, zal bekeken worden of de gemeente aan het akkoord zal deelnemen.

- Vanwege de fusie heeft het college van Beemster besloten om de uitvoering van de plustaken door de omgevingsdienst IJmond per 1 januari 2022 terug te halen. Met deze taken is ongeveer 1fte gemoeid. Over de uitbreiding van de omvang van de basistaken is al geruime tijd discussie tussen VNG en het Rijk. Als het Rijk haar beleid doorzet dan betekent dit dat de meeste veehouderijen die nu onder plustaken vallen, toch onder het basistakenpakket komen te vallen en met de inwerkingtreding van het Omgevingswet op 1 juli 2022 weer onder uitvoering van de omgevingsdienst komen te vallen.
- Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet verandert ook de bevoegdheid van provincie naar gemeenten met betrekking tot de bodemtaken waarvan de provincie nu nog bevoegd gezag is. De financiering hieromtrent verandert ook, maar zal eind 2021 of begin 2022 duidelijk worden. De verwachting is dat de middelen overgeheveld worden van het provinciefonds naar het gemeentefonds.
- De verduurzamingsmaatregelen - gewenst, gestimuleerd dan wel verplicht - vereisen veelal een investering, van in principe de gebruiker. In dat kader moeten wij als gemeente oog houden voor de technische, organisatorische en financiële mogelijkheden van onze inwoners en bedrijven om mee te komen in onze ambitie, opdat wij tijdig en samen tot passende oplossingen komen voor de realisatie.

Duurzaamheid

- De Nederlandse klimaatdoelen zijn nog lang niet bereikt. Dit terwijl de weersomstandigheden wereldwijd het beeld geven dat het tempo van de klimaatverandering meer toeneemt dan verwacht. Een opschaling van de inspanningen op het gebied van duurzaamheid is daarom noodzakelijk. Ook voor Purmerend heeft dit gevolgen. Niet alleen zal het tempo van de energietransitie omhoog moeten, ook zal aandacht moeten worden gegeven aan behoud en verbetering van de landschappelijke waarden van het 'nieuwe' buitengebied. Daarnaast staat de landbouw voor meerdere uitdagingen. Op economisch vlak dient de sector een langetermijnperspectief te blijven behouden, door een duurzaam aanbod van (streek)producten en een consumentenprijs/waardering die daarop is gebaseerd. Bedrijven die opereren in een specifiek deelsegment van de markt zijn daar beter toe in staat. Voedsel Verbindt richt zich op veranderingen in het voedselsysteem, dat boer en burger dichter bij elkaar moet brengen. Bevordering van biologische landbouw, kringlooplandbouw, zorg- en deeltijdlandbouw zijn belangrijk, biodiversiteit in de landbouwgebieden versterken naast blijvende innovaties in de agrarische bedrijfsvoering en het benutten van mogelijkheden van circulaire grondstoffen. Tevens wordt in samenwerking met SVP, Woningcorporaties en andere partijen ingezet op circulair bouwen waar o.a. houtbouw een prominente plek inneemt en worden de mogelijkheden onderzocht van andere warmtebronnen dan biomassa.
- De doorlooptijd van het aardgasvrij maken van een wijk neemt ongeveer twee jaar in beslag. Om een tempoverhoging te bereiken is het nodig om met een tweede wijkteam aan de gang te gaan.
- De klimaatadaptatie vormt een belangrijk onderdeel voor het (her)inrichten van de leefomgeving.
- De resultaten van de inspanningen op het gebied van duurzaamheid moeten beter in beeld worden gebracht. Enerzijds om helder te krijgen wat reeds is gedaan en anderzijds welke doelen nog moeten worden bereikt. Hiervoor wordt gekeken naar de CO₂-prestatieladder. Dit is een in samenwerking met de VNG ontwikkelde systematiek die bijdraagt aan het meetbaar maken van CO₂-reductie o.a. door te werken met certificering en het jaarlijks toetsen van de resultaten.

- Uitvoeren Regionale Energie Strategie.
- Inzicht in de risico's die verbonden zijn aan klimaatverandering en de effecten van klimaatverandering meewegen in het te voeren beleid.

Afvalbeleid

- In de afgelopen periode was sprake van toenemende verwerkingskosten en fluctuerende grondstofvergoedingen. Een stabilisatie is mogelijk, maar het is moeilijk te voorspellen wat de grondstoffenmarkt in de toekomst doet.
- Het jaar 2020 was een bijzonder jaar vanwege de coronasituatie. Het thuiswerken en thuis blijven heeft tot een stijging van de hoeveelheid restafval met ca. 7,5% geleid, waarbij de gescheiden inzameling niet in dezelfde mate mee gestegen is.
- De kwaliteitscontroles op de gescheiden ingezamelde grondstoffen blijven onverminderd streng.

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.
- Alle particuliere eigenaren van asbestdaken worden geïnformeerd over de wijze waarop gebruik kan worden gemaakt van het asbestfonds voor particulieren. Doelstelling is dat eind 2022 alle gemeentelijke asbestdaken gesaneerd zijn.

Duurzaamheid

- In 2022 wordt binnen de Proeftuin Blok 1 (Rivierenbuurt) afgerond en de voorbereiding van het aardgasvrij maken van blok 2 ter hand genomen.
- In 2022 wordt isolatie van woningen voortgezet.
- De gemeente zet in op een certificering op basis van de CO₂-prestatieladder waarbij tenminste niveau 3 wordt bereikt.
- In het kader van de Transitievisie Warmte worden andere kansrijke warmtebronnen dan biomassa in beeld gebracht.
- Samenwerking met SVP wordt versterkt met als doel te komen tot een breed uitvoeringsorgaan energietransitie.
- Behoud en versterking van landschappelijke en erfgoedwaarden als ook het versterken van de biodiversiteit en het faciliteren van o.a. innovatieve (kring)looplandbouw.
- Trekkersrol in de regio op het gebied van houtbouw.
- Een basis veiligheidsniveau klimaatbestendigheid bereiken van nieuwe en bestaande bebouwing.

Afvalbeleid

- 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. De herijking van deze notitie voor de periode 2022-2025 is in gang gezet om het afvalbeleid beter af te stemmen op de huidige ontwikkelingen in de afvalmarkt.

- In de komende tijd blijft de focus liggen op het vergroten van de bewustwording rondom de gescheiden inzameling van bioafval en het verder uitbreiden van de pilot gescheiden inzameling bioafval bij hoogbouw.

Wat gaan we daarvoor doen

- In het uitvoeringsprogramma Vergunningen, Toezicht en Handhaving (VTH) worden de prioriteiten op gebied van milieu 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.
- Vanwege de onzekerheid rondom de omvang van het basistakenpakket wordt Omgevingsdienst IJmond gevraagd de huidige uitvoering van de plustaken voor Beemster met een jaar te verlengen tot en met 31 december 2022. Zo wordt voorkomen dat de taken onnodig heen weer gaan en onduidelijkheid schept voor inwoners en ondernemers. De verwachting is dat voor inwerkingtreding van de Omgevingswet duidelijkheid zal zijn over de omvang van het basistakenpakket.
- De gemeente wordt bevoegd gezag voor bodemtaken waarvan de provincie nu het bevoegd gezag is. Een groot deel van deze taken vallen onder het basistakenpakket en zullen uitgevoerd worden door de omgevingsdienst. In haar jaarlijks op te stellen verslag zal zij aangeven op welke manier hieraan invulling is gegeven.

Duurzaamheid

- In 2022 vindt uitwerking plaats van het klimaatadaptatieplan op basis van de uitvoeringsagenda 2021-2024. Dit plan bevat de ambities van het college op het terrein van klimaatadaptatie, vertaald naar activiteiten voor de periode 2021-2024.
- In 2022 wordt de CO₂-prestatieladder ingevoerd als monitorings- en meetinstrument voor de voortgang van het duurzaamheidsbeleid op alle beleidsonderdelen van de gemeentelijke organisatie.
- De Duurzaamheidsagenda Purmerend en de Uitvoeringsagenda Beemster vormen de basis voor een op te stellen meerjarenplan duurzaamheid waaraan een jaarlijkse uitvoeringsagenda wordt gekoppeld. Tevens bevat het de voorgenomen ambtelijke en financiële inzet die voor de uitvoering van de agenda noodzakelijk is.
- Het tempo van de energietransitie wordt opgevoerd.
- Binnen de uitvoeringslijnen van de MRA wordt uitgewerkt hoe landschappelijke kwaliteit en biodiversiteit kan worden versterkt, met name bij verstedelijkingsstrategie, energietransitie, klimaatadaptatie en mobiliteit (o.a. door inzet op 'buitenpoorten', ov-haltes in het groen).
- Stimuleren van circulair bouwen zoals houtbouw.

Afvalbeleid

- Het voortzetten van de uitvoering van de maatregelen uit de Notitie Toekomstbestendig Afvalbeheer Purmerend 2016-2020. Voor de periode 2022-2025 wordt een herijking 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.

Bestuurlijke producten 2022

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving 2021	Jaarlijks	1e
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2023	Jaarlijks	4e

Wat mag het kosten

(Bedragen x € 1.000)	Lasten	Rekening Baten	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 (Bijgesteld)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
BVo41 Milieu	Lasten	-12.711	-12.894	-13.633	-13.506	-13.862	-14.183	-14.472
BVo41 Milieu	Baten	14.547	15.299	15.599	15.721	16.224	16.608	16.970
		1.835	2.405	1.967	2.215	2.361	2.425	2.497
BVo42 Duurzaamheid	Lasten	-1.250	-1.544	-4.921	-3.467	-2.747	-1.286	-1.310
BVo42 Duurzaamheid	Baten	78	336	430	26	0	0	0
		-1.172	-1.208	-4.492	-3.441	-2.747	-1.286	-1.310
PGRo4 Milieu	Lasten	-13.961	-14.438	-18.554	-16.973	-16.609	-15.469	-15.782
PGRo4 Milieu	Baten	14.625	15.635	16.029	15.747	16.224	16.608	16.970
Saldo programma		664	1.197	-2.525	-1.225	-386	1.139	1.187

Het saldo van het programma stijgt met € 1.300.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021. Dit wordt veroorzaakt door € 1.581.000 lagere lasten en € 282.000 lagere baten.

Ontwikkeling exploitatie 2021-2022

Beleidsveld Milieu

Afwijkingen BVo41 Milieu (bedragen x € 1.000)

Baten	
Hogere baten afvalstoffenheffing	336
Lagere baten uit afvalstromen	-114
Vervallen doorbelasting milieustraat	-105
Overig	5
Totaal Baten	122
Lasten	
Hogere doorbelaste loonkosten	-223
Hogere lasten kwijtscheldingen en oninbaar	-89
Lagere verwerkingskosten	71
Mutaties voorziening afvalstoffenheffing	299
Vervallen doorbelasting milieustraat	105
Overig	-36
Totaal Lasten	127

Baten BVo41 Milieu

Hogere baten afvalstoffenheffing

De actualisatie van de kosten en opbrengsten afvalbeheer na harmonisatie resulteert in € 336.000 hogere baten afvalstoffenheffing.

Lagere baten uit afvalstromen

In 2021 was er sprake van hogere baten uit afvalstromen van € 114.000 door marktwerking, dit betreft met name papier en kunststof verpakkingen. In 2022 is hier geen rekening mee gehouden.

Vervallen doorbelasting milieustraat

Door de fusie van de gemeenten Purmerend en Beemster worden de kosten van € 105.000 voor het gebruik van de milieustraat in Purmerend door de burgers uit de Beemster niet meer doorberekend aan de gemeente Beemster.

Lasten BVo41 Milieu

Hogere doorbelaste loonkosten

Er is een verschil van € 223.000 in de raming 2022 ten opzichte van de raming 2021 die te maken heeft met de wijziging van de verdeling van de loonkosten. De dienstverleningsovereenkomst met Beemster en daarmee de doorbelasting aan Beemster is opgeheven. Alle loonkosten worden nu verdeeld op de Purmerendse wijze.

Hogere lasten kwijtscheldingen en oninbaar

Door de invoering van gedifferentieerde tarieven afvalstoffenheffing na harmonisatie is er rekening mee gehouden dat er een stijging zal plaatsvinden van 10% op kwijtscheldingen (€ 81.000) en oninbaarheid (€ 8.000).

Lagere verwerkingskosten

Ten opzichte van 2021 dalen de verwerkingskosten met € 71.000. De daling wordt met name veroorzaakt doordat in 2021 budget is toegevoegd voor de inschatting van het Corona effect.

Mutaties voorziening afvalstoffenheffing

In 2021 is er € 82.000 onttrokken aan de voorziening afvalstoffenheffing ten gunste van het tarief afvalstoffenheffing 2021 Purmerend en is er een dotatie van € 450.000 gemeld bij Turap1, zijnde het verwachte voordeel 2021 op afvalbeheer Purmerend. Daarnaast is in 2022 het saldo van € 69.000 van de egalisatiereserve afvalstoffenheffing Beemster toegevoegd aan de voorziening afvalstoffenheffing.

Vervallen doorbelasting milieustraat

Door de fusie van de gemeente Purmerend en Beemster worden de kosten van € 105.000 voor het gebruik van de milieustraat in Purmerend door de burgers uit de Beemster niet meer doorberekend aan de gemeente Beemster.

Beleidsveld Duurzaamheid

Afwijkingen BVo42 Duurzaamheid (bedragen × € 1.000)

Baten

Regeling Reductie Energieverbruik (RRE)	-336
Overig	-68
Totaal Baten	-404

Lasten

Duurzaamheidsagenda	480
Project aardgasvrij	578
Regeling Reductie Energieverbruik (RRE)	336
Overig	60
Totaal Lasten	1.454

Baten BVo42 Duurzaamheid

Regeling Reductie Energieverbruik (RRE)

De RRE liep door tot en met 2021. Vooralsnog is er geen bijdrage geraamd voor dit project in 2022. Hierdoor is er een verschil van € 336.000.

Lasten BVo42 Duurzaamheid

Duurzaamheidsagenda

Er heeft van 2020 naar 2021 een budgetoverheveling plaatsgevonden van € 480.000 voor de duurzaamheidsagenda. Dat verklaart dat 2021 een ruimer budget heeft dan 2022.

Project aardgasvrij

Er is voor het project aardgasvrij € 2.2 miljoen geraamd in 2022, circa € 578.000 minder dan in 2021. Dit is de besloten fasering in de begrotingswijziging bij de uitvoeringsstrategie. Hiervoor is dekking uit de reserve duurzaamheid.

Regeling Reductie Energieverbruik (RRE)

RRE zie baten.

Voorzieningen

Voorziening afvalstoffenheffing

De voorziening afvalstoffenheffing heeft tot doel om te komen tot een meerjarige egalisatie van het tarief voor de afvalstoffenheffing en bedraagt € 151.299 per 1 januari 2021. Bij Turap1-2021 is op basis van prognose € 450.000 gedoteerd aan de voorziening afvalstoffenheffing. Hiervan is 50% betrokken bij de tariefstelling 2022 en wordt 50% aangehouden binnen de voorziening om tegenvallers uit een negatieve marktwerking van de afvaltarieven op te vangen. Bij de jaarrekening 2021 wordt het exploitatieresultaat aan de voorziening toegevoegd dan wel onttrokken. Dit saldo zal worden betrokken bij de tariefstelling afvalstoffenheffing 2023. In de begroting 2022 is rekening gehouden met een toevoeging ter grootte van € 82.500. Daarnaast wordt door de fusie met de gemeente Beemster in 2022 het saldo van de egalisatiereserve afvalstoffenheffing Beemster van € 68.500 toegevoegd aan de voorziening afvalstoffenheffing.

Reserves

Reserve duurzaamheid

In 2022 wordt per saldo een bedrag van € 2,16 miljoen onttrokken aan de reserve duurzaamheid. Dit is voornamelijk voor het project Aardgasvrij. In de reserve zijn de hiervoor ontvangen Rijksmiddelen opgenomen.

Investeringen

Er zijn voor 2022 geen nieuwe investeringen gepland. Wel staan er nog kredieten open uit 2021 voor ledverlichting.

Incidentele baten en lasten

	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Programma 4 Milieu				
Bijdrage aan voorziening afvalstoffenheffing	-69	-	-	-
Uitvoering Proeftuin aardgasvrij	-2.218	-1.983	-	-
Invulling duurzaamheidsagenda	-560	-80	-	-
Totaal	-2.847	-2.063	-	-

Programma 5

Bereikbaarheid

Portfeuillehouders: E. Tijmstra & D.J. Butter



Inleiding

Onze inwoners moeten veilig, snel en comfortabel kunnen reizen. Dat is in de compacte stad Purmerend een andere opgave dan in en tussen de plattelandskernen van de Beemster. Die opgave wordt nog belangrijker door de woningen die de afgelopen jaren zijn toegevoegd op verschillende plekken binnen de gemeente en het omvangrijke aantal woningen dat nog toegevoegd zal worden. Meer woningen betekenen ook meer inwoners, en dus meer reizen. Daarom is het van belang dat de opwaardering van mobiliteit een gezamenlijke investering wordt.

Ambities

De opgaven voor de mobiliteit zijn de komende jaren groot. Alle verschillende manieren van reizen zijn daarbij belangrijk. Daarom maken we een mobiliteitsplan. In dat plan komen maatregelenpakketten voor alle modaliteiten en voor de hele gemeente. Concrete maatregelen, die houvast geven aan inwoners en ondernemers.

Door het Rijk wordt uitvoering gegeven aan de gewenste aanpassingen van de A7 ter hoogte van de nieuwe gemeente. Voor de nieuwe gemeente houdt dit in, dat het onderliggend wegennet, o.a. de Laan der Continenten, Zuiderweg/Zuidelijk, eveneens aanpassing behoeven.

Om het centrum goed bereikbaar te houden is het wenselijk dat autoverkeer met een bestemming elders niet meer door het centrum rijdt. Daarom worden de noordelijke en zuidelijke route richting de A7 verbeterd. Daarbij horen ingrepen in de Churchilllaan en de Laan der Continenten. 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. Het Waterlandkwartier vormt de ontwikkeling van een 'hoogstedelijk' gebied waar het OV, en de fiets op één staan. Centrale parkeervoorzieningen moeten in dit gebied een plek geven aan de auto. Op deze manier ontstaat er meer ruimte voor groen en levendigheid op straat.

Voor de meer landelijke delen van de nieuwe gemeente blijft de auto belangrijk. De afstanden zijn er groter. Dat neemt niet weg dat we ook daar kijken naar het versterken van de fietsinfrastructuur. o.a. het doortrekken van het vrijliggende fietspad langs de Purmerenderweg in noordelijke richting. De elektrische fiets maakt het mogelijk om grotere afstanden te fietsen. Ten slotte moet er in de landelijke kernen ook ruimte blijven voor landbouwverkeer.

We zijn ons bewust van de rol die inclusiviteit speelt in dit programma; door de inzet op een ruim, laagdrempelig en gevarieerd mobiliteitsaanbod kunnen mensen, ongeacht hun budget, leeftijd, fysieke status, gezondheid enzovoort, zich verplaatsen. Niet alleen voor de pendel tussen thuis en het werk, maar ook voor de bereikbaarheid van voorzieningen en de verbinding met de sociale omgeving. Wij beschouwen dit als een essentieel onderdeel van een gezonde gemeenschap voor iedereen.

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 zien een toename in geëlektrificeerd verkeer. Elektrische auto's worden toegankelijk voor steeds meer mensen en elektrische fietsen hebben al een grote vlucht genomen. De volgende busconcessie wordt zeer waarschijnlijk honderd procent elektrisch. Dit betekent dat we als gemeente uitgebreider beleid moeten vormen voor het aanbod en gebruik van laadpunten.
- Door de gestage groei van de stad loopt het binnenstedelijk netwerk mogelijk sneller vol dan dat alle gewenste infrastructurele aanpassingen gereed zijn, met verslechterende bereikbaarheid

als gevolg. Tijdige ingrepen, soms voor de korte termijn maar meestal structureel, zijn dan essentieel.

- Deelmobiliteit (fiets én auto) biedt kansen om in de vervoersvraag van inwoners te voldoen en toch het ruimtegebruik te beperken. Een ongebruikte geparkeerde auto of fiets neemt immers ook ruimte in beslag. Stimuleren van gebruik in plaats van bezit is dan een kans.
- De aanbesteding van busconcessie Zaanstreek-Waterland is uitgesteld vanwege de gevolgen van de coronamaatregelen voor het openbaar vervoer. Er wordt tot 2023 gereden onder een zogenaamde noodconcessie; eind 2023 wordt de nieuwe concessie gegund. De vraag is of vervoerders onder de huidige omstandigheden een ambitieus bod kunnen neerleggen voor deze concessie, zodat bijvoorbeeld ook de plattelandskernen goed bereikbaar blijven.
- Nieuwe (woningbouw)ontwikkelingen aan de randen van de compacte stad en in Zuidoostbeemster zorgen ook daar voor meer mobiliteit. De uitdaging is anders dan in het compacte centrum, maar net zo belangrijk.
- De mogelijke overdracht van wegen vanuit het Hoogheemraadschap Noorderkwartier (HHNK) naar de gemeente is mogelijk financieel risicovol. Vooral in de plattelandskernen gaat het om veel meters. Met dit areaal neemt de beheeropgave toe. Het is dus zaak dat HHNK de wegen in goede staat overdraagt en dat er goede financiële afspraken gemaakt kunnen worden.

Wat willen we bereiken

De nieuwe gemeente Purmerend kent een goed functionerende, veilige en duurzame infrastructuur voor alle manieren van vervoer, binnen randvoorwaarden van een prettige fysieke leefomgeving. De gemeente intensificeert en groeit, waarbij bereikbaarheid in en om de stad en het landelijke gebied voor de korte en lange termijn goed geregeld zijn.

Wat gaan we daarvoor doen

- We investeren in fietsinfrastructuur.
- Verduurzaming van de modaliteiten wordt prioriteit, zo ook voor de nieuwe busconcessie Zaanstreek-Waterland.
- Er vindt een studie plaats naar Hoogwaardig Openbaar Vervoer, de bekende rode R-net bussen.

Bestuurlijke producten 2022

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Mobiliteitsplan	2022	1e
Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV) studie	2022	2e
Visie deelmobiliteit	2022	2e

Wat mag het kosten

(Bedragen x € 1.000)	LastenRekening Baten	2020	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 (Bijgesteld)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
BV051 Bereikbaarheid	Lasten	-3.884	-4.214	-4.507	-4.180	-4.388	-4.893	-5.085
BV051 Bereikbaarheid	Baten	2.586	3.863	2.900	3.366	4.119	3.874	3.874
		-1.299	-351	-1.607	-814	-269	-1.019	-1.211

Het saldo stijgt met € 793.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021.
Dit wordt veroorzaakt door € 327.000 lagere lasten en € 466.000 hogere baten.

Ontwikkeling exploitatie 2021-2022

Afwijkingen BV051 Bereikbaarheid (bedragen x € 1.000)

Baten	
Parkeergelden	510
Subsidie Julianastraat	-100
Overig	56
Totaal Baten	466
Lasten	
Parkeergarage Schoolplein	124
Uitvoeringsprogramma Gemeentelijk Vervoersplan (GVVP)	170
Overig	33
Totaal Lasten	327

Baten BV051 Bereikbaarheid

Parkeergelden

Door de Corona effecten in 2021 zijn de parkeergelden incidenteel naar beneden bijgesteld. Voor 2022 is dit niet het geval. In 2022 is de raming daardoor € 510.000 hoger.

Subsidie Julianastraat

De baten in 2022 zijn € 100.000 lagere omdat voor de herinrichting van de Julianastraat in 2021 een subsidieontvangst is geraamd van € 100.000.

Lasten BV051 Bereikbaarheid

Parkeergarage Schoolplein

Lagere exploitatie-/onderhoudskosten in 2022

Uitvoeringsprogramma Gemeentelijk Vervoersplan (GVVP)

Lagere lasten in 2022 omdat er in 2021 incidenteel €170.000 beschikbaar is gesteld voor de uitvoering van 4 GVVP projecten.

Reserves

Er wordt per saldo een toevoeging aan de reserve Parkeren van afgerond € 319.000 geraamd. Deze toevoegingen vloeien voort uit de aanpassingen die in 2019 zijn besloten in het betaald parkeren. De reserve hangt samen (levert dekking) met de investering in de parkeergarage.

Investeringen

Voor 2022 staat € 5,7 miljoen aan nieuwe investeringen geraamd, waarvan € 5,3 miljoen betrekking heeft op de lopende investering in de parkeergarage Stadshuis. Tevens staat voor 2022 € 150.000 geraamd voor de flexdrempels Overlanderstraat en een gelijk bedrag voor de Herprofilering Purmerenderweg in Zuidoostbeemster.

Incidentele baten en lasten

	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Programma 5 Bereikbaarheid				
Purmerend 2040-programmamanagement Verkeer	-150	-100	-	-
Totaal	-150	-100	-	-

Programma 6

Beheer openbare ruimte

Portefeuillehouders: E. Tijmstra & A. Zeeman



Inleiding

Purmerend is in beweging met grote verdichtings- en transitieopgaven die een sterke ruimtelijke impact hebben. De woningbouwopgave, klimaatadaptatie, energietransitie, mobiliteit, een nieuwe circulaire economie, en een gezonde en meer natuurinclusieve stad hebben allemaal invloed op het gebruik, de inrichting en het beheer van onze leefomgeving.

De openbare ruimte is de huiskamer van ons allemaal. Het is de plek waar mensen verblijven, met vrienden afspreken, sporten, spelen en naar een evenement gaan. De stad groeit harder dan ooit en de druk op de openbare ruimte neemt toe. Het inrichten en beheren van de huiskamer doen we samen met bewoners en ondernemers.

Ambities

De openbare ruimte moet naast functioneel een ruimte zijn waar je op een aantrekkelijke en comfortabele manier kan verblijven of mensen kan ontmoeten. Er moet ruimte zijn voor water en groen, natuur, sport en spel, klimaatadaptatieve maatregelen, ontmoetingsplekken, nieuwe vormen van mobiliteit, maar ook ondergronds moet alles in goede banen worden geleid. Denk hierbij ondergronds aan een gescheiden rioolstelsel, ruimte voor kabels en leidingen en alle voorzieningen voor de energietransitie. We zetten de komende jaren volop in om de woningbouwambitie, klimaatadaptatie, energietransitie, mobiliteit, circulaire economie en een gezonde natuurinclusieve stad zo goed mogelijk op elkaar te laten aansluiten.

Relevante beleidsnota's

- Nota Dierenwelzijn 2020

- Groenplan Purmerend 2019-2020
- Bomenplan Purmerend 2020-2040
- Gemeentelijk Rioleringsplan Purmerend en Beemster 2018-2023
- Klimaatadaptatieplan Purmerend en Beemster 2021-2024
- Visie Leefbare Stad 2040
- Parkenplan 2021-2040
- Beheerplannen Purmerend en Beemster 2018-2022
- Handboek Inrichting Openbare Ruimte Purmerend
- Leidraad Inrichting Openbare Ruimte Beemster

Trends en risico's

- Het Hoogheemraadschap HHNK is van plan eigendom, beheer en onderhoud van wegen en bijbehorende elementen aan alle gemeenten over te dragen. Bij een aantal omringende gemeenten heeft deze overdracht al plaatsgevonden. Voor de nieuwe gemeente Purmerend bevindt dit proces zich nog in de verkenningsfase. Het gaat om ruim 130 kilometer weg met bijbehorende elementen waarbij de financiële risico's goed in kaart gebracht gaan worden voordat de keuze voor overdracht ter besluitvorming voorgelegd zal worden.
- Uit de pilot Overwhere-Zuid is gebleken dat het samen uitvoeren van rioolvervangings- en aanlegwarmtenet de nodige uitdagingen met zich mee brengt. Voor de volgende rioolvervangingen wordt wel gezamenlijk ontworpen maar in de uitvoering de lessen uit de pilot meegenomen.
- Er staan komende jaren een aantal herinrichtingen van doorgaande wegen gepland. Deze werkzaamheden worden integraal aangepakt waarbij onder andere de fundering, de verlichting, het wegdek en de verkeersveiligheid verbeterd wordt. Daarnaast wordt samen met de wijkmanagers, verkeer en de overige beheerdisciplines gekeken in hoeverre er werk met werk gemaakt kan worden en wordt er afgestemd met omliggende projecten.
- Samen met inwoners en ondernemers worden mogelijkheden benut om daar waar het kan de stad groener te maken om zo een prettige leefomgeving te creëren en bij te dragen aan klimaatadaptatieve maatregelen. Hiervoor is in 2021 een start gemaakt met het aanleggen van geveltuintjes die door bewoners onderhouden worden, en zijn er net als in 2020 bloemzakken voor aan de gevel uitgereikt aan ondernemers. Komende jaren zullen dergelijke projecten verder uitgerold worden.
- De bestrating wordt onderhouden op onderhoudsniveau C. Burgers ervaren C-niveau vaak als onvoldoende. We krijgen dan ook veel klachten over bijvoorbeeld de bestrating en besteden hierdoor dagelijks veel tijd aan reparaties in plaats van aan structurele oplossingen. Het huidige onderhoudsniveau knelt met de ambities van de stad. In 2022 werken we de nieuwe beheerplannen uit en wordt dit voorgelegd aan de gemeenteraad.

Wat willen we bereiken

Een openbare ruimte als de huiskamer waar je op een aantrekkelijke, comfortabele wijze kan zijn. Een ruimte die een ontmoetingsplaats is voor bewoners en bezoekers, waar in parken gesport wordt, gewerkt en geluierd, waar op straat gespeeld wordt. Een ruimte waarin gelegenheid voor dit gebruik wordt geboden, met aandacht voor zowel jong als oud. En een niveau van beheren dat aansluit bij de ambities van de stad en de wensen van de inwoners, met oog voor innovatie, duurzaamheid en het cultureel erfgoed.

Wat gaan we daarvoor doen

Gezien de verdichtingsopgave waar Purmerend voor staat komende jaren moeten we ervoor zorgen dat in de huiskamer alle elementen van een leefbare stad zoals wonen, werken, uitgaan, groen, water, natuur, recreatie, spelen en sporten in balans zijn. De Visie Leefbare Stad 2040, het Bomenplan, het Groenplan, het Klimaatadaptatieplan en het Parkenplan zijn hier het fundament voor. Er wordt steeds meer de samenwerking gezocht om zo regionaal meer slagkracht te creëren. Zo wordt met de werkregio Zaanstreek-Waterland en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier intensief samengewerkt op het gebied van riolering en grondwater om tot een klimaatbestendige regio te komen.

Het beheer van de openbare ruimte wordt integraal aangepakt waarbij afstemming plaatsvindt tussen de meerjarenplanning van de verschillende disciplines en er afstemming is met de nieuwe ontwikkelingen in de stad. Toegankelijkheid is een belangrijk thema waarbij ook bij vervangingen rekening gehouden wordt. De uitdaging ligt de komende jaren in het verder uitbreiden van het integraal samenwerken met externe partijen die in de openbare ruimte werken. Bijvoorbeeld met de woningbouwcoöperaties en energieleveranciers de plannings afstemmen om zo de overlast die bij de werkzaamheden kan ontstaan voor burgers, bedrijven en bezoekers, te minimaliseren.

Bestuurlijke producten 2022

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Integraal Beheerplan 2022-2026	2022	1e
Gemeentelijk Rioleringsplan 2022-2026	2022	1e

Wat mag het kosten

(Bedragen x € 1.000)	Lasten	Rekening	Primitieve	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	Baten	2020	begroting	2021	2022	2023	2024	2025
			2021	(Bijgesteld)				
BVo61 Beheer openbare ruimte	Lasten	-26.337	-27.344	-28.924	-28.556	-30.221	-30.593	-31.605
BVo61 Beheer openbare ruimte	Baten	9.453	10.074	10.038	10.192	10.955	11.108	11.224
		-16.884	-17.270	-18.887	-18.365	-19.266	-19.485	-20.381

Het saldo stijgt met € 522.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021. Dit wordt veroorzaakt door € 368.000 lagere lasten en € 154.000 hogere baten.

Ontwikkeling exploitatie 2021-2022

BVo61 Beheer openbare ruimte

Afwijkingen BVo61 Beheer openbare ruimte (bedragen x € 1.000)

Baten	
Hogere baten rioolheffing	80
Hogere degeneratievergoeding (wegen)	83
Overig	-9
Totaal Baten	154
Lasten	
Hogere doorbelaste loonkosten	-421
Hogere kapitaalslasten	-561
Hogere lasten beheersfunctie en databeheer	-49
Hogere lasten groen Overwhere-Zuid	-475
Hogere lasten houten bruggen	-150
Lagere lasten inhuur expertise en advieskosten	348
Lagere lasten kwijtscheldingen en oninbaar	232
Lagere lasten uitbesteed werk	1.136
Lagere lasten vervanging bomen	448
Mutaties voorziening rioolheffing	-79
Overig	-61
Totaal Lasten	368

Baten BVo61 Beheer openbare ruimte

Hogere baten rioolheffing

De actualisatie van de kosten en opbrengsten rioolbeheer na harmonisatie resulteert in € 80.000 hogere baten rioolheffing.

Hogere degeneratievergoeding (wegen)

Vloeit voort uit de Kadernota 2022 C4; Differentiatie beheersfunctie en databeheer. Een bedrag van € 83.000 van de doorbelaste loonkosten wordt gedekt uit een verhoging van de degeneratievergoeding (wegen).

Lasten BVo61 Beheer openbare ruimte

Hogere doorbelaste loonkosten

Er is een verschil van € 421.000 in de raming 2022 ten opzichte van de raming 2021 die te maken heeft met de wijziging van de verdeling van de loonkosten. De dienstverleningsovereenkomst met Beemster en daarmee de doorbelasting aan Beemster is opgeheven. Alle loonkosten worden nu verdeeld op de Purmerendse wijze.

Hogere kapitaalslasten

De kapitaalslasten stijgen met € 561.000 ten opzichte van 2021 door vertraagde investeringen op met name wegen, kunstwerken en rioleringsprojecten.

Hogere lasten beheersfunctie en databeheer

Betreft Kadernota 2022 Differentiatie beheersfunctie en databeheer. De doorbelaste loonkosten van de betreffende functies binnen beheer openbare ruimte bedragen € 387.000.

Het betreft hier met name de disciplines wegen, kunstwerken, openbare verlichting en rioolbeheer. De dekking voor deze loonkosten bedraagt € 338.000 en betreft voor € 191.000 ruimte in het onderhoudsbudget wegen als gevolg van de harmonisatie en € 147.000 uit de voorziening rioolheffing.

Hogere lasten groen Overwhere-Zuid

Vloeit voort uit de Kadernota 2022 Revitalisering Overwhere-Zuid. Het benodigd budget exploitatie groen bedraagt € 475.000 voor 2022 cf. dekkingsvoorstel.

Hogere lasten houten bruggen

Vloeit voort uit de Kadernota 2022 Cyclisch onderhoud houten bruggen. Het onderhoudsbudget voor de houten bruggen bedraagt € 150.000 incidenteel voor 2022.

Lagere lasten inhuur expertise en advieskosten

Parallel aan de daling van het uitbesteed werk dalen de lasten van inhuur expertise en advieskosten met € 348.000 ten opzichte van 2021.

Lagere lasten kwijtscheldingen en oninbaar

Door de invoering van een eigenaren tarief rioolheffing na harmonisatie is het budget voor kwijtscheldingen (€ 187.000) en oninbaarheid (€ 45.000) vervallen.

Lagere lasten uitbesteed werk

Ten opzichte van 2021 zijn de lasten voor uitbesteed werk (aanneemsommen) met € 1.136.000 gedaald. Dit komt omdat het budget voor 2021 beduidend hoger was door resultaatbestemming vanuit 2020 van € 867.000, aanvullend budget bij Turap1-2021 van € 275.000 en het besluit van de hondenontmoetingsplaatsen (HOP's) van € 184.000. De reguliere stijging van de lasten voor uitbesteed werk bedraagt € 190.000.

Lagere lasten vervanging bomen

Vloeit voort uit de Kadernota 2022 Bomenplan Beemster. Het betreft een incidenteel budget voor 410 bomen voor 2021 van € 448.000.

Mutaties voorziening rioolheffing

Naast de dekking uit de voorziening rioolheffing (lagere dotatie) van de kosten voor de differentiatie beheersfunctie en databeheer, resulteert er uit de overige actualisaties van lasten en baten rioolbeheer een hogere dotatie van € 79.000 ten opzichte van 2021.

Reserves

Er zijn geen reservemutaties geraamd in dit programma.

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 2022 is een dotatie van € 186.332 aan de voorziening gemeentelijke watertaken geraamd.

Investerings

In 2022 is € 6,6 miljoen nieuw krediet geraamd. Dit zijn vooral kredieten wegonderhoud en riolering.

Incidentele baten en lasten

	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Programma 6 Beheer openbare ruimte				
Herinrichting Overwhere Zuid en Wheermolen Oost	-200	-200	-200	-
Wettelijk onderzoek op het gebied van flora en fauna	-	-180	-	-
Correctief onderhoud houten bruggen	-150	-	-	-
Totaal	-350	-380	-200	-

Programma 7

Ruimtelijke ordening

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



Inleiding

De gemeente streeft naar een kwalitatief hoogwaardige leefomgeving voor iedereen, met een goede balans tussen wonen, werken, recreëren en verblijven. Daartoe jaagt de gemeente zelfstandig en samen met initiatiefnemers ontwikkelingen aan. Ook in de komende jaren zal programma Purmerend 2040 een essentieel onderdeel zijn van onze inzet.

Ambities

In de nieuwe gemeente vormen wonen, werken, recreëren, winkelen, dienstverlening en een goede bereikbaarheid samen de kern, waarbij wij een balans vinden tussen enerzijds ons open landschap en cultureel erfgoed, en anderzijds de groeiende stedelijke dynamiek en grote woningvraag. Purmerend vormt een groeiende gemeente, zowel fysiek alsook cultureel en economisch. Wij zorgen er daarom voor dat onze bouwambities samengaan met verduurzaming, welvaart en leefbaarheid. Dat betekent onder andere dat wij te midden van de verdichting oog houden voor de identiteit en gezamenlijkheid. Het betekent dat wij onze voorzieningen op peil houden, en dat deze beter bereikbaar worden en blijven voor iedereen. Het betekent dat er een centrumgebied

ontstaat met een binnenstad dat bruist en eigenheid heeft. Dat betekent tevens dat iedereen toegang heeft tot een laagdrempelige, groene en veilige openbare ruimte die uitnodigt tot ontmoetingen en uitkomst biedt in zowel tijden van hevige hitte als gedurende hevige regenval. Dat betekent ook dat modern, innoverend ondernemerschap een plek heeft naast de beproefde bedrijvigheid, zowel verspreid over de stad als op onze regionale bedrijfsterreinen en op gepaste wijze in het agrarisch gebied. Dit alles betekent tenslotte dat Purmerend als MRA Sleutelgebied meer en meer een verantwoordelijkheid als centrumgemeente zal dragen. Wat duidelijk is, is dat ons ontwikkelpad afwegingen tussen verschillende vraagstukken en programma's vereist. Dit is essentieel en aan de orde van de dag. De heldere stip aan de horizon van 2040 kent vele facetten, en met iedere stap, van klein tot groot, wordt het geheel zichtbaarder.

Relevante beleidsnota's

Beleidsnota's/bouwstenen grondgebied (voormalige) gemeente Purmerend

- Herindelingsadvies Beemster en Purmerend
- Structuurvisie Purmerend 2005-2020
- Geactualiseerde strategische plankaart structuurvisie Purmerend 2005-2020, inclusief toelichting
- Agenda Purmerend 2040 (bestaande uit startnotitie, kansenkaart en publieksversie)
- Monitor Programma Purmerend 2040
- Plan van aanpak Omgevingsvisie
- Bestemmingsplannen en beeldkwaliteitsplannen
- Nota Omgevingskwaliteit Purmerend
- Nota Grondbeleid Purmerend 2019
- Nota Gebiedsoverstijgende Kosten Purmerend (GKP)
- Nota Kaders en instrumenten woningbouwprogrammering
- Doelgroepenverordening
- Gebiedsvisie Stationsgebied en Waterlandlaan Purmerend/Masterplan Waterlandkwartier
- 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
- Klimaatadaptatieplan Zaanstreek-Waterland en Purmerend 2021-2024
- Economische visie Beemster+Purmerend #dat werk
- Plan van aanpak Gezamenlijke Omgevingsvisie De Purmer
- RES 1.0 Noord-Holland-Zuid
- Notitie Natuurinclusief bouwen en ontwerpen
- Parkenplan
- MRA Verstedelijkingsstrategie
- Regiovisie Waterland 2040

Aanvullend, specifiek voor grondgebied voormalige gemeente Beemster

- Visie Zuidoostbeemster 2020

- Visie Middenbeemster 2020
- Visie Noord- en Westbeemster 2021
- Woonvisie Beemster
- Structuurvisie Beemstermaat Woonvisie Beemster 2018-2025 "Energiek en vitaal Beemster"
- Beemster Omgevingsnota
- Bestemmingsplannen en beeldkwaliteitsplannen
- Managementplan Werelderfgoed
- Marktplaatsvisie Middenbeemster
- Verblijfsrecreatienota 2008
- Zonnepanelen in De Beemster
- Beleidsnota Huisvesting Arbeidsmigranten

Trends en risico's

- Het programma Purmerend 2040 en de Beemster dorpsontwikkelingsvisies zetten we door en brengen we samen. Daarbij betrekken we ook de andere visies en bouwstenen met ruimtelijke implicaties, die in aanloop naar het samengaan van de gemeenten Purmerend en Beemster zijn voorbereid en vastgesteld. De gemaakte en te maken keuzes brengen we onder in een op te stellen Omgevingsvisie voor de nieuwe gemeente. Naast aandacht voor het bestaande, stedelijk gebied richten we ons ook op het versterken van het agrarisch productiegebied, houden we de leefbaarheid in het buitengebied op peil en bouwen we met oog voor de natuur en energiezuinig.
- Purmerend heeft grote behoefte aan woningen. Het bouwen in bestaand stedelijk gebied is gecompliceerd 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. Deze uitdaging krijgt in de stad zelf nu ook fysiek goed gestalte. Dit zal over een langere periode merkbaar en voelbaar blijven.
- Onze verstedelijkingsslag staat goed op de rit. We transformeren bedrijventerreinen (De Where, Wagenweggebied, De Koog), werken aan ov-knooppuntontwikkeling (Waterlandkwartier), herontwikkelen buurten (Wheermolen-Oost) en voegen zowel in de binnenstad als in de andere wijken waar mogelijk woningen toe. Dat gebeurt ook in Midden- en Zuidoostbeemster. We doen dat op een manier waarbij de leefbaarheid en toekomstbestendigheid van onze stad en van onze dorpen voorop staat.
- Met het oog op de ambitie om 10.000 woningen tot 2040 aan het woningbestand te kunnen toevoegen is momenteel genoeg potentieel aan plancapaciteit beschikbaar. De intentie daarbij is wel, dat er onder meer sprake is van een voldoende, continue stroom aan en evenwichtige spreiding in woningproductie en -differentiatie en van voldoende focus op andere functies, die Purmerend tot een complete stad en gemeente (kunnen) maken.
- In bestaand stedelijk gebied worden vooral appartementen toegevoegd, zo mogelijk gecombineerd met voorzieningen al dan niet commercieel. Daarnaast bestaat ook behoefte aan meer specifieke woonvormen en grondgebonden woningen. In dat verband wordt primair ingezet op ontwikkeling van de oostflank (golfcomplex en Purmer-Zuid Zuid) en ook Midden- en Zuidoostbeemster bieden mogelijkheden. Om de ambtelijke ondersteuning zoveel mogelijk effectief en efficiënt te kunnen (blijven) inzetten onderzoeken we of het aanbrengen van prioriteit in ontwikkeling(en) noodzakelijk is, en zo ja op welke manier. Niet alles moet en/of kan tegelijk.

- Het programma Purmerend 2040 leidt tot veel ontwikkelingen en dynamiek in de stad en regio. Dat geldt bijvoorbeeld voor de transformatie van het Waterlandkwartier naar hoogstedelijk woon-werkgebied, waarbij wordt geanticipeerd op een verschuiving van het mobiliteitsgebruik, versterking van het ov en een duurzame leefomgeving. Met deze transitie is Purmerend een andere weg ingeslagen 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 dit programma draagt daar aan bij. We vinden het van belang dat naast het accent op méér woningen ook voldoende aandacht is voor sociaal-maatschappelijke ambities zoals aangaande inclusiviteit, (plaatselijke) economie en voorzieningen, mobiliteitsvraagstukken, duurzaamheid, klimaatadaptatie, energietransitie e.d.
- Ook onze versterkte inzet op regionale samenwerking zetten we de komende periode door. 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. Het programma Purmerend 2040 is blijvend uitgangspunt voor de inzet op regionale samenwerking, waarbij Purmerend zich bewust is van wederkerigheid met de omgeving; de positie als centrumgemeente en sleutelgebied voor de deelregio 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. In hoeverre deze inspanning ook vruchten afwerpt, bijvoorbeeld in relatie met gemeenten als Amsterdam en Zaanstad, maar ook Hoorn, moet de komende periode blijken. Kansen, die zich op dit vlak voordoen, worden op waarde geschat en alsdan aangegrepen.
- Aanhoudend is sprake van flink wat vooral particuliere ontwikkelingsinitiatieven, ook in Beemster. Om deze ontwikkelingsinitiatieven verder te helpen, is gemeentelijke ondersteuning (bijvoorbeeld door onderzoek), afstemming en/of bestuurlijk overleg en besluitvorming noodzakelijk. De zogenaamde programmeertafel wordt (met het oog op invoering van de Omgevingswet, nu naar verwachting per 1 juli 2022) doorontwikkeld naar een nieuwe set van 'omgevingstafels', zodat een formeel aangevraagde omgevingsvergunning tijdig afgewikkeld kan worden.
- Dit geldt eveneens voor het verplicht kostenverhaal, waarbij naar een balans gezocht wordt tussen welke kosten nog wel verhaald kunnen en mogen worden via de legesverordening en welke kosten verhaald worden via het prioritaire, private spoor (namelijk overeenkomsten). De nota Gebiedsoverschrijdende Kosten Purmerend (GKP) wordt, evenals de nota Grondbeleid, geactualiseerd. Ten aanzien van het gevoerde grondbeleid wordt jaarlijks verslag gedaan in het Meerjarenprogramma Grondexploitaties (MPG). Onderzocht wordt in hoeverre de nota's over ruimtelijke (omgevings)kwaliteit van Purmerend en Beemster samengevoegd kunnen worden.
- Purmerend implementeert de komende jaren de Omgevingswet. Deze wet bevat diverse, nieuwe instrumenten waar we direct mee te maken krijgen:

<i>Omgevingsvisie</i>	: strategische langetermijnvisie
<i>Programma</i>	: instrument om één of meerdere doelen mee te kunnen realiseren
<i>Omgevingsplan</i>	: regeling, die alle regels voor de fysieke leefomgeving bevat en deze zijn digitaal gepubliceerd in het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO)
<i>Omgevingsvergunning</i>	: toestemming meestal binnen 8 weken af te doen via één loket

We hebben ervoor gekozen te voldoen aan de geformuleerde, minimale acties van de VNG, zodat we op tijd klaar zijn voor de invoering van de Omgevingswet. Alle benodigde acties daarvoor

zijn gestart of in voorbereiding. Uitdaging is om deze majeure stelselherziening zo effectief en efficiënt mogelijk te managen, actuele ontwikkelingen niet onnodig te (laten) stagneren en de winkel gewoon open te houden.

Per 1 juli 2022 ontstaat van rechtswege het tijdelijk omgevingsplan. De transitieperiode om deze regeling naar eigen, gemeentelijk inzicht om te vormen en in te richten loopt tot 2030. Een plan van aanpak (de zogenaamde 'routekaart') wordt voorbereid, evenals het inrichten van de beheersorganisatie hiervoor. Ook de verdere digitalisering en het Digitale Stelsel Omgevingswet zullen de nodige inspanning blijven vragen. In verband met het uitstel van de invoeringsdatum van 1 januari naar 1 juli is het de bedoeling dat besluitvorming over een aantal onderdelen (i.c. adviesrecht, participatie en legesverordening) door de nieuwe gemeenteraad plaatsvindt. De voorbereiding hiervan is nog gezamenlijk opgepakt met de gemeenteraden van Purmerend en van Beemster.

De strategie op vastgoed is 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

Voor wat betreft droogmakerij de Beemster steunen we de ambitie om het predicaat Werelderfgoed beter te benutten en de bekendheid van ons gebied te vergroten. Dat biedt kansen voor toerisme en lokale economie. We zoeken naar een balans tussen de relatief strikte regels van het Werelderfgoed predicaat en de ontwikkelvragen van inwoners en ondernemers.

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 complete en volwaardige stad. De ontwikkeling van het Waterlandkwartier en 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 gemeente 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.

- In de stad Purmerend zetten we in op intensivering en verdere groei naar een compacte en volwaardige woonstad, waarbij voor een aantal nader aan te wijzen gebieden (waaronder bedrijventerrein De Koog, IT/esports campus, Purmer-Zuid Zuid, golfterrein) de focus tevens ligt op (kansen voor) de lange(re) termijn.
- We werken aan de binnenstad, Waterlandkwartier, Kop West, Wheermolen-Oost, Baansteer-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.
- In Beemster zetten we in op dorpsvernieuwing en verdere ontwikkeling van leefbare en vitale kernen passend binnen de kaders van het werelderfgoed.
- We werken op een integrale manier aan de ontwikkelingen waarbij aansluiting wordt gevonden bij de andere programma's.
- 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 2022

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Programma Purmerend 2040 (w.o. Opstellen Omgevingsvisie)	2022	alle
Diverse onderdelen implementatie Omgevingswet (w.o. Verzwaard adviesrecht, kadersparticipatie, routekaart)	2022	3e
Diverse thematische en gebiedsvisies---> ook op (deel) regionaal niveau en als uitwerking van dorpsontwikkelingsvisie(s)	2022	alle
Meerjarenprogramma Grondexploitaties (MPG)	2022	2e
Actualisering nota Grondbeleid	2022	2e
Actualisering nota GKP	2022	2e

Wat mag het kosten

(Bedragen x € 1.000)	Lasten	Rekening Baten	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 (Bijgesteld)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
BV071 Ruimtelijke ordening	Lasten	-25.339	-18.420	-33.297	-34.655	-18.173	-13.826	-21.173
BV071 Ruimtelijke ordening	Baten	20.513	15.120	29.872	32.160	15.666	11.543	18.819
		-4.826	-3.299	-3.425	-2.495	-2.507	-2.283	-2.354

Het saldo stijgt met € 930.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021.

Dit wordt veroorzaakt door € 1.358.000 hogere lasten en € 2.288.000 hogere baten.

Ontwikkeling exploitatie 2021-2022

Afwijkingen BVo71 Ruimtelijke ordening (bedragen x € 1.000)

Baten	
Faciliterend grondbeleid	-7.347
Grondexploitaties	9.547
Overig	88
Totaal Baten	2.288
Lasten	
Dagelijks onderhoud	236
Doorbelasting loonkosten	-130
Faciliterend grondbeleid	4.970
Grondexploitaties	-9.115
Omgevingsplan landelijk gebied	230
Omgevingswet	264
Ontwikkelingsvisie Noord- en Westbeemster	130
Ontwikkelingsvisie Purmer Zuid Zuid	265
Revitalisering van de bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra.	58
Voorziening gemeentehuis Beemster	543
Waterlandkwartier	1.031
Overig	160
Totaal Lasten	-1.358

Baten BVo71 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. Door wijzigingen in het huidige jaar (2021) wel te verwerken ontstaat er een aanzienlijk verschil tussen de begroting 2021 en 2022.

Grondexploitaties

De baten en lasten van grondexploitaties zijn aangepast aan het vastgestelde meerjarenprogramma grondexploitaties (MPG) 2021, welke is vastgesteld door de Raad op 30 juni 2021. In 2022 leidt dit tot € 9,5 miljoen hogere baten ten opzichte van 2021.

Lasten BVo71 Ruimtelijke ordening

Dagelijks onderhoud

Jaarlijks wordt er gekeken naar het onderhoud van het gemeentelijk Vastgoed. De actualisatie hiervan resulteert in een voordeel van 236.000 ten opzichte van 2021.

Doorbelasting loonkosten

Op diverse plekken in de begroting zijn doorbelastingen van loonkosten gewijzigd als gevolg van de samenvoeging van beide gemeenten en de bijbehorende opheffing van de dienstverleningsovereenkomst.

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. Door wijzigingen in het huidige jaar (2021) wel te verwerken ontstaat er een aanzienlijk verschil tussen de begroting 2021 en 2022.

Grondexploitaties

De baten en lasten van grondexploitaties zijn aangepast aan de vastgestelde meerjarenprogramma grondexploitaties (MPG) 2021, welke is vastgesteld door de Raad op 30 juni 2021. In 2022 leidt dit tot hogere lasten van € 9,1 miljoen ten opzichte van 2021.

Omgevingsplan landelijk gebied

Voor 2021 is er incidenteel € 230.000 beschikbaar gesteld voor het omgevingsplan landelijk gebied Beemster.

Omgevingswet

Voor 2021 is er incidenteel een projectbudget beschikbaar gesteld voor de implementatie van de omgevingswet. Voor 2022 is dit specifieke projectbudget niet beschikbaar gesteld maar zijn de budgetten voor de omgevingswet verspreid opgenomen binnen de diverse programma's.

Ontwikkelingsvisie Noord- en Westbeemster

Voor 2021 is er incidenteel € 130.000 beschikbaar gesteld voor de ontwikkelingsvisie van Noord- en Westbeemster.

Ontwikkelingsvisie Purmer Zuid Zuid

In 2021 zal er een ontwikkelingsvisie voor Purmer Zuid Zuid worden uitgewerkt, hiervoor is € 265.000 incidenteel beschikbaar gesteld.

Revitalisering van de bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra.

Revitalisering bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra: Lagere lasten in 2022 omdat er in 2021 incidenteel €58.000 beschikbaar is gesteld voor de beoogde revitalisering van de bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra.

Voorziening gemeentehuis Beemster

In verband met de beoogde herontwikkeling van de gemeentehuislocatie in Middenbeemster is door de raad van Beemster ingestemd met het treffen van een voorziening waardecorrectie van € 543.000 per eind 2021.

Waterlandkwartier

Het waterlandkwartier (Stationsgebied) loopt tot en met 2021. Vooralsnog zijn hiervoor geen kosten geraamd in 2022. In 2021 is hiervoor € 1.301.155 geraamd.

Reserves

In 2022 is een bijdrage van de reserve gronden opgenomen van € 600.000. Dit is met name ter dekking van plankosten Programma Purmerend 2040.

Vorzieningen

In 2022 is een storting in de voorziening groot onderhoud gebouwen van € 186.000 geraamd. In 2022 wordt aan de voorziening bijgedragen op basis van de nota Prof € 600.000 en aan de voorziening kostenverhaal parkeren Centrum € 675.000 onttrokken voor de bouw van de parkeergarage bij het stadhuis.

Investerings

Voor 2022 is krediet voor de realisatie van het gebouw van De Blauw Zon (vastgoed) van € 950.000 geraamd.

Incidentele baten en lasten

	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Programma 7 Ruimtelijke ordening				
Parkenplan: ontwerpen Leeghwaterpark en Park de Noord	-30	-	-	-
Purmerend 2040-voortzetting programma	-250	-250	-	-
Totaal	-280	-250	-	-

Programma 8

Veiligheid

Portefeuillehouders: D. Bijl, H.C. Heerschop en M. Hegger



Inleiding

Ook de nieuwe gemeente Purmerend zal zich inzetten voor zowel de fysieke als sociale veiligheid binnen haar gemeentegrenzen en waar mogelijk daarbuiten door samenwerking met andere gemeenten en veiligheidspartners. Door de inwoners, ondernemers en bezoekers te informeren, naar ze te luisteren en samenwerking te zoeken bij het veilig houden van de leefomgeving, wordt dit niet slechts een opgave van de gemeente. Daarnaast maakt de gemeente zowel de eigen medewerkers als inwoners en ondernemers weerbaarder tegen ondermijnende criminaliteit en heeft zij haar instrumentarium uitgebreid.

Ambities

Purmerend is een veilige gemeente om in te wonen. Niet alleen de cijfers ondersteunen dat, maar ook inwoners en ondernemers geven zelf aan dat zij zich veilig voelen. De gemeente Purmerend blijft investeren in toezicht en in de samenwerking met inwoners, ondernemers en (veiligheids- en zorg)partners om overlast en criminaliteit in de gemeente tegen te gaan. Toch zien we steeds

nieuwe vormen van criminaliteit of komen oudere vormen beter aan het licht door samenwerking. Dit betekent dat de gemeente blijvend moet investeren en meebewegen om dit het hoofd te kunnen bieden.

Relevante beleidsnota's

- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend 2022
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend (verlengd tot 2023)
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster (verlengd tot 2023)
- Preventie en handhavingsplan alcohol Purmerend 2019-2022
- Preventie- en handhavingsplan alcohol Beemster 2019-2022
- Sanctiestrategie horeca Purmerend en Beemster
- Werkproces inzet testkopers
- Terrassenbeleid
- Notitie beleidsregels gebruik waterpijpen in horeca 2016
- Coffeeshopbeleid gemeente Purmerend
- Jaaruitvoeringsprogramma integrale veiligheid 2022 (volgt)
- Lokaal Integraal Veiligheidsplan 2019-2023
- Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid Eenheid NH 2019-2023
- Beleidsplan VrZW

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:

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 voor de komende jaren. Binnen de eenheid NH wordt nauw samengewerkt met diverse partners om hiertegen op te treden. Regionaal worden projecten opgezet waaraan onze gemeente meedoet: HackLight en publiekscampagne Het Slachtoffer Spreekt zijn enkele voorbeelden.

Uiteraard houdt de gemeente haar aandacht voor de eigen informatiebeveiliging hoog.

Woninginbraken en andere High Impact Crimes

De cijfers van de meeste High Impact Crimes zijn blijvend laag. Toch blijven misdrijven als woninginbraken, overvallen, straatroven etc. altijd onder de aandacht vanwege de grote impact die deze misdrijven op de betrokken personen heeft.

Voorlichting over preventieve maatregelen om woninginbraken te voorkomen zijn te vinden op de website en in bepaalde perioden (zomervakantie, donkere dagen) worden deze actief gecommuniceerd.

Overvallen en overige geweldsmisdrijven laten geen hoge cijfers zien, maar 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 vuurwapens. Daarnaast is het gebruik en bezit van messen bij jongeren een zorgelijke trend waar i.s.m. de scholen, jongerenwerk, jeugdboa's en jeugdpolitie preventief aandacht aan besteed wordt. Verder worden er trainingen aan ondernemers aangeboden over hoe een overval te voorkomen en hoe om te gaan met een overval. Met de scholen wordt het convenant Veilige School nieuw leven in geblazen.

Versterken ketensamenwerking zorg- en veiligheidsdomein

Ook de nieuwe gemeente Purmerend heeft de ambitie om zorg en veiligheid op beleid intern en extern nader op elkaar te laten aansluiten. Het betreft dan de afstemming tussen team Veiligheid en het maatschappelijk domein. Deze is niet vanzelfsprekend en draagt wel bij aan een gezamenlijke visie op zorg en veiligheid voor onze gemeenten.

Op zorg en veiligheid zal de koers worden ingezet om eerder en sneller de zorg/hulp te gaan inzetten die nodig is voor de inwoners. We zetten in op wijkgericht werken en preventie.

De samenwerking met de keten willen we omzetten naar een netwerksamenwerking. Door als netwerk te gaan samenwerken met de partners dragen we eraan bij dat we dit gezamenlijk doen en niet als losse ketens. Het netwerk draagt gezamenlijk zorg voor de aanpak die nodig is. We doen dit op zowel operationeel, tactisch als strategisch niveau.

Dit betekent dat we eerst intern tot nauwere samenwerking moeten komen tussen de teams en met de teams om vervolgens met de netwerkpartners tot een efficiënte en gerichte afstemming te komen.

Ondermijning

Het Team Ondermijning Purmerend (TOP) is in 2021 van start gegaan. Dit team pakt signalen van ondermijnende activiteiten op en voert regelmatig verschillende controles uit. Aandacht voor bedrijventerreinen, het buitengebied en niet direct zichtbare criminaliteit is een continu proces. We zetten structureel in op bewustwording van ondermijnende activiteiten en risico's voor het openbaar bestuur en haar ambtenaren door actieve informatiedeling en het organiseren van trainingen. Onder meer door veel communicatie over de acties en resultaten merken we nu al een stijgende lijn van signalen die gemeld worden.

Door de controles lopen we tegen meerdere grotere problemen aan, zoals (illegale) huisvesting van arbeidsmigranten (mogelijke overlast in de wijk, maar het kan ook gaan om arbeidsuitbuiting), illegale prostitutie (soms ook vormen van mensenhandel), illegale bewoning etc. Deze problemen worden gemeentebreed opgepakt. De bijvangsten van een ondermijningscontrole, zoals onrechtmatige bewoning en alle constatering in strijd met o.a. bouwregelgeving/ bestemmingsplannen, worden doorgezet naar de teams in het primaire proces. De consequentie hiervan is dat de werkvoorraad flink toeneemt. Dit leidt er toe dat de huidige capaciteit niet voldoende is om adequaat te kunnen optreden tegen deze bijvangsten (illegale activiteiten).

Het TOP zet niet alleen in op interne samenwerking van diverse afdelingen, maar ook op samenwerking met diverse externe partners zoals bijvoorbeeld Omgevingsdienst IJmond, de politie,

ISZW (ISZW = Inspectie Sociale Zaken en Werkgelegenheid) en doet dit al dan niet in RIEC-verband (RIEC = Regionaal Informatie en Expertise Centrum).

Radicalisering en polarisering

De afgelopen jaren hebben diverse gebeurtenissen laten zien dat de samenleving niet schroomt om tegengestelde meningen luid kenbaar te maken. En terwijl dit de basis is van onze democratische rechtstaat, moet de overheid wel inzetten om polarisatie en radicalisering te voorkomen. Ook de gemeente levert hierbij een grote bijdrage. Die bijdrage bestaat onder andere uit het versterken van de netwerken in en kennis over de wijk vanuit gemeente en politie en andere partners. Ook ervoor zorgen dat we weten wat er in de wijken speelt. Daarnaast worden trainingen op gebied van deskundigheidsbevordering verzorgd aan netwerkwerkpartners.

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 betrokkenheid van de inwoners is ook goed terug te zien in de flinke toename van het aantal meldingen bij handhaving. Het is positief te noemen dat inwoners goed gebruik maken van de mogelijkheid om meldingen bij handhaving in te dienen. Hierdoor kan handhaving gericht ingezet worden om ergernissen in de stad op te lossen. De samenwerking tussen politie en handhaving verloopt goed. Mede vanwege het toezicht op de naleving van de regels van de noodverordening en Tijdelijke wet maatregelen COVID-19 is de samenwerking afgelopen jaar geïntensiveerd. Er zijn afspraken gemaakt over de aanpak en informatiedeling. Het verloop van de coronapandemie is moeilijk te voorspellen, maar er zijn duidelijke signalen dat we er nog niet vanaf zijn. Door de ervaring van handhaving met de aanpak van de coronamaatregelen zal op een adequate manier invulling worden gegeven aan deze taakuitvoering.

Vanaf 1 januari 2021 voert team Handhaving de taak cameratoezicht, onder regie van de politie, uit.

Alcoholwet

Vanaf 1 juli 2021 vervangt de Alcoholwet de Drank- en Horecawet. Op een aantal onderdelen is de wet gewijzigd ten opzichte van de vorige wet. Er zijn wijzigingen op het gebied van inrichtingseisen. Daarnaast is wederverstrekking strafbaar geworden. Dit betekent dat het strafbaar is voor een volwassene om alcoholhoudende drank te kopen, bijvoorbeeld in de horeca en deze drank dan door te geven aan een minderjarige. Aanbiedingen op alcohol 'voor gebruik elders dan ter plaatse' worden aan banden gelegd en mogen maximaal 25% korting bedragen op de normale verkoopprijs. Zo zijn voor supermarkten/slijters prijsacties voor alcohol als 'twee halen, één betalen' niet meer toegestaan. Tenslotte wil men met deze wet de naleving van de leeftijdscontrole bij 'alcoholverkoop op afstand' verbeteren en meer de verantwoordelijkheid bij horecaondernemers leggen. Voor horeca geldt dit bij (online en telefonische) bestelling voor maaltijdbezorging met alcoholverkoop.

Het toezicht op de alcoholverkoop op afstand (online verkoop) is overgegaan van gemeente naar de NVWA (Nederlandse Voedsel en Waren Autoriteit). De NVWA voert ook het toezicht op prijsacties uit. Zowel landelijk als lokaal bestaan er zorgen over hoe vaak er toezicht gehouden zal worden door de NVWA en of een landelijke organisatie wel voldoende kennis heeft over de lokale situatie in Purmerend. De komende periode zal hier ervaring mee worden opgedaan. In ieder

geval zullen overtredingen bij de NVWA worden gemeld en waar mogelijk worden gezamenlijke controles gehouden.

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 gemeente Purmerend.

Op het gebied van alcoholgebruik willen we het volgende bereiken:

- een afname van (schadelijk) alcoholgebruik door jongeren;
- 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

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 op te treden.
- Voortzetting van de samenwerking tussen de handhavers, jeugdboa's, politie en andere partners (Spurd, Clup, wijkmanagers, team Veiligheid etc.). Specifiek gaat het hier om het terugdringen/vermindern van de jeugdoverlast.
- Jaarlijks wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld, waarin de toezicht- en handhavingsactiviteiten zijn opgenomen. De thematische en projectmatige activiteiten maken deel uit van het uitvoeringsprogramma.
- Onder regie van de politie voert team Handhaving de taak cameratoezicht uit. Het cameratoezicht wordt ingezet als ondersteuning voor de politie tijdens de horecadiensten op vrijdag en zaterdag van 22.00 uur tot 06.00 uur.

Alcoholwet

- 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.

Bestuurlijke producten 2022

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving 2021	Jaarlijks	1e
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Purmerend	Jaarlijks	4e

Wat mag het kosten

(Bedragen x € 1.000)	Lasten	Rekening Baten	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 (Bijgesteld)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
BVo81 Veiligheid	Lasten	-8.850	-9.324	-9.315	-9.759	-9.919	-10.085	-10.244
BVo81 Veiligheid	Baten	7	11	108	11	12	12	12
		-8.843	-9.312	-9.207	-9.747	-9.907	-10.074	-10.233

Het saldo daalt met € 540.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021. Dit wordt veroorzaakt door € 444.000 hogere lasten en € 96.000 lagere baten.

Ontwikkeling exploitatie 2021-2022

Afwijkingen BVo81 Veiligheid (bedragen x € 1.000)

Baten	
Doorbelasting	-96
Overig	-0
Totaal Baten	-96
Lasten	
Bijdrage Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland	-451
Doorbelasting	84
Overig	-77
Totaal Lasten	-444

Baten BVo81 Veiligheid

Doorbelasting

In 2021 heeft een uitbreiding plaatsgevonden bij Team Ondernijning. Deze had zowel betrekking op Beemster als Purmerend. De kosten voor de uitbreiding welke waren toe te schrijven aan Beemster waren niet opgenomen in de Dienstverleningsovereenkomst. Gekozen werd voor een aparte doorbelasting. Met de fusie komt deze doorbelasting te vervallen.

Lasten BVo81 Veiligheid

Bijdrage Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

De jaarlijkse bijdrage aan de veiligheidsregio wordt geïndexeerd. In verband met de indexering neemt de bijdrage voor 2022 toe. Omdat in 2021 nog een teruggave van het resultaat 2020 sprake was, ontstaat er een groot verschil tussen 2022 en 2021.

Doorbelasting

Naast de hierboven genoemde wijziging van de doorbelasting team ondermijning is er op diverse plekken doorbelastingen van loonkosten gewijzigd als gevolg van de samenvoeging van beide gemeenten en de bijbehorende opheffing van de dienstverleningsovereenkomst.

Reserves

Er zijn geen reservemutaties 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

Economie

Portefeuillehouders: M. Hegger, D. Butter en J. Dings



Inleiding

De economische – en toeristische – ontwikkeling van Purmerend en Beemster krijgt extra kracht wanneer marktpartijen en gemeente samen optrekken. De rol van de gemeente is vooral het stimuleren en faciliteren van de economie (inclusief het toerisme), zodat Purmerenders en Beemsterlingen in hun eigen gemeente en regio kunnen werken, winkelen en verblijven en bezoekers van de stad en Beemster 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. In de afgelopen tijd was ook intensieve steun nodig voor de covid gevolgen zoals met 1,5 meter coaches en inkomensondersteuning (TOZO). We gaan ons zo veel mogelijk inzetten voor initiatieven die (reeds) door ondernemers zijn of worden opgepakt, faciliteren hen bij het uitvoeren ervan of geven richting aan deze initiatieven. Op die manier proberen we bedrijvigheid (en werkgelegenheid) in de stad te behouden en nieuwe bedrijvigheid aan te trekken. Tenslotte hebben wij oog voor socio-economische mobiliteit: kansen voor (door)starters, matching van onderwijs en arbeidsmarkt, ruimte geven voor nieuwe vormen van ondernemerschap en innovatie moeten sterk bijdragen aan de inclusieve, dynamische gemeenschap die wij voor ogen hebben.

Ambities

Eind maart 2021 is de economische visie voor Beemster en Purmerend vastgesteld. Deze visie is in samenwerking met ondernemers in beide gemeenten, onderwijs- en zorginstellingen maar ook met de Metropoolregio Amsterdam en de gemeenten in de deelregio Zaanstreek-Waterland opgesteld. Inmiddels is met dezelfde partijen de eerste uitvoeringsagenda voor 2021 en 2022 opgesteld, een agenda waarin de gezamenlijke ambities zijn vertaald naar concrete acties. Op basis hiervan gaan we samen werken aan de economie van morgen, na de coronacrisis.

Om versnelling te kunnen aanbrengen in de economische ontwikkeling van de gemeente, is de wens door alle betrokkenen (met name ondernemers) uitgesproken om acties in de schijnwerpers te zetten waardoor we "van werk, werk maken". Ook kiezen we ervoor om focus aan te brengen in het aantal thema's waar extra middelen en tijd ingestoken gaat worden voor de aankomende 1,5 jaar (2021-2022). We kiezen bewust voor thema's waar momenteel veel energie, enthousiasme en beweging zit. Dat helpt ons de economische visie op de langere termijn goed in te bedden en 'levend te houden' en zo gedegen te bouwen aan de ambitie die wij ons voor 2040 gesteld hebben.

De acties binnen de uitvoeringsagenda vormen de basis voor de economische ontwikkelingen binnen onze gemeente zodat 'werk met werk' wordt gemaakt. Aan al deze projecten/acties dragen ook externe partijen zoals bedrijven en onderwijs en naar verwachting ook provincie, Rijk en EU door middel van subsidies fors bij. Voor projecten zoals de doorlopende leerlijn ICT, het bevorderen van digitalisering in de zorg, de realisering van HBO-ICT opleidingen en het creëren van een kennisnetwerk met hogescholen over circulaire houtbouw zijn reeds subsidies toegekend/toegezegd. Daarnaast zullen we door deelname van de gemeente aan de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) MRA-NHN ook ondernemers ondersteunen in het mogelijk maken van hun plannen met betrekking tot verduurzaming, klimaatadaptie en digitalisering.

De focus op een drietal thema's neemt echter niet weg dat er ook op andere thema's beweging komt. Kansrijke acties vanuit andere thema's hebben een plek onder de drie hoofdthema's gekregen als deze bijvoorbeeld innovatie bevorderen en een cross-over vormen tussen de thema's. De uitvoering van de economische visie is een traject dat voortdurend in beweging is, en moet blijven inspelen op ontwikkelingen in de toekomst. We blijven dus in overleg met alle betrokken partijen.

Relevante beleidsnota's

- Economische visie Beemster-Purmerend 2020
- Visie Erfgoed en Ruimte
- Detailhandelsvisie binnenstad Purmerend 2012
- Perifere detailhandelsbeleid Purmerend 2012
- Nota accountmanagement bedrijfsleven 2011
- Kantorenvisie 2008
- Uitgiftebeleid Baansteer-Noord 2011
- Kermisbeleidsplan 2009
- Kermisverhuurvoorwaarden 2019
- Evenementenbeleid Purmerend 2011
- Horecavisie 2010

- Evenementenvisie 2013 en beleidsplan evenementen 2013
- Notitie dagelijkse verzorgingsstructuur 2015
- Economische visie en agenda Zaanstreek-Waterland 2018
- Dorpsvisies Westbeemster, Noordbeemster, Zuidoostbeemster en Middenbeemster 2020/2021
- Regionale detailhandelsvisie Zaanstreek-Waterland 2021

Trends en risico's

- Het is duidelijk dat de covid-crisis grote gevolgen heeft en zal hebben voor de economie in de meest ruime zin van het woord. Hoe groot deze gevolgen zullen zijn laat zich lastig voorspellen. De verschillende vaccins vormen de sleutel tot versoepeling. De schade aan economie, arbeidsmarkt en het onderwijs zullen op termijn pas echt duidelijk worden.
- Over de structurele effecten voor de economische sectoren is nog weinig concreets te zeggen. Wel is bekend dat een aantal sectoren zoals horeca, detailhandel, cultuur en toerisme zwaarder getroffen zullen zijn/worden dan andere sectoren. Een toename van het aantal faillissementen is ook in Purmerend, Beemster en regio uitgebleven. De verwachting is echter dat dit aantal wel zal stijgen zodra de steunmaatregelen vanuit de overheid worden ingetrokken.
- Samen met de regio Zaanstreek-Waterland en de MRA is de gemeente in overleg over de vraag of en hoe zij het economisch herstel verder kan en zal ondersteunen. 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

De economische visie en de daarop gebaseerde uitvoeringsagenda zijn onze leidraad voor de economische strategie in 2022 en volgende jaren, en voor de uitwerking op sectoren en gebieden zoals toerisme, de binnenstad, de detailhandel en de agrarische sector. Wij zullen in 2022 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.

De drie speerpunten waar we conform de uitvoeringsagenda economische visie extra focus op aanbrengen voor 2021-2022 zijn:

1. Uitbouwen van de innovatieve voedselkamer en werelderfgoed De Beemster

In ons prachtige (werelderfgoed)gebied Beemster wordt al 400 jaar voedsel van topkwaliteit gemaakt. We willen ook de komende 400 jaar de voedselkamer naast Amsterdam blijven van waaruit we de regionale en (inter)nationale markt bedienen met ons voedsel. We willen de sector zo veel mogelijk de ruimte geven om mee te kunnen gaan in de landelijke agrarische visie van kringlooplandbouw en technologisering, binnen de kaders van het werelderfgoed. Maar ook om het sterke merk Beemster met behoud van werelderfgoedstatus uit te dragen en te versterken. Onderdeel van dit thema is dan ook om het verhaal van het voedsel en het werelderfgoed Beemster een rol te geven in placebranding, onderwijs en de toeristische positionering van de gemeente. In het kader van de toeristische positionering zijn reeds eerste stappen gezet. Zo wordt er gewerkt aan het openstellen van de kerktoren in Middenbeemster en het verbeteren van de aantrekkelijkheid van de forten die in Beemster zijn gelegen en deel uitmaken van de Stelling van Amsterdam.

2. Tech stimuleren in samenwerking met esports ontwikkeling

Wij maken de digitale wereld van nu en straks. Alle sectoren hebben IT steeds meer nodig en we leggen met IT de link tussen al onze krachtige sectoren zoals zorg/welzijn en de bouwnijverheid. Dit doen we in samenhang met onze duurzame ambities. Aan de hand van de crossovers tussen IT en andere sectoren bouwen we aan een economisch netwerk dat sector en gemeenteoverschrijdend is. Hierin vervullen we een voorbeeld in de regio waar het gaat om innovatie. Purmerend als tech/esports-stad biedt kansen. Door de unieke mix van leren, werken en ondernemen en het icoon 'esports arena' onderscheiden we ons in de regio en zelfs ver daarbuiten. Met het onderwijs en het bedrijfsleven blijven we werken aan de doorlopende leerlijn voor ICT en het verbeteren van de kwaliteit van de ICT-opleidingen. Tevens zetten we in op het integreren van ICT in overige opleidingen zodat we daarmee de gewenste digitalisering in overige sectoren stimuleren.

3. Centrumontwikkeling

De historische binnenstad van Purmerend zal de komende jaren een transitie doormaken. De gevolgen van het coronavirus en de landelijke terugloop in de detailhandel dwingen ondernemers en overheid tot het maken van keuzes. De terugloop van winkels en de urgentie als gevolg van de coronacrisis, maar juist ook diverse kansrijke ontwikkelingen zoals de fusie, de bevolkingsgroei, de woningbouw en de ontwikkeling van het Waterlandskwartier vragen om een voortvarende aanpak van onze binnenstad; een transitie naar een binnenstad die de 'huiskamer' is en blijft van de stad en de regio. De binnenstad is dé plek om bewoners en bezoekers kennis te laten maken met de horeca en de detailhandel, de Beemster producten, cultuur en de digitale wereld van morgen. Verbinden, daar draait het om. Sociale en emotionele waarden worden steeds belangrijker. Door de coronacrisis is het nog duidelijker geworden hoe essentieel de verbinding met eigen inwoners en regio is. Die verbinding willen we versterken. Een binnenstad moet meer zijn dan een verzamelplaats van verkooppunten; online is immers alles te koop. Maar om werkelijk met elkaar in verbinding te komen, te genieten, te beleven, gaat men er op uit. Er wordt een integrale visie en uitvoeringsprogramma opgesteld en opgebouwd uit bouwstenen waaronder de bouwstenen Transitie en Sociale Meerwaarde. We stimuleren transformaties en jagen die actief aan. We willen niet alleen een functionele binnenstad, maar een binnenstad waar je graag wil verblijven en voldoende voorzieningen zijn voor onze inwoners, voor mensen uit de omgeving en voor bezoekers van verder weg.

We willen het in 2021 ingestelde ondernemersloket als deel van onze gemeentelijke dienstverlening verder versterken zodat alle ondernemers uit onze gemeente hierop in voorkomende gevallen een beroep kunnen doen. Ook blijven we ondernemers faciliteren bij de realisering van uitdagingen op het gebied van aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt, de energietransitie en de circulaire economie. Startende ondernemers en zzp'ers, die door de crisis hard geraakt zijn, willen we voldoende ondersteuning bieden bij het (door)ontwikkelen van hun bedrijf. Het digitale regionale startersloket blijft voor Waterland een belangrijke schakel in de dienstverlening aan deze groep ondernemers. Op basis van de ervaringen met het startersloket wordt nader onderzocht of het mogelijk is om de dienstverlening verder uit te breiden.

Overigens zullen we ons evenzeer – in en na deze crisistijd – (blijven) inzetten voor 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. In 2022 wordt

besluitvorming verwacht over uitbreiding van dit regionale bedrijventerrein door de grondgemeente Edam-Volendam. Dit maakt onderdeel uit van de invulling van het gebied 'de Purmer' dat door de gemeenten Edam-Volendam, Waterland en Purmerend gezamenlijk is gestart. Een aantal werklocaties staat voor een revitaliserings- c.q. herstructureringsopgave. Bedrijventerreinen Bamestra en Insulinde in Middenbeemster worden gerevitaliseerd. H2o stelt een masterplan voor de campus op. Deze visie op de campusvorming wordt onderdeel van de totale gebiedsvisie op bedrijventerrein De Koog.

De winkelcentra in de wijken en in de Beemster kernen zijn het economische en sociaal-maatschappelijke hart van de buurt. Een goed functionerend en aantrekkelijk wijkwinkelcentrum heeft een directe positieve invloed op de woonomgeving. We werken aan het behoud en de versterking van de centra die er nu al zijn. Dit doen we door winkels, diensten en maatschappelijke en culturele functies onder te brengen in bestaande centra, eventueel aangevuld met een passend woningaanbod.

Op de lange(re) termijn streven we naar een toename van het aantal toeristen in/naar Purmerend en Beemster en daarmee van de bestedingen in de hele gemeente door toeristen en bezoekers (onder meer in detailhandel en horeca). Op korte termijn zal het toerisme naar verwachting beperkt blijven. Toch zullen de gemeente 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 (BTLH) zal het aanbod daarop aanpassen. Samen met de overige regiogemeenten zullen wij laten onderzoeken hoe de positie van BTLH in de regio kan worden versterkt.

De warenmarkt in het centrum is al jarenlang een druk bezochte markt, waaraan vele Purmerenders, Beemsterlingen, toeristen en inwoners uit de regio wekelijks een bezoek brengen. Wij gaan (verder) in gesprek met alle betrokken partijen om de aantrekkelijkheid van het centrum te versterken: een centrum waar inwoners en bezoekers kunnen shoppen, evenementen kunnen beleven en een drankje kunnen drinken of een hapje kunnen eten. De nieuwe indeling van de markt zal hierin worden meegenomen. Deze indeling zal worden uitgewerkt in de nieuwe marktverordening.

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 partijen over en weer beter op de hoogte zijn van lopende ontwikkelingen en de betrokken gemeenten sneller kunnen 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

I. Verbetering dienstverlening agrarische sector (op basis van bestaande kaders)

II. Verduurzaming agrarische sector

- Pilot kringlooplandbouw
- Pilot regeneratieve landbouw

III. Vergroten draagvlak en promotie van agrarisch (productie)gebied en het werelderfgoed

- Bezoekerscentrumketen UNESCO werelderfgoed Beemster
- Ontwikkelen (regionale) gezonde fiets en wandelroutes werelderfgoed Beemster
- Zichtbaar maken boer-burger activiteiten
- Beemster Experience/winkel in Purmerend
- Kookboek Beemster en Purmerend
- Versterken culturele samenwerkingen/tentoonstellingen
- Place branding (nulmeting bekendheid en merkwaarde Purmerend/Beemster)
- Deelname Voedsel Verbindt

IV. Tech stimuleren in samenwerking met esportsontwikkelingen

- ICT integreren in zorgopleidingen
- Regionale samenwerking O3 verder versterken en stimuleren
- Combineren van tech met cross-overs naar andere sectoren
- Doorlopende leerlijnen ontwikkelen
- Aanjagen ICT integratie in (vak)opleidingen/Purmer Valley
- Masterplan campusontwikkeling de Koog en gebiedsvisie de Koog
- Visie op de uitbreiding van Baansteede Noord op het grondgebied van Edam-Volendam in samenwerking met Edam-Volendam en Waterland
- Technasium starten en ondersteunen
- HBO (minor) naar de gemeente halen
- Zonnepanelen op daken bedrijfspanden via HIRB stimuleren
- Houtbouw-ontwikkeling samen met bouwbedrijven en onderwijsinstellingen stimuleren en faciliteren
- Technologische vernieuwing in de bouw aanjagen: ontwikkeling onderwijs houtbouw en biobased bouwen

V. Zorgen voor een vitale binnenstad

- Samenwerking versterken
- Realiseren van een Bedrijven Investeringszone voor het centrum
- Regionale detailhandelsvisie Zaanstreek-Waterland en detailhandelsvisie Purmerend
- Sociale meerwaarde: wat is er nodig voor een vitale binnenstad
- Bouwsteen transformatie: visie Binnenstad, analyse in 2021 en in 2022 kaders bepalen die onderdeel zijn van de visie Binnenstad
- Opstellen en afronden visie Binnenstad, Q3 2022
- Voortzetten evenementen en activiteiten in de binnenstad
- Waterlandkwartier: uitwerking Masterplan Waterlandkwartier, place making en uitwerking verbinding met Waterlandkwartier

- Gemeentebreed: onderzoeken deelfietsenplan in samenwerking met de regio en strategie evenementen opstellen en proces optimaliseren

Bestuurlijke producten 2022

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Regionale detailhandelsvisie	2022	1e
Strategie evenementen	2022	4e
Toekomstige uitbreiding Baanste Noord als onderdeel van Visie op de Purmer	2022	2e
Visie op toeristische promotie/informatievoorziening Laag Holland (op basis van onderzoeksresultaten)	2022	2e
Visie binnenstad en uitvoeringsprogramma	2022	3e

Wat mag het kosten

(Bedragen x € 1.000)	Lasten	Rekening Baten	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 (Bijgesteld)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
BV091 Economie	Lasten	-1.251	-1.447	-1.593	-1.823	-1.558	-1.439	-1.467
BV091 Economie	Baten	276	617	567	619	621	623	623
		-975	-830	-1.026	-1.204	-938	-817	-845

Het saldo daalt met € 179.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021. Dit wordt veroorzaakt door € 231.000 hogere lasten en € 52.000 hogere baten.

Ontwikkeling exploitatie 2021-2022

Afwijkingen BV091 Economie (bedragen x € 1.000)

Baten	
Overig	52
Totaal Baten	52
Lasten	
Economische visie	-299
Overig	68
Totaal Lasten	-231

Lasten BV091 Economie

Economische visie

Uitvoeringsagenda economische visie/Duurzaam uit de crisis. Voor 2022 is er incidenteel € 298.500 gevraagd. Dit bedrag bevat twee componenten, te weten middelen voor het mogelijk maken van activiteiten (€215.500) en middelen om cofinanciering voor subsidies te verkrijgen (€83.500). Deze eerste uitvoeringsagenda van de economische visie bevat een aantal opstartkosten die in de jaren 2023 en volgenden niet meer terug komen. Deze jaren zijn overigens op p.m. geraamd.

Reserves

Er zijn geen reservemutaties in dit programma .

Investingen

Er zijn geen investeringen in dit programma.

Incidentele baten en lasten

Programma 9 Economie	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Purmerend 2040-stimulering economie	-150	-150	-	-
Uitvoeringsagenda economische visie	-299	-	-	-
Totaal	-449	-150	-	-

Programma 10

Bestuur en concern

Portefeuillehouders: D. Bijl & H.C. Heerschop



Inleiding

In het programma 'Bestuur en concern' staan de kosten van raad, griffie, college, regionale samenwerking, de bestuurlijke fusie en zaken als bezwaarschriftenprocedures en het Waterlands Archief geraamd. De centrale organisatiekosten staan geraamd op het overzicht overhead en de bedrijfsvoering van de organisatie wordt uitgewerkt in de paragraaf Bedrijfsvoering en diensten. In de begroting van de nieuwe gemeente staan heel andere bedragen dan de beide gemeenten bij elkaar opgeteld. Dat komt omdat er in de getallen 2021 nog twee raden en twee colleges waren en omdat hier de dienstverleningsovereenkomst (DVO) met Beemster was geraamd. In deze begroting is de DVO opgeheven. De overeenkomst was goed voor ongeveer € 5.100.000 aan baten en lasten.

Ambities

In de Kadernota is uitgesproken dat Purmerend een dynamische gemeente is die hard groeit en dat er daarnaast veel op de gemeente afkomt in de vorm van nieuwe wetgeving en gedecentraliseerde taken. Wij blijven uitgaan van de behoefte van de inwoners van stad en dorpen. Bestuur en

organisatie delen de overtuiging dat de persoonlijk benadering, het maatwerk en flexibiliteit meerwaarde geeft voor buiten. Dat betekent wat voor de organisatie.

In november 2021 vinden de herindelingsverkiezingen plaats voor de nieuwe gemeente. Naar aanleiding van de uitslag zal een nieuwe raad worden gevormd. Het coalitieakkoord dat zal worden opgesteld, zal de ambities voor de komende jaren weergeven.

Relevante beleidsnota's

- Planning en control producten
- Kaderstellende verordeningen (financiële verordening, controleverordening)
- Verordening op de rekenkamercommissie
- Harmonisatiekalender fusie

Trends en risico's

- Afronding fusie: Dit is de begroting van de nieuwe gemeente Purmerend. Het slotstuk van een lang proces van financieel samengaan. Veel is reeds geharmoniseerd de afgelopen jaren. De gemeente heeft een goede start. Maar veel zaken moeten de komende jaren nog verder worden geharmoniseerd. Dit zal zoveel mogelijk in de bestaande werkzaamheden worden ingebed, maar vraagt de komende jaren aandacht van raad en college.
- COVID-19: De coronacrisis heeft nog altijd een grote impact op het leven van onze inwoners, maar zeker ook op de organisatie. De verwachtingen die er waren, zijn uitgekomen. Veel medewerkers werken nog altijd noodgedwongen thuis. Wel bereiden wij ons als organisatie voor op de volgende fase. Medewerkers zijn gefaciliteerd in de thuiswerkfaciliteiten, waarbij het stadhuis klaar wordt gemaakt voor het hybride werken.

Wat willen we bereiken

De fusie is afgerond en nieuwe verkiezingen hebben plaatsgevonden. Bij de start van deze periode horen nieuwe uitdagingen voor de raadsperiode. Het Purmerendse gemeentebestuur wil een goede start maken van de nieuwe periode door er te staan voor de inwoners van stad en dorpen en door een beleid te voeren met betrokkenheid, voorspelbaarheid en transparantie.

Wat gaan we daarvoor doen

- Blijven samenwerken met de andere regiogemeenten op onder andere maatschappelijk en economisch gebied, waarbij oog gehouden wordt voor de groeiende rol als centrumgemeente en als prominente deelnemer aan de MRA.
- Vormgeven aan de betekenis van de groei van stad en dorpen voor het gemeentebestuur.
- Het tijdig opstellen van planning en control producten die een goed inzicht geven in de realisatie van de doelen en de stand van de middelen.
- De harmonisatie-opgave verder uitwerken en hier verdere invulling aan geven.

Bestuurlijke producten 2022

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Programmarekening met accountantsverslag	Jaarlijks	2e
Kadernota	Jaarlijks	2e
Tussenrapportage/begrotingsbijstelling	Jaarlijks	3e en 4e
Verantwoording over informatiebeveiliging (ENSIA)	Jaarlijks	2e
Sociaal verslag	Jaarlijks	2e

Wat mag het kosten

(Bedragen x € 1.000)	Lasten	Rekening	Primitieve	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	Baten	2020	begroting	2021	2022	2023	2024	2025
			2021	(Bijgesteld)				
BV101 Bestuur & concern	Lasten	-11.569	-11.793	-13.689	-5.373	-4.705	-4.808	-4.915
BV101 Bestuur & concern	Baten	5.329	5.340	5.476	1	1	1	1
		-6.240	-6.453	-8.213	-5.372	-4.705	-4.807	-4.914

Het saldo stijgt met € 2.841.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021.

Dit wordt veroorzaakt door € 8.316.000 lagere lasten en € 5.475.000 lagere baten.

Ontwikkeling exploitatie 2021-2022

Afwijkingen BV101 Bestuur & concern (bedragen x € 1.000)

Baten	
Dienstverleningsovereenkomst Purmerend-Beemster	-5.475
Overig	-0
Totaal Baten	-5.475
Lasten	
B&W Beemster	392
Dekking gelijkschakeling pensioen	969
Dienstverleningsovereenkomst Purmerend - Beemster/actualisatie overhead	5.625
Fusiebudget	1.266
Overig	64
Totaal Lasten	8.316

Baten BV101 Bestuur & concern

Dienstverleningsovereenkomst Purmerend-Beemster

De dienstverleningsovereenkomst Purmerend - Beemster plus bijbehorende specifieke afspraken over bijvoorbeeld afvalbeheer en griffie eindigen per 1-1-2022. Deze samenwerking werd t/m 2021 verantwoord in dit programma waarbij de baten en lasten aan elkaar gelijk zijn. Het begrote bedrag 2021 was € 5.475.000.

Lasten BV101 Bestuur & concern

B&W Beemster

In verband met de fusie komen de lasten van B&W Beemster te vervallen.

Dekking gelijkshakeling pensioen

In Beemster werden de pensioenlasten van bestuurders uit de begroting bekostigd en Purmerend heeft hiervoor een voorziening getroffen. Het beeld was dat dit op termijn ook voor Beemster nodig zou zijn, reden waarom dit geharmoniseerd is. De vorming van een voorziening pensioenen voor bestuurders in Beemster in het kader van de harmonisatie heeft in 2021 plaatsgevonden. In 2022 en de jaren daarna is deze eenmalige toevoeging niet benodigd.

Dienstverleningsovereenkomst Purmerend - Beemster/actualisatie overhead

Zie toelichting baten. Tevens heeft een actualisatie van de directe overheaddoorbelastingen plaatsgevonden.

Fusiebudget

In het eerste jaar naar de fusie is er wederom budget beschikbaar gesteld voor werkzaamheden welke voortkomen uit de fusie. Het budget voor 2022 ligt echter € 1.266.000 lager dan in 2021.

Reserves

In 2022 wordt de Beemster reserve collegeprogramma opgeheven (€ 34.600).

Voorzieningen

In 2022 wordt € 121.000 onttrokken aan de voorziening wachtgelden.

Investerings

Er zijn geen investeringen in dit programma.

Incidentele baten en lasten

Programma 10 Bestuur en Concern	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Verkiezingen raadsleden	-43	-	-	-
Fusie Beemster, projectbudget	-737	-	-	-
Totaal	-780	-	-	-

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 2021. Waar normaal gesproken de meicirculaire de basis vormt voor de begrotingsopstelling van het volgende jaar, zorgt de lopende kabinetsformatie dat belangrijke beslissingen vooruit worden geschoven in afwachting van een nieuw kabinet. Voorlopig overheerst onzekerheid over onderwerpen als de herverdeling van het gemeentefonds, de indexering (de normeringssystematiek), de opschalingskorting, tekorten jeugdhulp en de breedte van de financieel-bestuurlijke verhoudingen (o.a. het eigen belastinggebied en de vorm waarin middelen worden uitgekeerd, het uitkeringsstelsel en het abonnementstarief in de WMO). Daarnaast zorgt de coronacrisis ervoor dat de financiële perspectieven onzeker zijn en moeilijk te voorspellen. Nu de crisis afzwakt en de steunmaatregelen afnemen, zullen de echte effecten zichtbaar worden op de inwoners van Nederland. De inschatting is dat de werkloosheid dan toeneemt, maar ook zeker de effecten op de zorg in het sociaal domein zichtbaar zijn. Ook de toekomst van ondernemers en de aantrekkelijkheid van de binnenstad lopen risico. Tot op heden is het Rijk ruimhartig geweest in de compensatie aan gemeenten voor extra kosten en gemiste inkomsten.

De ontwikkelingen binnen het gemeentefonds staan niet stil. Hieronder worden deze ontwikkelingen toegelicht.

Nieuw verdeelstelsel per 2023

Na bekendmaking van de voorlopige resultaten in februari 2021 van het nieuwe verdeelstelsel is de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) om advies gevraagd. In een tussenbericht heeft de ROB kritische vragen en opmerkingen uitgebracht. Het ging onder andere over de uitlegbaarheid van de herverdeeleffecten, met name in het sociaal domein. Dat was voor de fondsbeheerders aanleiding tot aanpassing van het verdeelvoorstel op basis van de cijfers 2019. Hierbij zijn de volgende aanpassingen doorgevoerd:

- Verdeelmodellen in het sociaal domein.
- Vormgeven van de verevening van de Overige Eigen Middelen (OEM) van gemeenten.
- Keuzes die volgen uit de actualisatie van de verdeling naar een meer recent peiljaar (2019).

Deze aanpassingen in het verdeelmodel laten nu het volgende beeld zien voor Purmerend en Beemster (*HVE = Herverdeeleffect*):

<i>Herverdeling in €/inwoner</i>		Stand 2017	Stand 2017	Stand 2019
Gemeente	Inwoners	(febr.21)	(juli.21)	(aug.21)
Beemster	9.748	-5	-51	-131
Purmerend	80.117	8	3	-13
Totaal	89.865	3	-48	-144

Waar bij de publicatie van de herverdeeleffecten van het voorstel in februari 2021 nog een positief beeld was voor beide gemeenten (brief 1541448), blijkt dit in augustus 2021 te zijn omgeslagen in een nadelig herverdeeleffect voor beide gemeenten. Het herverdeeleffect van het woonplaatsbeginsel jeugd is ongewijzigd ten opzichte van februari 2021, waarbij het uitgangspunt is dat dit budgettair neutraal verloopt.

Dossier Jeugdhulp

Algemeen

Toen het kabinet na het verschijnen van het AEF rapport over jeugd geen uitspraak deed over het structureel benodigde budget voor de jeugdzorg heeft de VNG een arbitragezaak aangespannen tegen het kabinet. Deze arbitragecommissie heeft nadrukkelijk gekeken naar de resultaten van de commissie Sint over de (financiële) houdbaarheid van het stelsel van jeugdzorg. De commissie heeft in mei 2021 uitspraak gedaan in het voordeel van de gemeenten. De belangrijkste overweging van de arbitragecommissie was dat jeugdzorg wordt aangemerkt als een taak van (verplichte) medebewind. Dan worden alle kosten vergoed. De commissie constateerde dat van 2005 tot en met 2015 de jeugdzorgkosten stegen met 250%. Het was te optimistisch om te veronderstellen dat het na een periode van zulke sterke groei mogelijk zou zijn om in korte tijd een structurele daling van de uitgaven voor de jeugdzorg te realiseren door overdracht aan de gemeenten (na eerst een efficiencykorting van +/- 20%), die helemaal nog geen ervaring in de jeugdzorg hadden. De conclusie was dat er niet is voldaan aan artikel 108 lid 3 van de Gemeentewet.

Afspraak extra middelen jeugdzorg 2022

Naar aanleiding van de uitspraak van de Commissie van Wijzen is het Kabinet in mei 2021 in gesprek gegaan met gemeenten waarna besloten is in 2022 € 1,314 miljard extra beschikbaar te

stellen aan gemeenten voor de tekorten vanwege de jeugdzorg. Gemeenten committeren zich daarbij aan de invulling van een set aan maatregelen die in 2022 een besparing van € 214 miljoen opleveren. Het gaat deels over maatregelen waarover recentelijk (april 2021) ook al afspraken met gemeenten zijn gemaakt. Hierbij is ook al rekening gehouden met het incidentele voorschot van € 300 miljoen in 2022. De verdeling vindt plaats volgens het huidige subcluster jeugdhulp in de algemene uitkering. Het indicatiebedrag voor 2022 is inmiddels bekend gemaakt en zal worden verwerkt in de septembercirculaire 2021. De nu gepresenteerde verdeling kunnen als gevolg van accresbijstellingen en taakmutaties nog wijzigen. Het indicatiebedrag van de incidentele middelen jeugdhulp 2022 is als volgt opgebouwd:

Gemeente (bedragen in €)	Bedrag 2022
<i>Macrobudget landelijk</i> (in miljarden)	1.314
Aandeel Purmerend	6.947.524
Aandeel Beemster	596.217
Totaal bruto effect begrotingsruimte 2022	7.543.741
Vervallen stelpost verwachte Rijkscompensatie n.a.v. Kadernota 2022	-2.500.000
Totaal netto effect begrotingsruimte 2022	5.043.741

Daarnaast gaan het Rijk en de VNG, in samenwerking met andere betrokken partijen (o.a. cliënten, aanbieders en professionals), aan de slag met het opstellen van een Hervormingsagenda. Deze agenda bestaat uit de combinatie van een set van maatregelen en een financieel kader waarmee een structureel houdbaarder jeugdstelsel wordt gerealiseerd. Een nieuw kabinet zal moeten besluiten over de structurele financiën en noodzakelijke aanpassingen aan het jeugdhulpstelsel om de jeugdzorg in de toekomst effectief en beheersbaar te houden.

Richtlijn structurele raming extra middelen jeugdzorg (2023-2025)

Tussen het Rijk, IPO en VNG is afgesproken dat gemeenten in hun meerjarenraming voor de jaarschijven 2023 tot en met 2025 rekening mogen houden met 75% van de bedragen uit de Hervormingsagenda Jeugd. Deze nieuwe werkwijze komt in de plaats van de 'oude' stelpost waarbij men met structureel € 300 miljoen rekening hield. In onze begroting was hier al rekening mee gehouden door het opnemen van structurele stelpost van € 1,8 miljoen (vanaf 2023). Daarnaast is naar aanleiding van het rapport AEF in de Kadernota 2022 rekening gehouden met een verwachte Rijkscompensatie van structureel € 2,5 miljoen vanaf 2022. Deze stelposten komen nu te vervallen. Deze nieuwe stelpost zegt op geen enkele manier iets over de hoeveelheid middelen die gemeenten nodig hebben om taken goed te kunnen uitvoeren. Dat verklaart ook het uitgangspunt om, in het kader van behoedzaamheid, 75% van de bedragen te hanteren voor de omvang van de stelpost, waarbij onverkort vanuit wordt gegaan dat het kabinet de uitspraak van de Commissie van Wijzen integraal overneemt. De afspraken dienen enkel om het begrotingsproces van gemeenten voor 2022 e.v. te faciliteren. De afspraken maken het tevens mogelijk voor de provinciaal toezichthouders om met de op te nemen stelposten op een eenduidige wijze om te gaan. Alle partijen erkennen ook de noodzaak om op de korte termijn bezuinigingen te voorkomen bij gemeenten die zuiver voortvloeien uit de onbekendheid met het nog nader te bepalen toekomstige bekostigingsniveau van de jeugdzorg.

Deze voorlopige landelijke uitkomst is als stelpost voor 75% gereserveerd onder de algemene dekkingsmiddelen (gemeentefonds) in afwachting van structurele bekostiging (verdeling) door het Rijk. Onderstaand overzicht geeft de maximaal op te nemen bedragen weer voor Purmerend in de meerjarenbegroting.

Bedragen in €	2023	2024	2025
<i>Bedrag oordeel commissie van Wijzen (in miljarden)</i>	1.451	1.365	1.258
<i>Richtlijn: 75% maximaal op te nemen bedrag (in miljarden)</i>	1.091	1.024	944
Opbouw nieuwe stelpost Purmerend:			
- Berekening o.b.v. richtlijn 75% (nieuwe stelpost gemeentefonds)	6.260.616	5.877.401	5.416.882
- Vervallen stelpost nog te ontvangen Rijksbijdrage jeugdzorg (300 mio spelregel)	-1.835.000	-1.815.000	-1.749.000
- Vervallen stelpost verwachte Rijkscompensatie n.a.v. Kadernota 2022	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
Op te nemen in de begroting als begrotingsruimte	1.925.616	1.562.401	1.167.882

Evaluatie normeringssystematiek

De huidige methodiek van het gemeentefonds is er op gericht dat gemeenten samen de trap op, samen de trap af gaan met het Rijk. Het resultaat is een percentage, het zogenaamde accres. Aan het eind van ieder kabinetsperiode vindt er een evaluatie plaats, waarbij nu vooral gekeken is naar de stabiliteit van deze systematiek. De VNG en ook de ROB hebben ingezet voor een behoud van de brede koppeling inclusief de uitgaven op de investeringen van het nieuwe groeifonds. Het ROB heeft gepleit voor een splitsing in de algemene uitkering in een basisfondsuitkering voor taken in autonomie en taken in medebewind. Voor autonomie geldt een koppeling aan meerjarig kader inclusief Nationaal Groeifonds. Dit betreft in feite een volume afspraak (freeze) voor de duur van een kabinetsperiode. Bij medebewind is er sprake van jaarlijks een eigen volume- en prijsindexatie. Daarbij dient volgens de ROB eerst de basis op orde te zijn. Het ROB dringt daarom aan op structurele oplossingen voor bijvoorbeeld de problemen bij de jeugdzorg en het afschaffen van de opschalingskorting. Het is aan een nieuw kabinet om hierover een besluit te nemen.

Deelnemingen: Ontwikkeling Stadsverwarming Purmerend (SVP)

De gemeente heeft diverse kleinere deelnemingen in BNG, HVC en Alliander en één grote deelneming: Stadsverwarming Purmerend (SVP). SVP is verantwoordelijk voor de levering van warmte aan klanten, waarbij betaalbaarheid, leveringszekerheid en duurzaamheid voorop staan, met als randvoorwaarde een acceptabel financieel rendement. Naast bestaande klanten is SVP ook actief om zowel nieuwbouw als gasvrije woningen aan te sluiten op het net. Daarmee wordt bijgedragen aan de verduurzamingsambitie. Hierbij is de visie dat SVP in 2030 is gegroeid van een warmteleverancier naar een duurzame energie partner in een fossielvrij en aangenaam binnenklimaat. SVP maakt ieder jaar een meerjarenbegroting en vertaald dit in het operationeel plan, waarbij de hoofdlijnen zijn:

- Sterke groei in aantal klanten als gevolg van nieuwbouw, gasvrij en nieuwe proposities.
- Een stevige investeringsopgave: BWC₂, versnelde leidingrenovatie, slimme meter, nieuwbouw.
- Verder ontwikkelen en implementeren van onze bronnenstrategie.
- Ontwikkeling naar een datagedreven organisatie, met aanpassing van werkwijze en processen.

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 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).

In de meerjarenbegroting is een structureel dividend van € 700.000 opgenomen. Vanwege diverse onzekerheden en tariefafspraken rond de toekomstige winstontwikkeling van SVP wordt deze raming vooralsnog niet bijgesteld.

Financiële toelichting

(Bedragen x € 1.000)	Lasten	Rekening Baten	2020	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 (Bijgesteld)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1 Lokale heffingen	Lasten		-43	-41	-41	-55	-56	-58	-60
1 Lokale heffingen	Baten		16.186	15.124	17.826	18.261	18.783	19.318	19.864
			16.144	15.082	17.784	18.206	18.727	19.260	19.805
2 Nog te bestemmen middelen	Lasten		0	-2.719	-414	-971	-864	-1.402	-1.664
			0	-2.719	-414	-971	-864	-1.402	-1.664
3 Gemeentefonds	Lasten		-13	0	0	0	0	0	0
3 Gemeentefonds	Baten		157.366	155.901	165.457	170.668	169.202	171.481	175.962
			157.353	155.901	165.457	170.668	169.202	171.481	175.962
4 Eigen financieringsmiddelen	Lasten		2.148	281	616	75	415	390	614
4 Eigen financieringsmiddelen	Baten		832	693	651	637	626	625	642
			2.980	975	1.267	712	1.041	1.015	1.255
5 Deelnemingen	Lasten		-997	-719	-719	-622	-622	-410	-410
5 Deelnemingen	Baten		2.168	2.133	2.165	2.160	2.060	1.801	1.801
			1.171	1.414	1.446	1.538	1.437	1.391	1.391
6 Buitengewone baten en lasten	Lasten		-94	0	0	0	0	0	0
6 Buitengewone baten en lasten	Baten		46	50	50	50	50	50	50
			-48	50	50	50	50	50	50
PGR11 Algemene dekkingsmiddelen	Lasten		1.002	-3.198	-558	-1.574	-1.127	-1.480	-1.521
PGR11 Algemene dekkingsmiddelen	Baten		176.598	173.901	186.148	191.776	190.720	193.275	198.319
Saldo Algemene dekkingsmiddelen			177.600	170.703	185.590	190.203	189.593	191.795	196.798

*Het saldo stijgt met € 4.613.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021.
De stijging wordt veroorzaakt door € 1.015.000 hogere lasten en € 5.628.000 hogere baten en wordt hieronder per onderdeel nader toegelicht.*

1. Lokale heffingen

Onder dit product vallen de onroerende zaak- en roerende ruimtebelastingen, de hondenbelasting, precario én de toeristenbelasting. Conform de Kadernota 2022 zijn de keuzes voor de belastingharmonisatie verwerkt:

- De opbrengst OZB woningen in de begroting 2022 met € 370.000 plus indexatie structureel af te ramen zodat de tarieven 2022 OZB in Purmerend niet stijgen als gevolg van de fusie.
- Invoering van hondenbelasting voor de hele gemeente per 1-1-2022 met een vrijstelling voor het bezit van honden buiten de bebouwde kom, waarbij de extra structurele opbrengst vanaf 2022 van € 50.000 voor hondenbeleid voor Beemster is gereserveerd om de opbrengst hondenbelasting te koppelen aan de uitgaven hondenbeleid.
- Voor de toeristenbelasting geldt het nieuwe tarief van € 2,25 p.p.p.n. plus de geldende CPI index. Hierdoor is een structurele extra opbrengst van € 28.000 verwerkt vanaf 2022.
- Invoering van precariobelasting voor de hele gemeente per 1-1-2022 waarbij Beemster onder de tarifiering van 'overig Purmerend' zal vallen. Hierdoor is een structurele extra opbrengst van € 25.000 verwerkt vanaf 2022.

Daarnaast wordt de ontwikkeling in de baten veroorzaakt door de jaarlijkse aanpassing van de tarieven en de toename van areaal dat in de heffing is betrokken. Per saldo resulteert dit in een stijging van de baten ten opzichte van 2021 van € 435.000 (inclusief verlaging precario 2021 met € 107.500 door de coronacrisis). Voor 2022 geldt dat de indexering 1,60% (CBS/CPI januari 2021) is voor (on-)roerende zaakbelastingen (OZB/RZB). Op basis van de bouwmonitor wordt er rekening gehouden met een toename van het aantal woningen van 1,9%. In de meerjarenraming wordt voor de jaren na 2022 uitgegaan van 1,5%. 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. De stijging aan de lastenkant wordt veroorzaakt door een verhoging op de voorziening belastingdebiteuren i.v.m. oninbaarheid.

2. 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 2022 rekening gehouden met een bedrag van € 0,97 miljoen aan lasten. 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: € 0,875 miljoen (hogere uitgave). Dit bedrag is exclusief de binnen het sociaal domein begrote uitgaven voor jeugd/WMO voor loonstijging en indexering (is tegen lopende prijzen). De budgetten voor Jeugd/WMO zijn geïndexeerd met jaarlijks 2%.
- Verwachte lagere lasten (efficiency / besparingen) als gevolg van minder taken ambtelijke organisatie i.v.m. de samenvoeging Purmerend en Beemster € 0,1 miljoen in 2022 oplopend naar € 0,3 miljoen in 2025 (lagere uitgave).

- Reservering vanuit het gemeentefonds van € 0,25 miljoen (hogere uitgave). Dit betreft een stelpost ten behoeve van incidentele en structurele effecten van de Wet open overheid. De Wet open overheid is de opvolger van de Wet openbaarheid bestuur. Er komt een plicht tot actief openbaar maken van alle overheidsinformatie die openbaar is, in plaats van het openbaar maken op verzoek. Gemeenten worden hiermee in staat gesteld de wet te implementeren door hun systemen te verbeteren, medewerkers op te leiden en processen en de organisatie aan te passen. Deze post zal worden meegenomen bij de invulling van de taakstelling organisatieontwikkeling (formatie-uitbreiding door de groei van de stad). Deze taakstelling bedraagt voor 2022 € 0,25 miljoen en voor de jaren 2023 ev. € 0,3 miljoen.
- Voor de harmonisatie van beleidsinhoudelijke keuzes in verband met de fusie Beemster - Purmerend is een bedrag gereserveerd van bijna € 0,25 miljoen (hogere uitgave). Er is gekeken naar uitvoering per onderdeel en vervolgens is een voorstel gemaakt voor de gefaseerde opbouw. Deze invulling per onderdeel ziet er als volgt en zal als 1e wijziging op de begroting functioneel op de programma's verwerkt worden:

Omschrijving harmonisatiekeuzes	2022	2023	2024	2025
1. Harmonisatie maatschappelijk werk Beemster	-8.750	-17.500	-17.500	-17.500
2. Wijkmanagement- ophoging budget wijkkranten Binnendijks Beemster Dorpskrant	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
3. Uitbreiding formatie/kostenverhoging en subsidie aanpassing i.v.m. Inbedding taken werelderfgoed Beemster	-9.500	-12.000	-13.500	-15.000
4. Harmonisatie subsidie Muziekschool en Bibliotheek	-24.000	-48.000	-48.000	-48.000
5. Werken in Wijken in Beemster	-58.000	-66.000	-67.900	-69.000
6. Budget bomenplan Beemster	-25.250	-80.000	-175.000	-271.000
7. Cyclisch onderhoud groen Beemster van C naar B niveau	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
8. Uitbreiding dorpsmanager Beemster	-57.000	-59.000	-60.600	-62.000
Subtotaal Fusie	-250.000	-350.000	-450.000	-550.000
Opgenomen stelpost	250.000	350.000	450.000	550.000
Verschil	0	0	0	0

3. Gemeentefonds

De opbrengst uit het gemeentefonds stijgt met € 5,23 miljoen naar bijna € 170,67 miljoen. Deze forse stijging ten opzichte van 2021 is enigszins vertekend door hogere incidentele inkomsten in 2021 voor coronavergoeding door het Rijk en het oplossen van de acute problematiek in de jeugdzorg. Daarnaast is er in 2022 rekening gehouden met de compensatie van extra middelen voor jeugdzorg vanuit het Rijk. De uitkering uit het gemeentefonds valt uiteen in drie onderdelen:

a. De algemene uitkering

Deze stijgt met € 4,65 miljoen door algemene mutaties in de uitkeringsfactor, taakmutaties, ontwikkelingen in de uitkeringsbasis en het opnemen van een stelpost voor de verwachte Rijkscompensatie voor de jeugdzorg naar € 149,7 miljoen. Met ingang van 2022 is de bevriezing normering gemeentefonds opgeheven. De laatste raming dateert van mei 2020. Voor de nieuwe accresraming zijn de netto Rijksuitgaven 2021 exclusief de extra corona-uitgaven het startpunt. Deze Rijksuitgaven blijven achter bij de planning, waardoor er sprake is van onderbesteding.

Dit werkt door in de accessen voor gemeenten, die voor alle jaren negatief zijn. De oorzaak is de verwachting van het Centraal Planbureau dat de prijzen en lonen minder hard stijgen en er lagere afdrachten zijn aan de Europese Unie (EU). Vanaf 2023 zijn er lagere rentelasten als gevolg van lagere rentestanden. Bij de uitbreiding op taken vanuit het Rijk zien we zes kleine mutaties, waarvan alleen de Wet open overheid noemenswaardig is (zie onderdeel nog te bestemmen middelen). Verder is de uitkeringsbasis aangepast voor de verdeelmaatstaven (o.a. inwoners, bijstandsontvangers, woonruimten). In de jaren na 2022 stijgt de algemene uitkering naar € 156,3 miljoen, waarbij rekening is gehouden met het opnemen van stelposten voor de negatieve uitkomsten van de voorlopige nieuwe verdeling van het gemeentefonds (zogenaamde herverdeeleffect vanaf 2023) en de herindelingsberekening voor de fusie Purmerend-Beemster naar een nieuwe gemeente (vanaf 2022). Verder is er een stelpost opgenomen voor de te verwachte compensatie vanuit het Rijk voor extra middelen jeugdzorg (richtlijn 75% vanaf 2023).

b. Integratie uitkeringen binnen het sociaal domein

De middelen voor deze integratie-uitkeringen stijgen met € 1,32 miljoen naar € 15,5 miljoen. Dit betreft de volgende onderdelen:

- Beschermd wonen, structureel € 6,2 miljoen;
- Jeugd onderdeel Voogdij/18+, structureel € 2,7 miljoen;
- Participatie onderdelen (voorheen Wajong en WSW regulier werk), structureel € 6,6 miljoen.

Huidige stand van zaken uitname Wet langdurige zorg (Wlz, onderdeel beschermd wonen)

Per 1 januari 2021 is de Wet langdurige zorg (Wlz) opengesteld voor mensen met een psychische stoornis. In de onderhandelingen met het Rijk hebben gemeenten destijds 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. Deze overstap van cliënten van Wmo/beschermd wonen naar de Wlz heeft in 2021 al plaatsgevonden door een structurele uitname van het macrobudget van € 495 miljoen. Vooraf is geschat dat hierdoor 8.500 cliënten van beschermd wonen over zouden gaan naar de Wlz. Deze uitname uit het gemeentefonds heeft in 2021 automatisch geleid tot een budgetdaling van de uitgaven met € 1,8 miljoen in het programma Samenleving.

Tegelijkertijd met deze uitname is de bestuurlijke afspraak gemaakt dat dit bedrag nog zou worden nagecalculeerd op basis van 1) het werkelijke aantal cliënten dat overgaat van beschermd wonen naar de Wlz en 2) op basis van de werkelijke kosten. De nacalculatie heeft inmiddels plaatsgevonden aan de hand van de realisatiegegevens van het CIZ. Hieruit blijkt 12.500 beschermd wonen-cliënten naar de Wlz zijn overgegaan. Daar tegenover staat dat de bespaarde kosten per cliënt lager zijn. Dit betekent dat de definitieve uitname € 644 miljoen wordt in plaats van € 495 miljoen en dus een extra uitname van structureel € 149 miljoen uit de integratie uitkering beschermd wonen. Dit zal worden verwerkt in de septembercirculaire 2021. De uitname voor Purmerend is bij benadering € 0,55 miljoen.

Verdeling woonplaatsbeginsel Jeugd 2022 (onderdeel Voogdij/18+)

In 2022 wordt voor de verdeling van de gelden Voogdij 18+ overgestapt naar het nieuwe woonplaatsbeginsel, waardoor de bekostiging van het zorggebruik van 20.000 jeugdigen

tussen gemeenten verschuift. Met het nieuwe woonplaatsbeginsel worden een tweetal compensatieregelingen in het leven geroepen, waarvan de bedragen nog niet bekend zijn:

- Gemeenten die in 2022 nadeel ondervinden van de vervallen T-2 systematiek.
- Gemeenten die in 2022 en 2023 kosten moeten maken voor jongeren waar geen financieel verantwoordelijke voor is aan te wijzen.

Bij het vaststellen van dit budget zien we bij het aantal voogdij kinderen een uitname in de Beemster (van 15 naar 0) en een toename bij Purmerend (van 40 naar 55). Per saldo is het hogere structurele budget van € 1,1 miljoen als gevolg van het woonplaatsbeginsel toegevoegd aan de uitgavenzijde van het programma Samenleving, onderdeel jeugd.

c. Overige integratie- en decentralisatie uitkeringen

De overige integratie- en decentralisatie-uitkeringen dalen met € 0,74 miljoen naar € 5,4 miljoen. Deze daling komt voornamelijk door de diverse uitkeringen coronacompensatie en de brede aanpak dak- en thuisloosheid, waarvoor alleen in 2021 incidentele middelen zijn verstrekt. Verder is er via de integratie uitkering inburgering (inwerkingtreding 2022) budget verschoven naar 2022 en is de frictiebijdrage voor de herindeling voor 2022 hoger dan 2021.

4. Eigen financieringsmiddelen

Voor de verwerking van de rentelasten en -baten zijn de bepalingen en richtlijnen van de notitie rente van de commissie BBV 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. De opbrengst van de eigen financieringsmiddelen daalt met ruim € 555.000. In de gemeentebegroting wordt met een vast rentepercentage gewerkt voor de kapitaallasten. Over de boekwaarde wordt voor wegen, gebouwen en installaties en dergelijke gerekend met 1% en voor grondexploitaties ook met 1%. De werkelijke rente die de gemeente op dit moment betaalt is iets hoger (gemiddeld 1,17%). Door de verlaging van de renteomslag van 1,25% naar 1,00%, vloeit een deel van de lagere rente terug naar de tarieven die de burgers betalen en het andere deel via een lager renteresultaat op de eigen financieringsmiddelen. In de meerjarenraming neemt de opbrengst vanaf 2022 weer toe. Dit wordt veroorzaakt door de extra groei van de voorgenomen investeringen, nieuw aan te trekken extra financiering in de komende jaren die tegen een licht stijgende rente wordt afgesloten ten opzichte van de huidige leningportefeuille en het toerekenen van lagere rente aan het grondbedrijf dat leidt tot een rentenadeel voor de algemene dienst.

5. Deelnemingen

De lasten van de deelnemingen dalen als gevolg van de lagere rekenrente. Per saldo ontstaat er vanaf 2022 een voordelig resultaat. Dit is het gevolg van de technische wijziging van de toegerekende rente met 0,25%. De verlaging van de rekenrente met 0,25% werkt vooral door op de lasten deelneming in de Stadsverwarming (0,25% over € 38,3 miljoen). De daling in de baten wordt met name verklaard doordat de risicoprovisie van HVC de komende jaren verder zal dalen als gevolg van de afname van de leningen die door de aandeelhouders zijn gegarandeerd.

6. Buitengewone baten en lasten

Opbrengst anti-speculatiebeding

Bij de verkoop van de grond in Leeghwater fase 3 in Middenbeemster aan Wooncompagnie voor de bouw van 18 huurwoningen, is in de verkoopovereenkomst een anti-speculatiebeding opgenomen. Indien Wooncompagnie binnen 15 jaar na eerste oplevering (2010) een woning verkoopt, draagt Wooncompagnie het verschil tussen de overeengekomen grondprijs en de actuele marktprijs voor een vergelijkbare koopwoning in Leeghwater 3 in Middenbeemster af aan de gemeente. Het nominale verschil is in 2010 bepaald op € 41.500 voor tien bereikbare huurwoningen en € 50.000 voor acht dure huurwoningen. Deze bedragen worden jaarlijks geïndexeerd. In de begroting wordt rekening gehouden met de verkoop van één woning per jaar.

Incidentele baten en lasten

Algemene dekkingsmiddelen	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Frictie uitkering gemeentefonds (tem 2025)	1.858	929	929	929
Totaal	1.858	929	929	929

Overzicht overhead

(Bedragen x € 1.000)	LastenRekening Baten	2020	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 (Bijgesteld)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
PGR12 Overhead	Lasten	-25.024	-24.684	-25.531	-26.106	-26.455	-26.987	-27.621
PGR12 Overhead	Baten	944	249	249	225	225	226	226
Saldo Overhead		-24.080	-24.435	-25.281	-25.881	-26.230	-26.761	-27.395

Het saldo daalt met € 600.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2021.
Dit wordt veroorzaakt door € 576.000 hogere lasten en € 24.000 lagere baten.

Ontwikkeling exploitatie 2021-2022

Afwijkingen BV121 OVERHEAD (bedragen x € 1.000)

Baten	
Overig	-24
Totaal Baten	-24
Lasten	
Huisvesting en facilitair	-105
Informatievoorziening	-255
Organisatieontwikkeling	-252
Overig	36
Totaal Lasten	-576

Lasten BV121 OVERHEAD

Huisvesting en facilitair

Er is sprake van hogere huisvestings- en facilitaire kosten van € 105.000 in verband met de samenvoeging van Beemster en Purmerend, de opheffing van de DVO en de actualisatie van de meerjarenonderhoudsplannen van het stadhuis Purmerend + het gemeentehuis Beemster.

Informatievoorziening

De hogere kosten (€ 255.000) worden grotendeels veroorzaakt door hogere kapitaallasten i.v.m. een toename van de investeringen in ICT-hardware.

Organisatieontwikkeling

De hogere kosten in 2022 t.o.v. 2021 van € 502.000 vloeien voort uit de Kadernota 2022, onderdeel C essentiële keuzes, 'Ontwikkeling organisatie groei van de stad'. Een deel van de kosten wordt gedekt door een taakstelling op de organisatie van € 250.000.

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. Het is toegestaan om overheadkosten toe te rekenen aan grondexploitaties, investeringen en projecten (particuliere initiatieven/anterieuere overeenkomsten). Deze kosten worden in mindering gebracht op de overheadbegroting.

De overheadkosten zijn als volgt te specificeren:

- Management: betreft de kosten van alle hiërarchische leidinggevenden (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/gemeentehuis.
- 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 grondexploitaties, investeringen en projecten (dit is een minpost).

Percentage opslag overheadkosten 2022

Om de overheadopslag te bepalen voor de tariefberekening van het rioolrecht, de afvalstoffenheffing en overige leges wordt er onderscheid gemaakt tussen de organisatieonderdelen gehuisvest in het stadhuis ('binnendienst') en onderdelen die gehuisvest zijn in De Koog ('buitendienst'). 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 voor de buitendienst verminderd met 60% van de kosten huisvesting stadhuis en met 60% van de ICT-kosten. De uitkomst van dit saldo wordt uitgedrukt in een percentage van de loonsom van de primaire (lijn-)afdelingen. Voor de begroting 2022 komt dit percentage uit op 68% voor de binnendienst en 54% voor de buitendienst.

Het is toegestaan om overheadkosten toe te rekenen aan investeringen, grondexploitaties en projecten (particuliere initiatieven). Voor de toerekening van overheadkosten ten laste van investeringen, grondexploitaties en projecten wordt het percentage van 68% bovenop de interne loonkosten gehanteerd. De overheadopslag voor kosten inhuren externen is bepaald op de helft van dit percentage, 34%. Voor de toerekening van overhead aan de tarieven voor riool en afval is het percentage 54%.

Berekening percentage (bedragen x € 1.000)

Buitendienst		Binnendienst	
Totale lasten overhead	-27.569	Totale lasten overhead	-27.569
minus 60% kosten huisvesting stadhuis	1.095	minus 60% kosten huisvesting stadhuis	0
minus 60% kosten ICT	4.365	minus 60% kosten ICT	0
Overheadkosten	-22.109	Overheadkosten	-27.569
Loonkosten primaire (lijn-)afdelingen	40.742	Loonkosten primaire (lijn-)afdelingen	40.742
Overhead in % van de loonkosten	-54%	Overhead in % van de loonkosten	-68%

Marginaal overheadtarief bij uitbreiding of krimp van de organisatie

Bij de uitbreiding of krimp van de organisatie wordt een marginaal tarief toegerekend. Het marginaal tarief is ontstaan na de wijziging in het huisvestingsconcept (het Beter Werken). Het marginaal tarief (lees een bedrag per 1,0 fte) is ter dekking van variabele kosten zoals ICT (mobiele telefonie, tablet, licenties etc.) en ter dekking van overige kosten, zoals vorming en opleidingskosten.

Overheadtarief (in euro's)	2021	2022	2023	2024	2025
ICT	2.698	2.738	2.779	2.821	2.863
Overig	2.883	2.926	2.970	3.015	3.060
Totaal	5.581	5.664	5.749	5.836	5.923

Investeringen

De reguliere vervanging van hard- en software is voor 2022 geraamd op € 642.000.

Incidentele baten en lasten

Overhead	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Concerndata DIV, tijdelijke inhuur	-30	-	-	-
Bestuurssecretariaat, kabinetzaken vanuit Beemster	-35	-36	-	-
Totaal	-65	-36	-	-

Heffing vennootschapsbelasting en onvoorzien

(Bedragen x € 1.000)	LastenRekening Baten	2020	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 (Bijgesteld)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
		PGR13 Vennootschapsbelasting	Lasten	-216	-0	-0	-0	-0
Saldo Vennootschapsbelasting		-216	-0	-0	-0	-0	-0	-0

In 2018 is de aangifte vennootschapsbelasting (VPB) 2017 ingediend. In 2020 zijn inmiddels ook de aangiften 2018 en 2019 gedaan en een correctie op de voorlopige, ambtshalve, aanslag 2020 van de Belastingdienst. In de aangifte 2017, 2018 en 2019 is een fiscaal verlies opgenomen, die verrekend is met de voorlopige (tussentijdse) winst 2020. De aanslag c.q. vooruitbetaling 2020 zal verrekend worden met de verliezen in de periode 2021 tot en met 2027 en de winsten vanaf 2028. De uitgangspunten van de aangifte 2017 worden momenteel afgestemd met de Belastingdienst. Naar verwachting zal dit in het 4e kwartaal van 2021 afgerond zijn.

(Bedragen x € 1.000)	LastenRekening Baten	2020	Primitieve begroting 2021	Begroting 2021 (Bijgesteld)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
		PGR14 Onvoorzien	Lasten	-5	-75	-75	-50	-50
Saldo Onvoorzien		-5	-75	-75	-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 Besluit begroting en verantwoording (BBV)):

- de te realiseren programma's.
- een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen.
- een overzicht van de kosten van overhead.
- het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting, en
- het bedrag voor onvoorzien.

Het aantal 'te realiseren programma's' en de indeling daarvan is vrij; dit mag op gemeentelijk niveau bepaald worden. De onderdelen van het programmaplan zijn voorgeschreven. 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. Tenslotte 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:

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 2022.
- het meerjarig overzicht 2022-2025 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 2022

Programma (Bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo
PGR01 Publieksdiensten	-7.843	4.347	-3.496
PGR02 Samenleving	-156.622	36.981	-119.641
PGR03 Wonen	-238	141	-97
PGR04 Milieu	-16.973	15.747	-1.225
PGR05 Bereikbaarheid	-4.180	3.366	-814
PGR06 Beheer openbare ruimte	-28.556	10.192	-18.365
PGR07 Ruimtelijke ordening	-34.655	32.160	-2.495
PGR08 Veiligheid	-9.759	11	-9.747
PGR09 Economie	-1.823	619	-1.204
PGR10 Bestuur & concern	-5.373	1	-5.372
Totaal programma	-266.023	103.565	-162.458
Algemene dekkingsmiddelen	-1.574	191.776	190.203
Overhead	-26.106	225	-25.881
Heffing VPB	-0	-	-0
Onvoorzien	-50	-	-50
Resultaat voor bestemming	-293.753	295.566	1.814
Resultaatbepaling via egalisatie- en bestemmingsreserves	-678	5.686	5.008
Resultaatbepaling via algemene reserve	-2.572	937	-1.635
Resultaat na bestemming: financieel/rekeningresultaat (voordelig)	-297.003	302.189	5.186

Ontwikkeling van het resultaat meerjarig 2022-2025

Programma (Bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
PGRo1 Publiekdiensten	-3.496	-3.859	-3.429	-3.471
PGRo2 Samenleving	-119.641	-119.075	-122.425	-124.407
PGRo3 Wonen	-97	-99	-84	-84
PGRo4 Milieu	-1.225	-386	1.139	1.187
PGRo5 Bereikbaarheid	-814	-269	-1.019	-1.211
PGRo6 Beheer openbare ruimte	-18.365	-19.266	-19.485	-20.381
PGRo7 Ruimtelijke ordening	-2.495	-2.507	-2.283	-2.354
PGRo8 Veiligheid	-9.747	-9.907	-10.074	-10.233
PGRo9 Economie	-1.204	-938	-817	-845
PGR10 Bestuur & concern	-5.372	-4.705	-4.807	-4.914
Resultaat Programma's	-162.458	-161.011	-163.283	-166.711
Algemene dekkingsmiddelen	190.203	189.593	191.795	196.798
Overhead	-25.881	-26.230	-26.761	-27.395
Heffing VPB	-0	-0	-0	-0
Onvoorzien	-50	-50	-50	-50
Resultaat voor bestemming	1.814	2.302	1.701	2.642
Resultaat bepaling via egalisatie- en bestemmingsreserves	5.008	2.280	29	29
Resultaat bepaling via algemene reserve	-1.635	-1.443	-1.443	-1.643
Resultaat na bestemming: financieel/ rekeningresultaat (voordelig)	5.186	3.139	287	1.028

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 financiële overzichten en in de financiële toelichting per programma.

(bedragen x € 1.000)		Programma 2022	2023	2024	2025
Resultaat programma's (saldo baten/lasten)	1 t/m 10	-162.458	-161.011	-163.283	-166.711
Algemene dekkingsmiddelen (saldo baten/lasten)		190.203	189.593	191.795	196.798
Overhead (saldo baten/lasten)		-25.881	-26.230	-26.761	-27.395
Heffing VPB (saldo baten/lasten)		-0	-0	-0	-0
Onvoorzien (saldo baten/lasten)		-50	-50	-50	-50
Resultaat voor bestemming		1.814	2.302	1.701	2.642
Resultaatbepaling via egalisatiereserves:					
Toevoeging aan de reserve Begraafrechten	6	-82	-82	-82	-82
Onttrekking aan de reserve Begraafrechten	6	161	161	161	161
Mutaties egalisatiereserves		78	78	78	78
Resultaatbepaling via bestemmingsreserves:					
Onttrekking aan de reserve Stelsel basisregistraties Beemster (opgeheven)	1	46	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Sociaal domein (opgeheven)	2	2.023	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Af te stoten panden (opgeheven)	2	338	-	-	-
Toevoeging aan de reserve Woonvisie	3	-42	-70	-99	-99
Toevoeging aan de reserve Duurzaamheid	4	-142	-522	-	-
Onttrekking aan de reserve Duurzaamheid Beemster (overgeheveld)	4	81	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Duurzaamheid	4	2.218	1.983	-	-
Onttrekking aan de reserve Afvalstoffenheffing (opgeheven)	4	69	-	-	-
Toevoeging aan de reserve Parkeren	5	-412	-396	-396	-396
Onttrekking aan de reserve Parkeren	5	92	479	398	398
Onttrekking aan de reserve Gronden ZOB II Beemster (opgeheven)	7	24	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Gronden	7	599	729	48	48
Onttrekking aan de reserve collegeprogramma Beemster (opgeheven)	10	35	-	-	-
Mutaties bestemmingsreserves		4.930	2.202	-49	-49
Resultaatbepaling via algemene reserve:					
Onttrekking beheerbudget Wheermolen Oost /Overwhere Zuid (besluit 1532421)	6	200	200	200	-
Onttrekking fusiebudget Purmerend - Beemster (besluit 1480149/1532421)	10	737	-	-	-
Toevoeging frictieuitkering gemeentefonds	AD	-1.858	-929	-929	-929
Toevoeging versterking algemene reserve (cf. begroting 2016)	AD	-714	-714	-714	-714
Mutaties algemene reserve		-1.635	-1.443	-1.443	-1.643
Resultaat na bestemming: financieel/rekeningresultaat (voordelig)		5.186	3.139	287	1.028

Ontwikkeling algemene reserve

De mutaties op de algemene reserve zijn als volgt opgebouwd:
Het saldo van de algemene reserve ontwikkelt zich eind 2025 in een saldo van ruim € 51,8 miljoen.

<i>(bedragen in euro's maal € 1.000)</i>	2022	2023	2024	2025
Saldo 1 januari (stand 2021 tem Turap I 2021)	36.016	42.837	47.419	49.149
Versterking algemene reserve conform begroting 2016 (toevoeging)	714	714	714	714
Frictie uitkering gemeentefonds (toevoeging)	1.858	929	929	929
Fusiebudget Purmerend - Beemster (onttrekking)	-737	-	-	-
Overheveling beheerbudget Wheermolen Oost /Overwhere Zuid (onttrekking)	-200	-200	-200	-
Financieel/rekeningresultaat 2022 - 2025 (toevoeging)	5.186	3.139	287	1.028
Saldo 31 december	42.837	47.419	49.149	51.820
Per inwoner (91.000)	471	521	540	569

Incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Toelichting	Reserves ¹	Soort ²	2022	2023	2024	2025
Herschikking reserves Kadernota 2022	BR stelsel basisregistratie	O	46	-	-	-
Herschikking reserves Kadernota 2022	BR af te stoten panden OHW	O	338	-	-	-
Herschikking reserves Kadernota 2022	BR sociaal domein	O	2.023	-	-	-
Herschikking reserves Kadernota 2022	BR afvalstoffenheffing	O	69	-	-	-
Proeftuin aardgasvrij	BR duurzaamheid	O	2.218	1.983	-	-
Herschikking reserves Kadernota 2022	BR duurzaamheid	O	81	-	-	-
Duurzaamheidsagenda	BR duurzaamheid	T	142	522	-	-
Herschikking reserves Kadernota 2022	BR gronden ZOB II	O	24	-	-	-
Wettelijk onderzoek flora en fauna	BR gronden	O	-	180	-	-
Voorzetting programma 2040	BR gronden	O	550	500	-	-
Herschikking reserves Kadernota 2022	BR voornemens college	O	35	-	-	-
Versterking algemene reserve (rente)	Algemene reserve	T	714	714	714	714
Fictie uitkering gemeentefonds	Algemene reserve	T	1.858	929	929	929
Beheerbudget Wheermolen/Overwhere	Algemene reserve	O	200	200	200	-
Fusie Beemster, projectbudget	Algemene reserve	O	737	-	-	-
Incidentele toevoegingen aan de reserves			2.714	2.165	1.643	1.643
Incidentele onttrekkingen aan de reserves			6.321	2.863	200	-
Incidentele mutaties reserves			3.607	698	-1.443	-1.643

1 BR = bestemmingsreserve

2 O= Onttrekking (bate) en T = Toevoeging (last)

Overzicht structureel evenwicht

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. Voor alle jaren is er sprake van structureel evenwicht.

	2022	2023	2024	2025
a. Saldo baten en lasten:				
Geraamde baten (inclusief onttrekking reserves)	302.189	283.634	279.747	292.385
Geraamde lasten (inclusief toevoeging reserves)	297.003	280.495	279.460	291.357
Financieel resultaat, inclusief incidentele baten en lasten (a)	5.186	3.139	287	1.028
b. Incidentele baten en lasten:				
Totaal incidentele lasten	8.149	4.251	915	793
Totaal incidentele baten	1.948	929	929	929
Incidenteel saldo lasten en baten van alle programma's (b)	-6.200	-3.322	14	137
Totaal incidentele toevoegingen	2.714	2.165	1.643	1.643
Totaal incidentele onttrekkingen	6.321	2.863	200	-
Incidentele saldo toevoegingen en onttrekkingen reserves (c)	3.607	698	-1.443	-1.643
c. Structureel begrotingssaldo/resultaat:				
Financieel resultaat inclusief incidentele baten en lasten (a)	5.186	3.139	287	1.028
Incidenteel resultaat (saldo c+ b)	-2.594	-2.624	-1.429	-1.507
Structureel begrotingssaldo/resultaat, exclusief incidentele baten en lasten	7.780	5.763	1.716	2.535

Ontwikkeling en toelichting verloop vrije ruimte 2022-2025

Gemeente Purmerend (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	I/S	PRG
Vertrekpunt Kadernota 2022	63	1.601	1.587	122		
A Reeds besloten raadsbesluiten						
1 Plan van aanpak visie Midden- en Zuidoostbeemster (incl. gemeentehuis)	78	78	78	63	S	7
2 Begroting Veiligheidsregio (VrZw)	-77	-91	-105	-119	S	8
Subtotaal A: reeds besloten raadsbesluiten	1	-13	-27	-56		
B Onvermijdelijke ontwikkelingen:						
1 Groen onderhoud: areaaluitbreiding Purmer Noord/Zuid	-58	-58	-58	-58	S	6
2 Oprichting transitiefonds ROM/MRA	-5	-10	-15	-21	S	9
3 Uitvoeringsagenda economische visie/Duurzaam uit de crisis	-299	pm	pm	pm	I	9
4 Ontwikkelingen Gemeentefonds	5.315	1.172	-732	2.564	S	AD
5 Actualisatie kapitaallasten, renteomslag, loon/prijs (incl. sociaal domein) en opbrengst OZB	210	446	-468	-1.524	S	AD
6 Overige ontwikkelingen	-42	-	-	-	I	Div.
Subtotaal B: onvermijdelijke ontwikkelingen	5.122	1.550	-1.273	962		
Resultaat programmabegroting 2022, inclusief incidentele baten en lasten	5.186	3.139	287	1.028		

Toelichting

A. Reeds besloten raadsbesluiten

1. Plan van Aanpak uitvoering dorpsontwikkelingsvisie Middenbeemster en Zuidoostbeemster

In 2020 is voor Middenbeemster en Zuidoostbeemster een dorpsontwikkelingsvisie vastgesteld, waar voor uitvoering een vervolgaanpak benodigd is. Omdat de raad van Beemster geen voorstander was van één ontwikkelstrategie voor beide kernen is op 30 maart 2021 een initiatiefvoorstel ingediend om alsnog te komen tot separate voorbereiding en uitvoering van de eerder vastgestelde dorpsontwikkelingsvisies. Hiertoe is in mei 2021 een Plan van Aanpak (PvA) voor Middenbeemster en Zuidoostbeemster opgesteld in twee separate voorstellen (besluit 1546263/64), waarmee nadere stappen ter voorbereiding op uitvoering kunnen worden gezet. Hiermee wordt op integrale wijze nader onderzocht hoe de dorpsontwikkelingsvisie uitgevoerd kan worden en wordt (uiteindelijk) uitsluitsel gegeven over de vraag hoe de ruimtelijke, infrastructurale, programmatische en financiële effecten samenvallen. Na uitvoering kunnen met de resultaten van het PvA keuzes en prioriteiten aan de raad worden voorgesteld. Naast kennisname van het PvA, is er ook een tweetal kredieten beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van het Plan van Aanpak, te weten:

- € 300.000 voor de uitvoering dorpsontwikkelingsvisie Middenbeemster (rentelast structureel € 3.000);
- € 600.000 voor de uitvoering dorpsontwikkelingsvisie Zuidoostbeemster (rentelast structureel € 6.000).

Deze kosten zijn geactiveerd als immateriële vaste activa met het oog op toekomstige dekking vanuit gemeentelijke/gezamenlijke grondexploitatie of door kostenverhaal.

Verder is er een stellig voornemen uitgesproken voor het in ontwikkeling brengen voor woningbouw en/of voorzieningen van de gemeentehuislocatie in Middenbeemster en daartoe vanuit exploitatie de boekwaarde van het gemeentehuis per 31 december 2021 (boekwaarde € 1,5 miljoen) over te brengen naar de materiele vaste activa, gronden en terreinen, onderdeel gronden bestemd voor de gemeentelijke gebiedsontwikkeling en hierbij een voorziening als correctie op de boekwaarde te treffen van € 515.396 ten laste van de algemene reserve. Na 1 januari 2022 doet het geen dienst meer als gemeentehuis. Met het hanteren van een voorziening wordt alvast gereserveerd voor een eventueel tekort op de grondexploitatie en heeft deze locatie een identieke m²-waarde als de gehanteerde referentiegronden in Zuidoostbeemster. Mocht de grondexploitatie van de gemeentehuislocatie, inclusief deze kosten, uiteindelijk positief zijn, dan valt de voorziening bij besluitvorming weer vrij ten gunste van de algemene reserve. De jaarlijkse kapitaallasten (€ 87.000) van het gemeentehuis vallen hierdoor per 2022 vrij in de begrotingsruimte.

2. *Begroting Veiligheidsregio (VrZw)*

Uit de begroting van de VrZw blijkt dat de bijdrage is verhoogd door met name een aanpassing in de loon- en prijsontwikkeling (lpo). De begrotingsuitgangspunten in Purmerend gaan uit van een lpo van 2%, terwijl de VrZw hogere kosten laten zien door het hanteren van een gemiddelde lpo van 2,2%. Voor de begroting 2022 wordt conform de vaststelling van de zienswijze (besluit 1545650) een lpo aangehouden van 2,2%. Vanaf 2023 wordt rekening gehouden met een indexering van 1,5%.

B. Onvermijdelijke ontwikkelingen

1. *Groen onderhoud: areaaluitbreiding Purmer-Noord/Zuid*

Voor onderhoud groen (o.a. maaien, schoffelen, snoeien) hebben er areaaluitbreidingen plaatsgevonden. Dit betreft onderhoud gronden Baansteer, onder de materiele vast activa (en niet ten laste mag komen van de grondexploitatie) en extra groenonderhoud Purmer Noord-Zuid. De begroting moet daarvoor worden aangepast voor structureel € 57.600.

2. *Oprichting transitiefonds Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM)*

Purmerend is uitgenodigd tot deelname aan de in oprichting zijnde Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) voor de overheden in de Metropoolregio Amsterdam (MRA) en Noord-Holland Noord (NHN). De ROM MRA-NHN wordt vormgegeven als privaatrechtelijk construct met twee besloten vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid, te weten de ROM Regio bv en de ROM bv. De aandeelhouders worden gevormd door alle partijen die kapitaal beschikbaar stellen. Het stemrecht in de AVA spiegelt de kapitaalbreng. Daarmee krijgen de aandeelhouders stemrecht naar rato van hun kapitaalbreng. De doelstelling van ROM MRA-NHN is om, indien de markt hier onvoldoende in voorziet, bij te dragen aan het versterken van regionale economie en aan het realiseren van de transitieopgaven op energie en aan circulariteit en innovatief MKB. Daarnaast kan de ROM MRA-NHN bijdragen aan duurzaam herstel van de regionale economie.

De totale investering is gebaseerd op 1% van het begrotingstotaal 2019 (Beemster: € 18.084.000 en Purmerend: € 239.851.000) en bedraagt derhalve € 2.579.935. Deze deelneming wordt geclassificeerd als financiële vaste activa en gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Over deze deelneming wordt niet afgeschreven, maar alleen belast met een rentelast. Activering van deze middelen vindt pas plaats na instemming van de raad. Dit betekent dat de gemeente Purmerend als rechtspersoon deelneemt aan een nieuwe verbonden partij. De rentelast bedraagt 1% van de investering, die in 5 jaarlijkse tranches van 20% worden afgestort. De hiermee samenhangende rentelasten zijn opgenomen in de begroting 2022 en lopen als volgt op:

Jaar	Tranches	Rentelasten
2022	515.870	5.158
2023	515.870	10.316
2024	515.870	15.473
2025	515.870	20.631
2026	515.870	25.789
Totaal	2.579.350	

3. *Uitvoeringsagenda economische visie/Duurzaam uit de crisis*

Eind maart 2021 is de economische visie voor Beemster en Purmerend vastgesteld. Deze visie is in samenwerking met ondernemers in beide gemeenten, onderwijs- en zorginstellingen maar ook met de Metropoolregio Amsterdam en de provincie Noord-Holland opgesteld. Bij de vaststelling van de economische visie is aangegeven dat de financiën die nodig zijn voor de uitvoeringsagenda via een apart voorstel aan u worden aangeboden. Inmiddels is met dezelfde partijen de eerste uitvoeringsagenda voor 2021 en 2022 opgesteld, een agenda die uitgaat van de gezamenlijke ambities maar vooral van het samen bouwen aan de economie van morgen, na de coronacrisis. Eerder is in de begroting 2021 een bedrag van € 150.000 voor 2021-2023 opgenomen voor economische stimulering. Dit bedrag is bedoeld en wordt met name ingezet voor placebranding. Placebranding is een vervolg op stadspromotie. Voor de uitvoering van de acties uit de uitvoeringsagenda economische visie is voor 2022, naast het bedrag van € 150.000, een bedrag van € 298.500 nodig. Het bedrag van € 298.500 bevat twee componenten, te weten middelen voor het mogelijk maken van activiteiten (€ 215.500) en middelen om cofinanciering voor subsidies te verkrijgen (€ 83.000). Het college heeft er voor gekozen om alleen incidenteel voor 2022 extra budget op te nemen in de begroting. Voor de jaren 2022-2025 vindt nadere uitwerking plaats (de uitvoeringsagenda is t/m 2022) en daarom is een p.m.-post opgenomen.

4. Ontwikkelingen gemeentefonds

	2022	2023	2024	2025
a. Uitwerking meicirculaire 2021	351	335	-691	3.127
b. Aanpassing herindelingsberekening fusie Purmerend-Beemster	-79	-88	-104	-230
c. Eerste berekening herverdeefffect herijking	-	-1.000	-1.500	-1.500
d. Richtlijn (75%) structurele raming extra middelen jeugdzorg:				
- Stelpost verwacht rijksbijdrage jeugdzorg o.b.v. nieuwe richtlijn (75%)	7.544	6.261	5.877	5.417
- Weghalen stelpost Kadernota 2022	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
- Weghalen stelpost oude nog onzekere jeugdmiddelen 2019	-	-1.835	-1.815	-1.749
Totaal ontwikkeling gemeentefonds	5.315	1.172	-732	2.564

a. Uitwerking meicirculaire 2021

Het algemene beeld voor de periode 2022-2025 is positief (m.u.v. 2024), 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:

- Met ingang van 2022 is de bevrozing voor de normering van het gemeentefonds opgeheven. De accresontwikkeling in de jaren 2022-2024 pakken ongunstig uit; daarentegen laat 2025 een stijging zien.
- De actualisering van de gemeentelijke aantallen stemt enigszins overeen met het neerwaartse effect uit deze circulaire van de landelijke aantallen inwoners, bijstandsontvangers, woonruimten, leerlingen, uitkeringsgerechtigden etc. De landelijke actualisering van de maatstaven zijn deels ook gebaseerd op de nieuwe bevolkingsprognose van het CBS (o.a. inwoners en jongeren). Naast het effect op de groei/daling in aantallen, zien we ook verschuivingen in de tijd ontstaan bij bijvoorbeeld woonruimten en inwoners. Doordat de landelijke daling op de maatstaven groter is dan gemeentelijk, geeft dit een positief effect.
- In 2022 wordt voor de verdeling van de gelden voor de integratie-uitkering (IU) Voogdij 18+ overgestapt naar het nieuwe woonplaatsbeginsel, waardoor de bekostiging van het zorggebruik van 20.000 jeugdigen tussen gemeenten verschuift. Het woonplaatsbeginsel binnen de IU beschermd wonen is objectief verdeeld en zal in 2023 worden ingevoerd tezamen met de herverdeling van de algemene uitkering binnen het gemeentefonds.
- Na aanleiding van de toeslagenaffaire zijn er een tweetal nieuwe taakmutaties opgenomen met als doel de gehele overheid transparanter en toegankelijker te maken: extra (structurele) middelen uitvoering Wet open overheid (ingående 2022) en voor de aanpak discriminatie en bevorderen samenleven zijn er structurele gelden beschikbaar gesteld voor de versterking van de gemeentelijke anti-discriminatievoorziening (ADV). Daarnaast zijn er nog een aantal kleine taakmutaties beschikbaar gesteld, die niet nader worden toegelicht.
- De inwerkingtreding van nieuwe Wet inburgering is met een half jaar uitgesteld naar 1 januari 2022. Hierdoor vervalt het reeds beschikbaar gestelde budget voor de uitvoeringskosten in 2021. Wel is er compensatie voor het uitstel en de zogenaamde ondertussengroep (dat zijn inburgeraars die nog inburgeringsplichtig zijn onder de Wet inburgering 2013). De bedragen worden naar verwachting vanaf 2022 als integratie-uitkering overgeheveld naar de algemene uitkering.

b t/m d. Overige ontwikkeling gemeentefonds

Na de meicirculaire 2021 hebben zich nog een aantal belangrijke ontwikkelingen voorgedaan:

- De herindelingsberekening voor de fusie Purmerend-Beemster naar een nieuwe gemeente, pakt nadeliger uit. De reservering uit de Kadernota 2022 is hierdoor structureel opgehoogd naar € 1,76 miljoen in 2022 en loopt op naar € 2 miljoen in 2025.
- Herverdelingseffect herijking gemeenten: in augustus 2021 is het nieuwe verdeelstelsel ingaande 2023 opnieuw door de fondsbeheerders (ministerie van BZK) berekend n.a.v. opmerkingen van de ROB en naar de stand van peiljaar 2019. Dit leidt voorlopig tot een nadelig herverdeeleffect. In de begroting is hiermee rekening gehouden door het opnemen van een stelpost van structureel € 1 miljoen voor 2023 en € 1,5 miljoen vanaf 2024.
- Met het Rijk, IPO en VNG is afgesproken dat gemeenten in hun meerjarenraming voor de jaarschijven 2023 tot en met 2025 rekening mogen houden met 75% van de bedragen uit de Hervormingsagenda Jeugd. Deze richtlijn voor de extra structurele middelen jeugdzorg is in deze begroting verwerkt. Hiermee komen de reserveringen voor de te verwachte Rijkscompensatie voor jeugdmiddelen te vervallen (€ 2,5 miljoen structureel vanaf 2022 en € 1,8 miljoen vanaf 2023). Het restant is toegevoegd aan de begrotingsruimte.

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

5. Actualisatie kapitaallasten en renteomslag, loon/prijsontwikkeling en opbrengst onroerendezaakbelasting (OZB)

	2022	2023	2024	2025
a. Actualisatie kapitaallasten en renteomslag	-110	193	-96	-184
b. Ontwikkeling loon/prijs (lpo) inclusief sociaal domein	335	288	-334	1.424
c. Actualisatie opbrengst OZB	-16	-35	-37	84
Totaal	210	446	-468	1.524

a. Actualisatie kapitaallasten en renteomslag

De kapitaallasten zijn aangepast als gevolg van nieuwe en bijgestelde investeringen alsmede geactualiseerde ramingen per jaarschijf (cashflows). In het investeringsoverzicht is een gedetailleerd overzicht opgenomen. Hierin zijn ook verwerkt: de kredieten uit de essentiële keuzes, onvermijdelijk (m.n. IHP onderwijs) en neutrale wijzigingen vanuit de Kadernota 2022. 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. In deze begroting is getracht de capaciteit en de uitvoering van de kredieten voor de komende periode goed in beeld te brengen om de afgesproken investeringen te realiseren. Hierdoor zijn de uitgaven realistischer begroot over de jaren 2022-2025. De renteomslag is verder verlaagd van 1,25% naar 1,00%. Hierdoor ontstaat een renteopbrengst, waarvan een deel terugvloeit naar de tarieven die de inwoners betalen. Ook is er 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 zijn er hogere rentekosten door een volume-effect op aan te trekken leningen als gevolg van een hogere investeringsvolume en een nadeel op de toegerekende rente aan grondexploitaties (van 1,60% naar 1,00%), gebaseerd op de werkelijke rente over het vreemd vermogen. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk Algemene

dekkingsmiddelen. Samenvattend resulteert dit in een nadeel voor alle jaren, met uitzondering van een kleine plus in 2023.

b. Ontwikkeling loon/prijzontwikkeling

Voor loon- en prijsmutaties is bij het berekenen van het meerjarenbeeld rekening gehouden met het hoofdstuk Financiële kaders en uitgangspunten voor de begroting 2022. Hierbij is er voor jeugd en Wmo structureel 2% beschikbaar. Het effect in de jaarschijf 2025 was nog niet goed bepaald bij de Kadernota 2022. Dit resulteert in een voordeel voor de jaren 2022 en 2023 en een nadeel voor de jaren 2024-2025.

c. Actualisatie opbrengst Onroerendezaakbelastingen (OZB)

Naast de belastingharmonisatie uit de Kadernota 2022, heeft er nog een herijking plaatsgevonden op de onderliggende gegevens: de ontwikkelingen in de woningbouwprognose en de inflatiecorrectie. De opbrengst OZB is hierop aangepast in de begroting.

6. Overige ontwikkelingen

a. Reserve collegevoornemens Beemster

In de Kadernota 2022 is rekening gehouden dat deze reserve in 2022 zou worden opgeheven. Hierbij is het restant ten gunste gebracht van het begrotingsaldo. In 2021 is er door de raad van Beemster nog een besluit genomen om voor verkeerskundige projecten een bedrag te onttrekken uit deze reserve. Hiermee komt de vrijval uit deze reserve in 2022 niet uit op € 86.566, maar op € 34.621. Het verschil van € 51.945 komt ten laste van de begrotingsruimte.

b. Actualisatie budget griffie

Het beschikbaar gestelde budget voor de griffie met betrekking tot de verkiezingen in 2021 is overgeheveld naar 2022. Tijdens de voorbereidingen is gebleken dat er voor de activiteiten in 2021 meer budget nodig zal zijn dan verwacht (en in 2022 minder). Het gaat om overheveling van een bedrag van € 10.000 van 2022 naar 2021 in programma 10 Bestuur en concern.

Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld

Beleidsveld	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
BVo11 Publiekdienstverlening	-7.843	4.347	-8.246	4.387	-7.870	4.441	-7.951	4.480
PGRo1 Publiekdiensten	-7.843	4.347	-8.246	4.387	-7.870	4.441	-7.951	4.480
BVo21 Kunst en cultuur	-7.908	1.327	-8.162	1.327	-8.283	1.327	-8.449	1.327
BVo22 Sport en recreatie	-9.350	2.045	-9.427	1.972	-9.691	1.990	-9.684	1.990
BVo23 Wijkmanagement	-951		-971		-994		-1.017	
BVo24 Jeugd	-33.386	43	-34.172	45	-34.853	46	-34.945	47
BVo25 Onderwijs	-13.867	2.735	-12.123	2.802	-13.834	2.836	-14.653	2.836
BVo26 Maatschappelijke ondersteuning	-45.434	2.683	-46.131	2.709	-46.866	2.730	-47.562	2.730
BVo27 Werk en inkomen	-45.727	28.148	-45.103	28.159	-44.993	28.159	-45.187	28.159
PGRo2 Samenleving	-156.622	36.981	-156.089	37.014	-159.513	37.088	-161.496	37.089
BVo31 Wonen	-238	141	-240	141	-225	141	-224	140
PGRo3 Wonen	-238	141	-240	141	-225	141	-224	140
BVo41 Milieu	-13.506	15.721	-13.862	16.224	-14.183	16.608	-14.472	16.970
BVo42 Duurzaamheid	-3.467	26	-2.747		-1.286		-1.310	
PGRo4 Milieu	-16.973	15.747	-16.609	16.224	-15.469	16.608	-15.782	16.970
BVo51 Bereikbaarheid	-4.180	3.366	-4.388	4.119	-4.893	3.874	-5.085	3.874
PGRo5 Bereikbaarheid	-4.180	3.366	-4.388	4.119	-4.893	3.874	-5.085	3.874
BVo61 Beheer openbare ruimte	-28.556	10.192	-30.221	10.955	-30.593	11.108	-31.605	11.224
PGRo6 Beheer openbare ruimte	-28.556	10.192	-30.221	10.955	-30.593	11.108	-31.605	11.224
BVo71 Ruimtelijke ordening	-34.655	32.160	-18.173	15.666	-13.826	11.543	-21.173	18.819
PGRo7 Ruimtelijke ordening	-34.655	32.160	-18.173	15.666	-13.826	11.543	-21.173	18.819
BVo81 Veiligheid	-9.759	11	-9.919	12	-10.085	12	-10.244	12
PGRo8 Veiligheid	-9.759	11	-9.919	12	-10.085	12	-10.244	12
BVo91 Economie	-1.823	619	-1.558	621	-1.439	623	-1.467	623
PGRo9 Economie	-1.823	619	-1.558	621	-1.439	623	-1.467	623
BV101 Bestuur & concern	-5.373	1	-4.705	1	-4.808	1	-4.915	1
PGR10 Bestuur & concern	-5.373	1	-4.705	1	-4.808	1	-4.915	1
1 Lokale heffingen	-55	18.261	-56	18.783	-58	19.318	-60	19.864

Beleidsveld	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
BVo11 Publiekdienstverlening	-7.843	4.347	-8.246	4.387	-7.870	4.441	-7.951	4.480
2 Nog te bestemmen middelen	-971		-864		-1.402		-1.664	
3 Gemeentefonds		170.668		169.202		171.481		175.962
4 Eigen financieringsmiddelen	75	637	415	626	390	625	614	642
5 Deelnemingen	-622	2.160	-622	2.060	-410	1.801	-410	1.801
6 Incidentele baten en lasten		50		50		50		50
PGR11 Algemene dekkingsmiddelen	-1.574	191.776	-1.127	190.720	-1.480	193.275	-1.521	198.319
BV121 OVERHEAD	-26.106	225	-26.455	225	-26.987	226	-27.621	226
PGR12 Overhead	-26.106	225	-26.455	225	-26.987	226	-27.621	226
BV131 VENNOOTSCHAPSBELASTING								
PGR13 Venootschapsbelasting								
BV141 ONVOORZIEN	-50		-50		-50		-50	
PGR14 Onvoorzien	-50		-50		-50		-50	
R12 Reserves	-8.436	6.623	-5.853	3.551	-2.508	807	-3.249	607
PGR15 Resultaat bestemming	-8.436	6.623	-5.853	3.551	-2.508	807	-3.249	607
Totaal resultaat	-302.189	302.189	-283.634	283.634	-279.747	279.747	-292.385	292.385

Investeringsoverzicht

Dit overzicht bevat per programma de lopende, vervangings en voorgenomen investeringen.

De geactualiseerde investeringen en uitgaven zijn opgenomen in drie overzichten:

A. lopende investeringen. De lopende investeringskredieten zijn al door de gemeenteraad goedgekeurd (gevoteerd), maar nog niet afgesloten. Voor de jaren 2022-2025 zijn de investeringsramingen weergegeven. Dit is het verwachte verloop van de uitgaven.

B. vervangingsinvesteringen. Economische veroudering en slijtage aan bestaande objecten moeten tijdig worden aangepakt. Vervangingsinvesteringen houden de bestaande kwaliteit en functionaliteit van de kapitaalgoederen op peil. Hierbij valt te denken aan renovatie en restauratie, herbouw en levensduurverlengend groot onderhoud. Met de vaststelling van deze programmabegroting autoriseert u per programma het totaal van de middelen voor de vervangingsinvesteringen.

C. voorgenomen investeringen. Voorgenomen investeringen zijn opgenomen in het investeringsplan, als onderdeel van de meerjarenprogrammabegroting. Door het vaststellen van de meerjarenprogrammabegroting geeft de raad toestemming tot verdere uitwerking van de investering, waarvoor nog een aparte raadsvoordracht wordt voorgelegd, alvorens er uitgaven gedaan mogen worden.

A. Lopende investeringen

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Paspomaat, vulbuffer en buizen	2022	2023	100.000	0	100.000	0	0	0
PGR01 Publieksdiensten			100.000	0	100.000	0	0	0
Electrakasten markten en evenementen	2021	2022	110.000	12.389	0	0	0	0
Kerktoeren MiddenBeemster (bouwkundige aanpassingen)	2021	2022	150.000	150.000	0	0	0	0
Kerktoeren Middenbeemster (informatievoorzieningen)	2021	2022	25.000	25.000	0	0	0	0
Verbouwing Kerkstraat 18/Purmaryn	2021	2022	1.500.000	1.500.000	0	0	0	0
Verbouwing Poppodium P3	2022	2023	3.000.000	0	3.000.000	0	0	0
BVo21 Kunst en cultuur			4.785.000	1.687.389	3.000.000	0	0	0
Aanleg 2 O2 velden sportcomplex VV ZOB	2021	2022	400.525	80.774	0	0	0	0
Aanleg O2 natuurgrasveld SV Beemster	2021	2022	200.000	172.868	0	0	0	0
Uitbreiding parkeerplaatsen VV ZOB	2021	2022	50.000	50.000	0	0	0	0
Speeltoestellen beheerplan spelen	2021	2022	56.623	48.873	0	0	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
speelvoorzieningen 2021	2021	2022	27.000	27.000	0	0	0	0
Verv. vloer hal horeca LWB	2021	2022	82.700	0	0	0	0	0
Outdoor sport en recreatie jeugd 2021	2021	2022	179.321	179.321	0	0	0	0
Verv.beleid speelvoorzieningen 2021	2021	2022	603.455	603.455	0	0	0	0
Sportzaal De Karekiet, verv. buitenkoz.	2021	2022	84.151	0	0	0	0	0
Velden en terreininr. Rugby	2021	2022	1.183.429	158.824	0	0	0	0
Leegwaterbad voegwerk diverse ruimten	2021	2022	39.126	0	0	0	0	0
De Karekiet, elektrische installatie	2021	2022	30.853	0	0	0	0	0
Sportcomplex de Dop, verharding	2021	2022	25.953	0	0	0	0	0
Sportzaal Karekiet voegwerk, beton	2021	2022	33.983	5.832	0	0	0	0
Purmersteijn, verharding trainingsveld	2021	2022	30.716	5.271	0	0	0	0
Savannestraat 51-53 renovatie veld 4	2021	2022	60.019	10.300	0	0	0	0
Leegwaterbad, diverse onderdelen	2021	2022	1.230.889	134.687	0	0	0	0
Gymlok.De Gors,buitenkoz.deur,betimm.	2021	2022	85.386	14.819	0	0	0	0
Gymlok. Melkweg, sportvloer kunststof	2021	2022	35.395	6.143	0	0	0	0
Gymlokaal Sportlaan, bi-beklad/wand	2021	2022	37.060	6.432	0	0	0	0
Gymz.SportIn buitenkozi.,deuren,ramen	2021	2022	123.654	21.461	0	0	0	0
Heemstee toplaag kunstgrasveld	2021	2022	199.120	34.558	0	0	0	0
Purmersteijn,ren.toplaag trainingsveld	2021	2022	80.856	13.876	0	0	0	0
Sportcomplex Heemstee 65, verharding	2022	2023	31.331	0	31.331	0	0	0
Sportcompl.Westerwg,Handboog,ren.grasvld	2021	2022	33.275	33.275	0	0	0	0
Westerweg, Waterlandsch Parkeerterrein	2021	2022	56.906	56.906	0	0	0	0
Westerweg, Waterlandsch sportterrein	2021	2022	33.275	33.275	0	0	0	0
Leegwaterbad diverse onderdelen	2021	2022	86.042	86.042	0	0	0	0
Flevostraat 50/BEP/RCW verharding	2021	2022	31.331	31.331	0	0	0	0
Gymlok.De Gors, dakbedekking lage dak	2021	2022	30.381	30.381	0	0	0	0
Speeltuin De Spelemei	2021	2022	60.000	60.000	0	0	0	0
SP Flevostraat Rugbyclub Kantplanken tbv kunstgrasveld	2021	2022	20.000	20.000	0	0	0	0
SP Insulindeweg SV Beemster Kantplanken tbv kunstgrasveld	2021	2022	15.000	15.000	0	0	0	0
SP Jisperweg WBSV Kantplanken tbv kunstgrasveld	2021	2022	15.000	15.000	0	0	0	0
SP Purmerenderweg ZOB Kantplanken tbv kunstgrasveld	2021	2022	30.000	30.000	0	0	0	0
SP Savannestraat FC Purmerend Kantplanken tbv kunstgrasveld	2021	2022	30.000	30.000	0	0	0	0
SP van Ijsendijkstraat vpv Purmersteijn Kantplanken tbv kunstgrasveld	2021	2022	30.000	30.000	0	0	0	0
SP Westerweg Kantplanken tbv kunstgrasveld	2021	2022	30.000	30.000	0	0	0	0
BVo22 Sport en recreatie			5.412.753	2.075.704	31.331	0	0	0
Vernieuwen gevel MFC De Boomgaard	2021	2022	775.000	720.714	0	0	0	0
De Bloeiende Perelaar (Gebouw)	2021	2022	3.645.000	3.574.309	0	0	0	0
De Bloeiende Perelaar (Schoolplein)	2021	2022	405.000	405.000	0	0	0	0
1e inr.OLP Nieuwe school CPOW	2021	2022	228.773	228.773	0	0	0	0
Uitbr.OBS Parelhof, Zichthof 9 (noodlok)	2022	2023	400.000	0	353.422	0	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Uitbr.ML.Kingschl,Den Uyln 10(noodlok)	2022	2023	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0
De Vlieger	2022	2023	3.535.374	282.830	3.252.544	0	0	0
Montesorischool	2022	2023	794.920	63.594	731.326	0	0	0
Uitbr.285m2 Waterlandschool Reigersbek 2	2024	2025	4.011.876	320.950	0	1.845.463	1.845.463	0
OHP 2018 Uitbreiding Klim-op	2023	2024	8.499.600	574.249	3.909.816	3.909.816	0	0
OHP 2018 nieuwbouw OBS Wheermolen	2022	2023	4.840.776	2.255.423	2.420.388	0	0	0
KC Willem Eggert	2022	2023	334.000	26.720	307.280	0	0	0
Da Vinci College	2023	2024	30.370.160	2.429.613	13.970.274	13.970.274	0	0
De Blauwe Morgenster	2023	2024	6.350.400	508.032	2.921.184	2.921.184	0	0
Lourdesschool	2021	2022	50.000	50.000	0	0	0	0
BVo25 Onderwijs			65.240.879	11.440.206	28.866.234	22.646.737	1.845.463	0
WMO hulpmiddelen 2021	2021	2022	1.400.000	1.400.000	0	0	0	0
Nachtopvang Zeevangstraat	2021	2022	25.308	0	0	0	0	0
44 units Karekietpark	2021	2022	3.500.000	1.098.377	0	0	0	0
28 units Etserstraat	2021	2022	1.936.000	461.622	0	0	0	0
108 units Verzetslaan	2021	2022	6.888.814	6.117.942	0	0	0	0
BVo26 Maatschappelijke ondersteuning			13.750.121	9.077.941	0	0	0	0
PGRo2 Samenleving			89.188.753	24.281.240	31.897.565	22.646.737	1.845.463	0
Veiligheidsvl. ondergrondse containers	2021	2022	30.000	16.115	0	0	0	0
Oc's Kop West toegangssysteem	2021	2022	26.000	12.969	0	0	0	0
Toegangssysteem milieustraat	2021	2022	140.000	17.497	0	0	0	0
3 verzamel containers	2021	2022	110.000	8.000	0	0	0	0
Aanschaf ondergrondse perscontainers op de winkelcentra	2021	2022	300.000	300.000	0	0	0	0
BVo41 Milieu			605.999	354.581	0	0	0	0
Led-verlichting (armaturen) 2021	2021	2022	352.368	352.368	0	0	0	0
Led-verlichting (lampen) 2021	2021	2022	100.000	100.000	0	0	0	0
BVo42 Duurzaamheid			452.368	452.368	0	0	0	0
PGRo4 Milieu			1.058.367	806.949	0	0	0	0
Herprofilering Purmerenderwg ZOB	2024	2025	1.500.000	0	150.000	0	1.323.400	0
Statisch-, dynamisch Verkeersmodel	2022	2023	100.000	50.000	50.000	0	0	0
Parkeergarage stadhuis (grond)	2021	2022	433.774	433.774	0	0	0	0
Parkeergarage stadhuis (Bouwkst Casco)	2023	2024	12.959.793	7.015.040	5.321.633	65.000	0	0
Parkeergarage stadhuis (Installaties)	2023	2024	1.971.390	0	0	1.971.390	0	0
Parkeergarage stadhuis (Terrein)	2023	2024	1.075.596	0	4.471	1.057.596	0	0
Parkeermaatreg.binnenstad (Gebouwen)	2021	2022	151.000	11.661	0	0	0	0
Parkeerautomaten, digitale toepassingen	2021	2022	1.094.600	895.587	0	0	0	0
Bussluis Beatrixplein	2021	2022	51.005	51.005	0	0	0	0
VRI P.Steenweg B.Kooimanweg	2021	2022	125.427	125.427	0	0	0	0
VRI Gorsln/Veenweidestr/Weteringstr	2021	2022	96.145	96.145	0	0	0	0
VRI IJsselmeerln/Van Osweg	2023	2024	93.976	0	0	93.976	0	0
Flexdrempels Overlanderstraat	2022	2023	322.000	172.000	150.000	0	0	0
Overdekte fietsstalling medewerkers	2021	2022	300.000	300.000	0	0	0	0
PGRo5 Bereikbaarheid			20.274.707	9.150.639	5.676.104	3.187.962	1.323.400	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Vervangen brug Beemsterlust MB	2021	2022	30.000	30.000	0	0	0	0
Wegen 2019 B. Hartogstraat (elementen)	2021	2022	50.750	42.752	0	0	0	0
Wegen 2020 P. Kramerstraat(vn Elementen)	2021	2022	72.116	63.865	0	0	0	0
Reconstructie kruising Middenwg-Rijperwg	2021	2022	508.000	508.000	0	0	0	0
Reconstructie Zuiderweg	2021	2022	593.000	593.000	0	0	0	0
Ren. kunstwerken 2021 (bruggen etc.)	2021	2022	100.336	100.336	0	0	0	0
Element2021 Hoogstrln/Doetsstr/Ruijterst	2022	2023	109.796	0	109.796	0	0	0
Noorderpad (Oostzijde)(Asfalt)	2022	2023	75.000	0	75.000	0	0	0
Middenweg fietspad (Zuidzijde)(Asfalt)	2021	2022	60.000	60.000	0	0	0	0
Middenweg (Noordzijde)(Asfalt)	2021	2022	250.000	250.000	0	0	0	0
Jisper-/Hobrederwg(Zuidelijk dl)(Asfalt)	2022	2023	160.000	30.000	130.000	0	0	0
GRP-Kramerstr Rioolverv	2021	2022	200.000	200.000	0	0	0	0
GRP-G.HoostraatenIn Rioolverv	2022	2023	215.000	0	215.000	0	0	0
GRP-Hfdrioolgem,riool-,tunn-,drukriol'21	2021	2022	594.961	594.961	0	0	0	0
Kooimanbrug, verv. Brugbesturing	2021	2022	147.070	143.601	0	0	0	0
Beschoeiingen 2020	2021	2022	291.364	0	0	0	0	0
Beschoeiingen 2021	2021	2022	444.545	444.545	0	0	0	0
Jan Blankenbrug	2022	2023	257.348	0	250.000	0	0	0
Wheermolenbrug	2021	2022	210.000	210.000	0	0	0	0
Melkwegbr.aanp.motoroverbr+vergrendeling	2021	2022	50.000	25.780	0	0	0	0
Groot ondh. Beweegb.bruggen 2021	2021	2022	529.696	529.696	0	0	0	0
Verv. houten bruggen 2021	2021	2022	909.000	909.000	0	0	0	0
Brug uitrenvelden HOP	2021	2022	95.000	95.000	0	0	0	0
Wheermolenbr.verv.motor + tandwielenkst	2021	2022	85.000	85.000	0	0	0	0
Fietspaden	2021	2022	1.000.000	840.995	0	0	0	0
Uitv.progr. Asfalt Wagenweggebied	2024	2025	1.216.400	0	0	0	1.216.400	0
Uitv.progr. Elementen Wagenweggebied	2024	2025	1.216.400	0	0	0	1.216.400	0
Herinr. van IJsendijkstraat (riool)	2021	2022	315.000	315.000	0	0	0	0
Herinr. van IJsendijkstraat (wegen)	2022	2023	489.890	44.243	375.000	0	0	0
Openbare toiletten op koemarkt	2021	2022	195.000	195.000	0	0	0	0
Herinrichting Julianastraat	2021	2022	660.000	536.519	0	0	0	0
Hekwerk uitrenvelden HOP	2021	2022	122.000	122.000	0	0	0	0
Linnaeuslaan (asfalt)	2021	2022	350.282	350.282	0	0	0	0
Dijkgraafsingel (asfalt)	2021	2022	47.360	47.360	0	0	0	0
Verzetslaan (asfalt)	2022	2023	2.026.109	226.109	1.800.000	0	0	0
Nrd-Z route(S.AllendIn-D.Uylln)(asfalt)	2021	2022	242.363	242.363	0	0	0	0
Westerweg (asfalt)	2022	2023	648.457	48.457	600.000	0	0	0
Grotenhuysweg (asfalt)	2022	2023	1.582.771	132.771	1.450.000	0	0	0
Grevelingenmeer (asfalt)	2022	2023	450.000	109.000	341.000	0	0	0
Van Osweg (asfalt)	2022	2023	700.000	100.000	600.000	0	0	0
Amfitheater	2021	2022	60.000	60.000	0	0	0	0
Landauerstraat parkeervakken (Elementen)	2021	2022	90.000	90.000	0	0	0	0
Persijnlaan Herst.park.vakken(Elementen)	2021	2022	154.778	154.778	0	0	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Overwhere Zuid 2021 (Elementen)	2021	2022	51.510	51.510	0	0	0	0
Herst.div.voetpaden (Elementen)	2021	2022	40.000	40.000	0	0	0	0
Veenweidestr.park.vakken (Elementen)	2021	2022	40.000	40.000	0	0	0	0
Meteorenwg-Kometenstr (Elementen)	2021	2022	402.773	402.773	0	0	0	0
Voetpad Verzetslaan (Elementen)	2021	2022	28.000	28.000	0	0	0	0
Schelpenpaden 2.0 (Elementen)	2021	2022	48.970	48.970	0	0	0	0
Overwhere Zuid 2022 (Elementen)	2022	2023	255.662	0	255.662	0	0	0
Lozingsputten t.b.v. poepzuiger	2021	2022	149.215	144.625	0	0	0	0
Verv.lino/tapijt/parket aula begr.plts.	2021	2022	41.389	41.389	0	0	0	0
Warmteopw.distributie,Purmerweg g2 aula	2021	2022	175.045	175.045	0	0	0	0
24 Grafkelders begraafplaats	2021	2022	192.000	192.000	0	0	0	0
Renovatie Aula begraafplaats	2021	2022	350.000	350.000	0	0	0	0
Aula Begraafplaatds dakbedekking	2021	2022	32.599	32.599	0	0	0	0
Verv. rioolgem.(Walakker-Nieuwstr-Uylln)	2021	2022	530.000	530.000	0	0	0	0
GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afslui)19	2021	2022	893.775	0	0	0	0	0
GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afslui)21	2021	2022	1.845.246	1.845.246	0	0	0	0
GRP-Klimaatadaptieve maatregelen 21	2021	2022	225.000	225.000	0	0	0	0
GRP-Verv.persleidingen AC 2021	2021	2022	757.796	757.796	0	0	0	0
GRP-Overwhere Zuid 2021	2021	2022	4.121.693	4.121.693	0	0	0	0
GRP-Wheermolen Oost 2021	2021	2022	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
GRP-Ijsendijkstraat A4/A7 2020	2021	2022	400.000	400.000	0	0	0	0
GRP-Ijsendijkstraat Industrie 2021	2022	2023	300.000	50.000	250.000	0	0	0
GRP-Hazenpolder - optim.riolering 2021	2022	2023	100.000	0	100.000	0	0	0
GRP-Julianastraat 2020	2021	2022	150.000	150.000	0	0	0	0
GRP-Bierkade 2020	2021	2022	300.000	188.487	0	0	0	0
Vervanging riolering Wagenweggebied	2024	2025	1.100.000	0	0	0	1.100.000	0
PGRo6 Beheer openbare ruimte			31.135.464	19.345.546	6.551.458	0	3.532.800	0
Mercuriusweg 2, De Blauwe Zon	2023	2024	950.000	0	0	950.000	0	0
Herinrichting slotplein	2023	2024	430.000	25.000	25.000	380.000	0	0
Graanstraat 30(school) tapijt/parket	2021	2022	59.164	59.164	0	0	0	0
Torenmolen 9,kinderopv.binnenbekl.wand	2021	2022	25.884	25.884	0	0	0	0
PvA dorpsontwikkelingsvisie MB	2021	2022	300.000	300.000	0	0	0	0
PvA dorpsontwikkelingsvisie ZOB	2021	2022	600.000	600.000	0	0	0	0
PGRo7 Ruimtelijke ordening			2.365.048	1.010.048	25.000	1.330.000	0	0
Optimalisering werkomg.stadhuis(inr)	2021	2022	71.640	52.696	0	0	0	0
Optimalisering werkomg.stadhuis (verb)	2021	2022	235.350	235.350	0	0	0	0
Optimalisering werkomgeving De Koog	2021	2022	53.010	2.735	0	0	0	0
Div. (waterpartij, beschoeiing) 2021	2021	2022	137.136	137.136	0	0	0	0
ICT hardware 2021	2021	2022	1.329.517	1.329.517	0	0	0	0
ICT software 2021	2021	2022	450.000	450.000	0	0	0	0
VK complex milieustraat Baanste Noord	2021	2022	200.000	173.852	0	0	0	0
Overhead/bedrijfsvoering			2.476.653	2.381.286	0	0	0	0
1 Middelgrote kraankipper	2021	2022	200.000	200.000	0	0	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Merceder Atego 1218 L euro 5	2021	2022	206.680	206.680	0	0	0	0
Fiat Ducato	2022	2023	30.123	0	30.123	0	0	0
Mercedes Vito 109 CDI	2022	2023	26.985	0	26.985	0	0	0
Renault Trafic 1.9 DCI	2021	2022	140.000	115.832	0	0	0	0
Mitsubishi L200 single cab 4WD	2021	2022	26.495	26.495	0	0	0	0
Citroen Berlingo	2021	2022	18.574	18.574	0	0	0	0
Citroen Berlingo	2022	2023	19.713	0	19.713	0	0	0
DAF FA 75 CF euro 3 20821	2021	2022	415.000	415.000	0	0	0	0
Schmidt Swingo 240	2022	2023	130.000	0	130.000	0	0	0
Merceder Atego 1218 L euro 4	2022	2023	218.657	0	218.657	0	0	0
DAF FA 45 LF euro 3	2021	2022	148.390	148.390	0	0	0	0
Dynajet HD spuitkar	2022	2023	28.162	0	28.162	0	0	0
Sneeuwpløeg Nido (pickup)	2021	2022	30.000	30.000	0	0	0	0
Sneeuwborstel Nido (pickup)	2021	2022	11.877	11.877	0	0	0	0
Opzetstrooier klein Nido (Mitsubishi)	2021	2022	33.656	33.656	0	0	0	0
Opzetstrooier klein Nido (Mitsubishi)	2021	2022	33.656	33.656	0	0	0	0
Mercedet sprinter 209CDI euro 4	2021	2022	31.860	31.860	0	0	0	0
Volkswagen transporter T5	2021	2022	42.432	42.432	0	0	0	0
Tractie			1.792.260	1.314.452	453.640	0	0	0
Totaal lopende investeringen			148.391.252	58.290.160	44.703.767	27.164.699	6.701.663	0

B. Vervangingsinvesteringen

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Stofferen stoelen Grote zaal	2022	2023	150.000	0	150.000	0	0	0
Vloerbed. grote zaal inclusief balkon	2022	2023	50.000	0	50.000	0	0	0
Purmaryn vervangen CV ketels	2023	2024	45.000	0	0	45.000	0	0
Purmaryn verv. onderdelen trekkenwand	2023	2024	350.000	0	0	350.000	0	0
BVo21 Kunst en cultuur			595.000	0	200.000	395.000	0	0
Toplaag kunstgras WBSV	2022	2023	244.100	0	244.100	0	0	0
Outdoor sport en recreatie jeugd 2022	2022	2023	100.742	0	100.742	0	0	0
Verv.beleid speelvoorzieningen 2022	2022	2023	748.360	0	748.360	0	0	0
Outdoor sport en recreatie jeugd 2023	2023	2024	101.749	0	0	101.749	0	0
Verv.beleid speelvoorzieningen 2023	2023	2024	375.520	0	0	375.520	0	0
Outdoor sport en recreatie jeugd 2024	2024	2025	101.749	0	0	0	101.749	0
Verv.beleid speelvoorzieningen 2024	2024	2025	295.668	0	0	0	295.668	0
Vervanging luchtbehandeling De Vaart	2025	2026	188.391	0	0	0	188.391	0
De Dop, Flying Petrels ballenv.honkbalvl	2022	2023	31.462	0	31.462	0	0	0
De Dop, Flying Petrels honkbalveld sen	2022	2023	82.472	0	82.472	0	0	0
Heemstee Beachvelden	2022	2023	57.423	0	57.423	0	0	0
Westerweg, Wherevogels Renovatie B veld	2022	2023	80.856	0	80.856	0	0	0
Ijsdijkstraat renovatie veld 3 toplg	2023	2024	60.613	0	0	60.613	0	0
Ijsdijkstraat renovatie veld 4 toplg	2023	2024	81.664	0	0	81.664	0	0
Westerweg 41 verharding	2022	2023	31.331	0	31.331	0	0	0
Vervanging luchtbehandeling De Vaart	2022	2023	188.110	0	188.110	0	0	0
Gymlok.De Gors, dakbedekking hoge dak	2022	2023	47.865	0	47.865	0	0	0
MFSA de Beuk, diverse installaties	2023	2024	64.187	0	0	64.187	0	0
Sportzl de Karekiet, luchtbeh.ventilator	2023	2024	50.561	0	0	50.561	0	0
Gymzaal Tarwestraat bu-koz/deur/betim.	2023	2024	114.281	0	0	114.281	0	0
Gymzaal Zuivelpad bu-koz/deur/betim.	2023	2024	110.140	0	0	110.140	0	0
Sportcompl.Flevostr.toplg kunstgraskorfb	2023	2024	175.707	0	0	175.707	0	0
Sportcompl.Flevostr.onderlg kunstgrkorfb	2023	2024	245.232	0	0	245.232	0	0
Sportcomplex De Dop toplg handbalvelden	2022	2023	163.350	0	163.350	0	0	0
Sportcomplex De Dop onderlg handbalv.	2022	2023	181.500	0	181.500	0	0	0
Sportcompl.De Munnik toplg sandwc.atle	2023	2024	369.050	0	0	369.050	0	0
Sportcompl.Trimpad toplg skeelerp.en bn	2023	2024	788.851	0	0	788.851	0	0
Sportcompl.Trimpad onderlaag skeelerbaan	2023	2024	1.320.703	0	0	1.320.703	0	0
Sportcompl De Dop Jeugd veld	2024	2025	64.010	0	0	0	64.010	0
Sportcompl De Dop softbalveld senior	2024	2025	82.473	0	0	0	82.473	0
Sportc. De Munnink Toplae hv semi-water	2024	2025	541.536	0	0	0	541.536	0
Sportc.Savanne onderl.kunstg. Veld A	2024	2025	245.025	0	0	0	245.025	0
Sportcompl Savanne Topl. kunstg.Veld A	2024	2025	296.450	0	0	0	296.450	0
Sportc.Ijsdijk onderl.kunstg.v.2e V.	2024	2025	245.025	0	0	0	245.025	0
Sportcompl.Ijsdijk.Toplaag kunstg.v. 2	2024	2025	296.450	0	0	0	296.450	0
Ijsdijkstr 417, De Koog dakbed.,div.	2021	2022	32.665	32.665	0	0	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Buitensport	2024	2025	64.967	0	0	0	64.967	0
Buitensport / Traktor ipv 3045R	2025	2026	66.550	0	0	0	0	66.550
Outdoor sport en recreatie jeugd 2025	2025	2026	102.766	0	0	0	0	102.766
Sportcomplex Ijsendijkstraat / Purmersteijn Toplaag kunstgrasveld 1	2025	2026	296.450	0	0	0	0	296.450
Sportcomplex Westerweg / Wherevogels Toplaag kunstgrasveld A	2025	2026	296.450	0	0	0	0	296.450
Verv.beleid speelvoorzieningen 2025	2025	2026	664.039	0	0	0	0	664.039
BVo22 Sport en recreatie			9.696.493	32.665	1.957.571	3.858.258	2.421.744	1.426.255
Mercuriusweg 2, Het Plankkier	2023	2024	4.323.048	345.844	1.988.602	1.988.602	0	0
Mercuriusweg 2, Alexander Roozendaalsch.	2023	2024	1.681.560	134.525	773.518	773.518	0	0
GymzI Slenkstr.sportvl.kunststf PU292 m2	2023	2024	30.555	0	0	30.555	0	0
De Delta	2025	2026	3.208.703	0	256.696	0	1.476.003	1.476.003
Trifolium	2025	2026	2.175.365	0	0	322.276	0	1.853.089
De Ranonkel	2025	2026	373.464	0	0	0	373.464	0
Tweede school ZOB	2025	2026	2.866.428	0	0	0	424.656	2.441.772
BVo25 Onderwijs			14.659.123	480.369	3.018.816	3.114.951	2.274.123	5.770.864
WMO hulpmiddelen 2022	2022	2023	1.400.000	0	1.400.000	0	0	0
WMO hulpmiddelen 2023	2023	2024	1.400.000	0	0	1.400.000	0	0
WMO hulpmiddelen 2024	2024	2025	1.400.000	0	0	0	1.400.000	0
WMO hulpmiddelen 2025	2025	2026	1.400.000	0	0	0	0	1.400.000
BVo26 Maatschappelijke ondersteuning			5.600.000	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
PGR02 Samenleving			30.550.617	513.034	6.576.387	8.768.209	6.095.867	8.597.120
Led-verlichting (armaturen) 2022	2022	2023	204.500	0	204.500	0	0	0
Led-verlichting (armaturen) 2023	2023	2024	213.100	0	0	213.100	0	0
Led-verlichting (armaturen) 2024	2024	2025	213.100	0	0	0	213.100	0
BVo42 Duurzaamheid			630.700	0	204.500	213.100	213.100	0
PGR04 Milieu			630.700	0	204.500	213.100	213.100	0
VRI Middenweg-Rijperweg	2024	2025	100.000	0	0	0	100.000	0
Vervangen betaalautomaat Claxonate	2021	2022	77.043	77.043	0	0	0	0
Verv. elektrische install.verl., Clax.	2021	2022	121.658	121.658	0	0	0	0
VRI Churchillaan-Wheredijk	2023	2024	60.000	0	0	60.000	0	0
VRI WaterlandIn-Slenkstraat	2024	2025	101.000	0	0	0	101.000	0
VRI WaterlandIn-Wielingenstr	2024	2025	101.000	0	0	0	101.000	0
VRI Looiersplein	2022	2023	125.000	0	125.000	0	0	0
VRI Ged.Where-Hoornselaan	2023	2024	125.000	0	0	125.000	0	0
VRI Ged.Where-Gedempte Singelgracht	2023	2024	125.000	0	0	125.000	0	0
VRI IJsselmeerIn-VerzetsIn-Grotenhuysweg	2023	2024	125.000	0	0	125.000	0	0
Bussluis Nijlstraat	2023	2024	30.000	0	0	30.000	0	0
Bussluis Donaulaan	2023	2024	30.000	0	0	30.000	0	0
Bussluis Bovenlandsestraat	2025	2026	30.000	0	0	0	0	30.000
Bussluis Linneauslaan	2025	2026	30.000	0	0	0	0	30.000
Herinrichting openbare ruimte Van Brug tot Brug	2023	2024	760.000	160.000	500.000	100.000	0	0
PGR05 Bereikbaarheid			1.940.701	358.701	625.000	595.000	302.000	60.000

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Wegen 2022-H.de Grootstr(vn elementen)	2022	2023	37.148	0	37.148	0	0	0
Oosthuizerweg (Asfalt)	2022	2023	30.000	0	30.000	0	0	0
Rijperweg westzijde (Asfalt)	2022	2023	110.000	0	110.000	0	0	0
Rijperweg westzijde fietspad	2022	2023	60.000	0	60.000	0	0	0
Wegen2023Burg.de Geusstr/Ninaberst(elem)	2023	2024	107.000	0	0	107.000	0	0
Wegen 2023 Kerkhoflaan (vn elementen)	2023	2024	53.500	0	0	53.500	0	0
Wegen 2023 (Elementen)	2023	2024	32.821	0	0	32.821	0	0
Zuiderpad fase 1 (asfalt)	2023	2024	30.000	0	0	30.000	0	0
Middenweg (zuidzijde) (Asfalt)	2023	2024	140.000	0	0	140.000	0	0
Kolkpad (Midden deel)	2023	2024	60.000	0	0	60.000	0	0
Wegen 2024 (Elementen)	2024	2025	58.980	0	0	0	58.980	0
Middenweg (bushalte) (Asfalt)	2024	2025	25.000	0	0	0	25.000	0
Middenweg (fietspad) (Asfalt)	2024	2025	15.000	0	0	0	15.000	0
Middenweg (Asfalt)	2024	2025	60.000	0	0	0	60.000	0
Kerkhoflaan (Asfalt)	2024	2025	50.000	0	0	0	50.000	0
GRP-Gem.Boumanln. Aanp.besturingskast	2022	2023	75.000	0	75.000	0	0	0
GRP-Hfdrioolgem,riool-,tunn-,drukriol'22	2022	2023	181.668	0	181.668	0	0	0
GRP-Kerkhofln Riolver	2022	2023	100.000	0	100.000	0	0	0
GRP-riolverv. De Geusstr/Ninaberstr	2022	2023	205.000	0	205.000	0	0	0
GRP-riolverv. H.de Grootstr	2022	2023	115.000	0	115.000	0	0	0
GRP-Hfdrioolgem,riool-,tunnel-,druk 2023	2023	2024	94.667	0	0	94.667	0	0
GRP-Hfdrioolgem,riool-,tunnel-,druk 2024	2024	2025	95.614	0	0	0	95.614	0
Beemsterbrug PVE+Verv.E-install + best.	2022	2023	220.000	0	220.000	0	0	0
Groot ondh. Beweegb.bruggen 2022	2022	2023	140.000	0	140.000	0	0	0
Verv. houten bruggen in composiet 2022	2022	2023	918.090	0	918.090	0	0	0
Beschoeiingen 2022	2022	2023	400.000	0	400.000	0	0	0
Beemsterbrug verv. Slagbomen	2022	2023	80.000	0	80.000	0	0	0
Beemsterbrug verv.motor en overbr.kast	2022	2023	95.000	0	95.000	0	0	0
Blankenbrug Verv. Slagbomen	2022	2023	150.000	0	150.000	0	0	0
Wheermolenbrug verv. Slagbomen	2022	2023	80.000	0	80.000	0	0	0
Groot ondh. Beweegb.bruggen 2023	2023	2024	90.000	0	0	90.000	0	0
Verv. houten bruggen 2023	2023	2024	927.271	0	0	927.271	0	0
Beschoeiingen 2023	2023	2024	500.000	0	0	500.000	0	0
Kooimanbrug verv. Slagbomen	2023	2024	80.000	0	0	80.000	0	0
Beschoeiingen 2024	2024	2025	393.505	0	0	0	393.505	0
Groot ondh. Beweegb.bruggen 2024	2024	2025	246.684	0	0	0	246.684	0
Verv. houten bruggen 2024	2024	2025	371.684	0	0	0	371.684	0
Uitvoeringsprogramma elementen 2022	2022	2023	270.404	0	270.404	0	0	0
V.ljsendijkstr F2(Cantekwg-Flevostr)(asf	2023	2024	475.000	0	75.000	400.000	0	0
Flevostraat F1 (asfalt)	2023	2024	170.000	0	30.000	140.000	0	0
Uitvoeringsprogramma asfalt 2023	2023	2024	627.699	0	0	627.699	0	0
Uitvoeringsprogramma elementen 2023	2023	2024	530.326	0	0	530.326	0	0
Verzetslaan F2(brug-ljselmeerln)(asfalt)	2024	2025	800.000	0	0	100.000	700.000	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Burg. D. Kooimanweg (rijbaan)(asfalt)	2024	2025	450.000	0	0	50.000	400.000	0
Uitvoeringsprogramma asfalt 2024	2024	2025	298.490	0	0	0	298.490	0
Uitvoeringsprogramma elementen 2024	2024	2025	534.629	0	0	0	534.629	0
Schakelweg (asfalt)	2024	2025	125.000	0	0	0	125.000	0
GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afslui)22	2022	2023	243.000	0	243.000	0	0	0
GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afslui)23	2023	2024	501.000	0	0	501.000	0	0
GRP-Klimaatadaptieve maatregelen 22	2022	2023	337.500	0	337.500	0	0	0
GRP-Klimaatadaptieve maatregelen 23	2023	2024	337.500	0	0	337.500	0	0
GRP-Verv.persleidingen AC 2022	2022	2023	200.000	0	200.000	0	0	0
GRP-Verv.persleidingen AC 2023	2023	2024	200.000	0	0	200.000	0	0
GRP-Overwhere Zuid 2022	2022	2023	3.283.257	0	3.283.257	0	0	0
GRP-Overwhere Zuid 2023	2023	2024	3.692.395	0	0	3.692.395	0	0
GRP-Wheermolen Oost 2022	2022	2023	2.000.000	0	2.000.000	0	0	0
GRP-Wheermolen Oost 2023	2023	2024	2.000.000	0	0	2.000.000	0	0
GRP-Wheermolen Oost 2024	2024	2025	1.000.000	0	0	0	1.000.000	0
GRP-Klimaatadaptieve maatregelen 24	2024	2025	227.250	0	0	0	227.250	0
GRP-Verv.persleidingen AC 2024	2024	2025	202.000	0	0	0	202.000	0
GRP-RenGemalen(incl.telem/verv.afslui)24	2024	2025	506.010	0	0	0	506.010	0
Onderh. Wouter SluisIn tussen Verzetpl en Zuiderwg wegen	2022	2023	75.000	0	75.000	0	0	0
Aanvullend riool Wheermolen Oost	2024	2025	6.875.000	0	2.875.000	2.000.000	2.000.000	0
Beschoeiingen 2025	2025	2026	700.000	0	0	0	0	700.000
Electraputten Binnenstad 2022 (2x)	2022	2023	25.000	0	25.000	0	0	0
Electraputten Binnenstad 2023 (2x)	2023	2024	25.000	0	0	25.000	0	0
Electraputten Binnenstad 2024 (2x)	2024	2025	25.000	0	0	0	25.000	0
Electraputten Binnenstad 2025 (2x)	2025	2026	25.000	0	0	0	0	25.000
Groot ondh. Beweegb.bruggen 2025	2025	2026	700.000	0	0	0	0	700.000
GRP-Hfdrioolgem,riool-,tunnel-,druk 2025	2025	2026	607.640	0	0	0	0	607.640
GRP-Klimaatadaptieve maatregelen 25	2025	2026	229.523	0	0	0	0	229.523
GRP-Verv.persleidingen AC 2025	2025	2026	204.020	0	0	0	0	204.020
Onderh Wouter SluisIn tussen Verzetplin en Zuiderwg riolering	2022	2023	180.000	25.000	155.000	0	0	0
Revitalisering Overwhere Zuid: OVL 2022	2022	2023	93.890	0	93.890	0	0	0
Revitalisering Overwhere Zuid: OVL 2023	2023	2024	93.890	0	0	93.890	0	0
Revitalisering Overwhere Zuid: OVL 2024	2024	2025	93.890	0	0	0	93.890	0
Revitalisering Overwhere Zuid: OVL 2025	2025	2026	93.890	0	0	0	0	93.890
Revitalisering Overwhere Zuid: Riool 2022	2022	2023	1.158.998	0	1.158.998	0	0	0
Revitalisering Overwhere Zuid: Riool 2023	2023	2024	1.158.998	0	0	1.158.998	0	0
Revitalisering Overwhere Zuid: Riool 2024	2024	2025	1.158.998	0	0	0	1.158.998	0
Revitalisering Overwhere Zuid: Riool 2025	2025	2026	1.158.998	0	0	0	0	1.158.998
Revitalisering Overwhere Zuid: Straatmeubilair 2022	2022	2023	33.142	0	33.142	0	0	0
Revitalisering Overwhere Zuid: Straatmeubilair 2023	2023	2024	33.142	0	0	33.142	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Revitalisering Overwhere Zuid: Straatmeubilair 2024	2024	2025	33.142	0	0	0	33.142	0
Revitalisering Overwhere Zuid: Straatmeubilair 2025	2025	2026	33.142	0	0	0	0	33.142
Revitalisering Overwhere Zuid: Wegen 2022	2022	2023	304.379	0	304.379	0	0	0
Revitalisering Overwhere Zuid: Wegen 2023	2023	2024	304.379	0	0	304.379	0	0
Revitalisering Overwhere Zuid: Wegen 2024	2024	2025	304.379	0	0	0	304.379	0
Revitalisering Overwhere Zuid: Wegen 2025	2025	2026	304.379	0	0	0	0	304.379
Uitvoeringsprogramma asfalt 2025	2025	2026	1.538.725	0	0	0	0	1.538.725
Uitvoeringsprogramma elementen 2025	2025	2026	538.975	0	0	0	0	538.975
Verv. Houten bruggen 2025	2025	2026	300.000	0	0	0	0	300.000
Vervanging van de openbare verlichting Hoorse Buurt	2021	2022	75.000	75.000	0	0	0	0
Wegen 2025 (Asfalt)	2025	2026	87.389	0	0	0	0	87.389
Wegen 2025 (Elementen)	2025	2026	123.681	0	0	0	0	123.681
PGRo6 Beheer openbare ruimte			44.136.681	100.000	14.156.476	14.309.588	8.925.255	6.645.362
Limbostraat 15, kinderopv., dakbed.	2022	2023	41.659	0	41.659	0	0	0
PGRo7 Ruimtelijke ordening			41.659	0	41.659	0	0	0
ICT hardware 2022	2022	2023	191.506	0	191.506	0	0	0
ICT software 2022	2022	2023	450.000	0	450.000	0	0	0
ICT hardware 2023	2023	2024	625.364	0	0	625.364	0	0
ICT software 2023	2023	2024	450.000	0	0	450.000	0	0
ICT hardware 2024	2024	2025	431.658	0	0	0	431.658	0
ICT software 2024	2024	2025	450.000	0	0	0	450.000	0
Overhead/bedrijfsvoering			2.598.528	0	641.506	1.075.364	881.658	0
Scania P 380 B 8X4*4 euro 5	2022	2023	264.481	0	264.481	0	0	0
Fiat Ducato	2022	2023	45.060	0	45.060	0	0	0
Fiat Ducato	2022	2023	45.060	0	45.060	0	0	0
Fiat Ducato 3,5T heavy	2023	2024	60.765	0	0	60.765	0	0
Fiat Ducato 3,5T heavy dubbel	2023	2024	60.894	0	0	60.894	0	0
Fiat Ducato	2023	2024	76.000	0	0	76.000	0	0
Iveco Daily 50C15	2023	2024	74.269	0	0	74.269	0	0
Iveco Daily 50C15	2023	2024	87.551	0	0	87.551	0	0
Fiat Doblo Work-up (6st)	2024	2025	131.862	0	0	0	131.862	0
Iveco Daily 50C15	2024	2025	87.041	0	0	0	87.041	0
Iveco Daily 70C15	2024	2025	112.572	0	0	0	112.572	0
Fiat Ducato	2022	2023	56.325	0	56.325	0	0	0
Fiat Ducato Bestel 30 2.3 MJ euro 5	2022	2023	30.015	0	30.015	0	0	0
Fiat Qubo 1.3 MJ 16V 75 (4 st)	2023	2024	93.268	0	0	93.268	0	0
Liebherr AA316 Litronic sorteerknijper	2023	2024	218.863	0	0	218.863	0	0
Deutz Fahr K 100	2023	2024	66.499	0	0	66.499	0	0
Deutz Fahr K 100	2023	2024	66.499	0	0	66.499	0	0
Hitachi ZX18,3	2022	2023	34.816	0	34.816	0	0	0
Vermeer BC1200XL/2750	2023	2024	56.328	0	0	56.328	0	0
Aanhangstrooier Nido	2022	2023	40.619	0	40.619	0	0	0

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Bucher-Guyer City Cat 5000 euro 5	2022	2023	162.681	0	162.681	0	0	0
Citroen Berlingo pickup (2x) BMS	2022	2023	44.000	0	44.000	0	0	0
Doosan B35X-5	2024	2025	35.955	0	0	0	35.955	0
Fiat Doblo Work-up (3x)	2022	2023	66.000	0	66.000	0	0	0
Fiat Ducato	2023	2024	39.427	0	0	39.427	0	0
Fiat Ducato 4.0T Heavy	2025	2026	72.832	0	0	0	0	72.832
Fiat Ducato bestel 3.0T 2.3MJ euro6	2025	2026	62.938	0	0	0	0	62.938
Fiat Ducato	2022	2023	270.000	0	270.000	0	0	0
Fiat Fiorino	2024	2025	25.000	0	0	0	25.000	0
Fiat Fullback (2x)	2024	2025	87.286	0	0	0	87.286	0
Iveco Daily 70C17	2025	2026	86.242	0	0	0	0	86.242
Iveco ML120E18	2022	2023	145.000	0	145.000	0	0	0
John Deere Gator HPX (2x)	2025	2026	55.052	0	0	0	0	55.052
Mercedes Econic euro 6	2025	2026	475.822	0	0	0	0	475.822
Opzetcontainer (2x)	2023	2024	46.422	0	0	46.422	0	0
Opzetcontainer zehands	2024	2025	35.553	0	0	0	35.553	0
Opzetstrooier groot Nido +nav (tbv 22831)	2022	2023	55.000	0	55.000	0	0	0
Opzetstrooier groot Nido +nav (tbv 22838)	2022	2023	55.000	0	55.000	0	0	0
Opzetstrooier klein Nido+nav	2022	2023	30.000	0	30.000	0	0	0
Opzetstrooier middel Nido+nav	2022	2023	35.000	0	35.000	0	0	0
Sneeuwpløeg groot Nido - haakarmauto 22831	2024	2025	25.000	0	0	0	25.000	0
Sneeuwpløeg groot Nido - haakarmauto 22832	2025	2026	25.000	0	0	0	0	25.000
Sneeuwpløeg Nido (2x) - pickup 23801 + pickup 23802	2022	2023	25.000	0	25.000	0	0	0
Volkswagen transporter 2.8T	2025	2026	42.784	0	0	0	0	42.784
Tractie			3.711.781	0	1.404.057	946.785	540.269	820.670
Totaal vervangingsinvesteringen			83.610.666	971.735	23.649.585	25.908.046	16.958.149	16.123.152

C. Voorgenomen investeringen

Omschrijving	Gereed	Start afschrijving	Kredietwaarde	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest 2024	Invest 2025
Nieuwbouw sporthal karakiet	2022	2023	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0
BVo22 Sport en recreatie			5.000.000	0	5.000.000	0	0	0
PGRo2 Samenleving			5.000.000	0	5.000.000	0	0	0
Nieuw complex milieustraat Baansteer Nrd	2022	2023	15.300.000	0	15.300.000	0	0	0
Overhead/bedrijfsvoering			15.300.000	0	15.300.000	0	0	0
Totaal voorgenomen investeringen			20.300.000	0	20.300.000	0	0	0

Overzicht reserves en voorzieningen

Reserves

Naam reserve (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2022	2023	2024	2025
A. ALGEMENE RESERVE:						
Algemene reserve	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	36.016	42.837	47.419	49.149
		Onttrekkingen	-937	-200	-200	0
		Toevoegingen	7.759	4.782	1.930	2.671
		Stand per 31-12	42.837	47.419	49.149	51.820
Totaal algemene reserve			42.837	47.419	49.149	51.820
B. EGALISATIERESERVES:						
Egalisatiereserve begraafrechten	06. Beheer openbare ruimte	Stand per 01-01	1.202	1.124	1.046	968
		Onttrekkingen	-161	-161	-161	-161
		Toevoegingen	82	82	82	82
		Stand per 31-12	1.124	1.046	968	889
Totaal begraafrechten			1.124	1.046	968	889
Totaal egalisatiereserves			1.124	1.046	968	889
C. BESTEMMINGSRESERVES:						
BMS Reserve stelsel basisreg. (inc.)	01. Publiekdiensten	Stand per 01-01	46	0	0	0
		Onttrekkingen	-46	0	0	0
		Stand per 31-12	0	0	0	0
Reserve af te stoten panden onderwijshuisvesting	02. Samenleving	Stand per 01-01	338	0	0	0
		Onttrekkingen	-338	0	0	0
		Stand per 31-12	0	0	0	0
Totaal af te stoten panden onderwijshuisvesting			0	0	0	0
Reserve sociaal domein	02. Samenleving	Stand per 01-01	2.023	0	0	0
		Onttrekkingen	-2.023	0	0	0
		Stand per 31-12	0	0	0	0
Totaal Sociaal domein			0	0	0	0
Reserve woonvisie	03. Wonen	Stand per 01-01	1.075	1.117	1.188	1.287
		Toevoegingen	42	70	99	99
		Stand per 31-12	1.117	1.188	1.287	1.386
Totaal Woonvisie			1.117	1.188	1.287	1.386
Reserve woningbouwprogrammering	03. Wonen	Stand per 01-01	1.934	1.934	1.934	1.934

Naam reserve (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2022	2023	2024	2025
		Onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal Woningbouwprogrammering		Stand per 31-12	1.934	1.934	1.934	1.934
BMS Reserve afvalstoffenheffing	04. Milieu	Stand per 01-01	69	0	0	0
		Onttrekkingen	-69	0	0	0
Totaal BMS Reserve afvalstoffenheffing		Stand per 31-12	0	0	0	0
BMS Reserve duurzaamheid	04. Milieu	Stand per 01-01	81	0	0	0
		Onttrekkingen	-81	0	0	0
Totaal BMS Duurzaamheid		Stand per 31-12	0	0	0	0
Reserve duurzaamheid	04. Milieu	Stand per 01-01	4.463	2.386	925	925
		Onttrekkingen	-2.218	-1.983	0	0
		Toevoegingen	142	522	0	0
Totaal Duurzaamheid		Stand per 31-12	2.386	925	925	925
Reserve parkeren	05. Bereikbaarheid	Stand per 01-01	663	982	899	897
		Onttrekkingen	-92	-479	-398	-398
		Toevoegingen	412	396	396	396
Totaal parkeren		Stand per 31-12	982	899	897	895
BMS Reserve gronden ZOB II	07. Ruimtelijke Ordening	Stand per 01-01	24	0	0	0
		Onttrekkingen	-24	0	0	0
Totaal BMS Reserve gronden ZOB II		Stand per 31-12	0	0	0	0
Reserve gronden	07. Ruimtelijke Ordening	Stand per 01-01	2.837	2.238	1.510	1.462
		Onttrekkingen	-599	-729	-48	-48
Totaal gronden		Stand per 31-12	2.238	1.510	1.462	1.413
Reserve Regionaal Samenwerkingsverband ZW	09. Economie	Stand per 01-01	276	276	276	276
		Onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal regionaal samenwerkingsverband ZW		Stand per 31-12	276	276	276	276
BMS Reserve college programma	10. Bestuur & Concern	Stand per 01-01	35	0	0	0
		Onttrekkingen	-35	0	0	0
Totaal BMS Reserve college programma		Stand per 31-12	0	0	0	0
Totaal bestemmingsreserves			8.934	6.732	6.781	6.830
Totaal reserves			52.895	55.197	56.898	59.540

Voorzieningen

Naam voorziening (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2022	2023	2024	2025
Voorziening afvalstoffenheffing	04. Milieu	Stand per 01-01	594	745	827	910
		Toevoegingen	151	83	83	83
Totaal afvalstoffenheffing		Stand per 31-12	745	827	910	992
Onderhoud DRIS	05. Bereikbaarheid	Stand per 01-01	50	0	0	0
		Onttrekkingen	-50	0	0	0
Totaal DRIS		Stand per 31-12	0	0	0	0
Voorziening gemeentelijke watertaken	06. Beheer openbare ruimte	Stand per 01-01	2.492	2.678	2.854	2.776
		Onttrekkingen	0	0	-79	-400
		Toevoegingen	186	176	0	0
Totaal gemeentelijke watertaken		Stand per 31-12	2.678	2.854	2.776	2.376
BMS Voorziening afkoopsommen onderhoud graven	06. Beheer openbare ruimte	Stand per 01-01	85	83	82	80
		Onttrekkingen	-3	-3	-3	-3
		Toevoegingen	2	2	2	2
Totaal BMS afkoopsommen onderhoud graven		Stand per 31-12	83	82	80	79
Voorziening persleiding Rivierenlaan 281	06. Beheer openbare ruimte	Stand per 01-01	25	25	25	25
		Onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal persleiding Rivierenlaan 281		Stand per 31-12	25	25	25	25
Voorziening groot onderhoud gebouwen	07. Ruimtelijke Ordening	Stand per 01-01	2.775	3.626	3.582	2.917
		Onttrekkingen	-1.336	-1.566	-2.186	-2.186
		Toevoegingen	2.188	1.522	1.522	1.522
Totaal groot onderhoud gebouwen		Stand per 31-12	3.626	3.582	2.917	2.253
BMS Voorziening groot onderhoud gebouwen	07. Ruimtelijke Ordening	Stand per 01-01	666	0	0	0
		Onttrekkingen	-666	0	0	0
Totaal BMS groot onderhoud gebouwen		Stand per 31-12	0	0	0	0
Voorziening bijdragen op basis van de nota Prof	07. Ruimtelijke Ordening	Stand per 01-01	1.695	1.095	1.095	1.095
		Onttrekkingen	-600	0	0	0
Totaal bijdragen nota Prof		Stand per 31-12	1.095	1.095	1.095	1.095
Voorziening kostenverhaal parkeren Centrum	07. Ruimtelijke Ordening	Stand per 01-01	961	302	318	334
		Onttrekkingen	-675	0	0	0

Naam voorziening (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2022	2023	2024	2025
		Toevoegingen	16	16	16	16
Totaal kostenverhaal parkeren Centrum		Stand per 31-12	302	318	334	350
Voorziening infrastructuur Wagenweggebied	07. Ruimtelijke Ordening	Stand per 01-01	601	601	601	601
		Onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal infrastructuur Wagenweggebied		Stand per 31-12	601	601	601	601
Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders	10. Bestuur en concern	Stand per 01-01	998	910	822	734
		Onttrekkingen	-88	-88	-88	-88
Totaal wachtgeldverplichtingen bestuurders		Stand per 31-12	910	822	734	645
BMS Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders	10. Bestuur en concern	Stand per 01-01	361	328	328	328
		Onttrekkingen	-33	0	0	0
Totaal BMS wachtgeldverplichtingen bestuurders		Stand per 31-12	328	328	328	328
BMS Voorziening wachtgeldverplichtingen personeel	10. Bestuur en concern	Stand per 01-01	201	201	201	201
		Onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal BMS wachtgeldverplichtingen personeel		Stand per 31-12	201	201	201	201
Voorziening civiele procedure ITD Real Estate BV	10. Bestuur en concern	Stand per 01-01	50	50	50	50
		Onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal civiele procedure ITD Real Estate		Stand per 31-12	50	50	50	50
Totaal VOORZIENINGEN			10.643	10.784	10.050	8.994

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 het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers als belangrijkste functie. 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 bijna € 23 miljoen is. In 2020 is door de gemeenteraad besloten bij de nota 'Purmerend financieel op koers' om te werken aan de verbetering van de solvabiliteit (i.v.m. de groei van de schuld). Dit komt in deze begroting tot uitdrukking door een groei van de algemene reserve. De algemene reserve ontwikkelt zich naar ruim € 51,8 miljoen ultimo 2025.

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 1 publiekdiensten

Reserve stelsel basisregistraties

Doel en voeding: Deze reserve bij de Beemster is ingesteld voor het opvangen van de incidentele lasten voor de wettelijke verplichting om het stelsel van basisregistraties op te bouwen. Deze reserve wordt in 2022 opgeheven n.a.v. besluitvorming bij de Kadernota 2022.

Programma 2 Samenleving

Reserve af te stoten panden onderwijshuisvesting

Doel en voeding: deze reserve wordt aangewend als de boekwaarde op de te herontwikkelen locaties niet terugverdiend kan worden. Deze reserve wordt in 2022 opgeheven n.a.v. besluitvorming bij de Kadernota 2022.

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. Deze reserve wordt in 2022 opgeheven n.a.v. besluitvorming bij de Kadernota 2022.

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). Op dit moment is het niet duidelijk of bestedingen en toevoegingen nog het doel/motief dienen waarvoor deze reserve destijds is ingesteld. Het saldo van deze reserve is eind 2022 ruim € 1 miljoen en zal geanalyseerd worden naar de Kadernota 2023.

Reserve woningbouwprogrammering

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

Programma 4 Milieu

Reserve afvalstoffenheffing

Doel en voeding: het doel van deze reserve bij de Beemster is het egaliseren van tariefstijgingen inzake de afvalstoffenheffing. Aan deze reserve ligt een verplichting ten grondslag en is gevormd door uitstel van groot onderhoud en/of investeringen die zijn vertraagd. Hiervoor dient een voorziening te worden ingesteld. Deze reserve wordt in 2022 opgeheven n.a.v. besluitvorming bij de Kadernota 2022. Hierbij zijn deze gelden (€ 68.500) toegevoegd aan de voorziening afvalstoffenheffing.

Reserve duurzaamheid

Doel en voeding: de reserve is ingesteld om de middelen voor de proeftuin aardgasvrije wijken vanuit het Rijk (gemeentefonds) hieruit op te nemen. De gemeente heeft daarmee bijna € 7 miljoen

gekregen voor de uitvoer van de proeftuin aardgasvrije wijken: € 5.091.994 in 2018 en € 1.896.417 in 2019 (decembercirculaire 2018 en meicirculaire 2019). Bij de 2e 2019 (besluit 1491534) is een bedrag van € 6.988.411 gestort in deze reserve en is bij resultaatbestemming 2019 (besluit 1514611) de extra klimaatmiddelen Wijkaanpak van € 400.000 uit het gemeentefonds (decembercirculaire 2019) aan deze reserve toegevoegd. Hierdoor is een bedrag beschikbaar van € 7,3 miljoen voor de proeftuin aardgasvrije wijken. Het restant van € 581.606 in deze reserve is beschikbaar voor het uitvoeringsprogramma Duurzaamheid (het restant van de reserve in 2022 bij de Beemster is hier naar toe overgeheveld). Over de aanwending van de reserve heeft de gemeenteraad in 2021 bij het raadsvoorstel (1542424) over de uitvoeringsstrategie een besluit genomen.

Programma 5 Bereikbaarheid

Reserve parkeren

Doel en voeding: in 2019 heeft de raad besloten (besluit 1472099) om de jaarlijkse positieve resultaten van de parkeermaatregelen te reserveren voor de dekking van de kapitaallasten van de te bouwen parkeergarage. Daarnaast is het voordeel in de exploitatie door het in eigen beheer nemen van de Claxonate toegevoegd (besluit 1493784). De overige ruimte wordt gereserveerd voor maatregelen die voortvloeien uit de monitoring van de voorgestelde besluiten en andere parkeermaatregelen. Bij de besluitvorming over de bouw van de parkeergarage Stadhuis (2020) heeft de raad besloten tot aanwending van de reserve ter dekking van de kapitaallasten.

Programma 7 Ruimtelijke ordening

Bestemmingsreserve gronden ZOB II

Doel en voeding: de reserve gronden ZOB II bij de Beemster dient voor de structurele dekking van de exploitatie uitgaven (rentelasten). Deze reserve loopt af in 2021 en kan dan worden opgeheven. Door een lagere toerekening van de renteomslag blijft er een restantbedrag van € 23.713 in de reserve zitten. Deze reserve wordt in 2022 opgeheven n.a.v. besluitvorming bij de Kadernota 2022.

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. De jaarlijkse voeding vindt plaats door winstnemingen op grondexploitaties. De raad heeft in 2020 ingestemd (besluit 1529189) om de jaarlijkse winstneming op grondexploitaties te verdelen over de reserve gronden en de algemene reserve, waarbij een 50/50 verdeling als uitgangspunt geldt en op basis van de analyse van jaarlijkse actualisatie van de MPG en de jaarrekening een andere keuze kan worden gemaakt. De bestedingen worden separaat aan de raad voorgelegd.

Programma 9 Economie

Bestemmingsreserve regionaal samenwerkingsverband Zaanstreek-Waterland

Doel en voeding: in 2017 zijn in verband met de opheffing van de SRA middelen terugontvangen. Deze zijn in 2018 toegevoegd aan de reserve omdat in regionaal verband is afgesproken dat deze middelen zullen worden besteed aan diverse initiatieven in Zaanstreek-Waterland. De stand van de besteding wordt in regionaal verband bij gehouden.

Programma 10 Bestuur en concern

Bestemmingsreserve collegeprogramma Beemster

Doel en voeding: de kosten van de daadwerkelijke uitvoering van de voornemens van het collegeprogramma Beemster 2019-2022 worden uit deze reserve gedekt. Deze reserve wordt in 2022 opgeheven n.a.v. besluitvorming bij de Kadernota 2022.

Vorzieningen

Programma 4 Milieu

Voorziening afvalstoffenheffing

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

Programma 5 Bereikbaarheid

Voorziening onderhoud DRIS

Doel en voeding: het gaat hier om de onderhoudsvoorziening DRIS (Dynamisch Reizigers Informatie Systeem), om dit systeem up-to-date te houden na invoering en de voorziening kostenverhaal Parkeervoorzieningen Centrumgebied. In de raad van september 2019 (besluit 1482547 d.d. 26-09-2019) is deze voorziening ingesteld om de bedragen die van particuliere investeerders worden ontvangen, bijdragen zijn voor concrete investeringen. Dit is geen vrij geld. Deze bijdrage wordt gestort in deze voorziening en wordt in 2023 opgeheven.

Programma 6 Beheer openbare ruimte

Voorziening gemeentelijke watertaken

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

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.

Voorziening afkoopsommen onderhoud graven

Doel en voeding: Overeenkomstig de verordening begrafenisrechten en de daarbij behorende tarieventabel, kunnen de rechten voor het door de gemeente onderhouden van een grafruimte of plaats worden afgekocht voor bepaalde tijd met een maximum van 30 jaar. Omdat de afkoopsommen specifiek bestemd zijn voor onderhoud van graven is hier een voorziening voor gevormd.

Programma 7 Ruimtelijke ordening

Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen

Doel en voeding: voor het technisch beheer van de gemeentelijke gebouwen maakt de gemeente gebruik van meerjaren onderhoudsplannen (MJOPs). Daarin staat aangegeven welke onderhoudswerkzaamheden in welk jaar plaats moeten vinden. De begroting van het planmatig onderhoud en dagelijks onderhoud is gebaseerd op deze plannen. Ook is de hoogte en jaarlijkse toevoeging van / aan de onderhoudsvoorziening gebaseerd op deze MJOPs. De geplande toevoeging aan de onderhoudsvoorziening is bepaald door uit te gaan van de gemiddelde kosten over een periode van 10 jaar. Met besluit 1534202 heeft er een herziening plaatsgevonden van de meerjaren onderhoudsplannen tot één voorziening gemeentelijke gebouwen. De voorziening van de Beemster wordt hiermee opgeheven in 2022, waarbij het restant wordt toegevoegd aan de nieuwe gemeente.

Voorziening bijdragen op basis van nota Prof

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

Voorzieningen kostenverhaal

a. Voorziening kostenverhaal Sociale Woningbouw

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

b. Voorzieningen kostenverhaal parkeren Centrum

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

c. Voorziening kostenverhaal mobiliteit & groen

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

Voorziening kostenverhaal infrastructuur Wagenweggebied

Doel en voeding: in de afgesloten anterieure overeenkomst (AO) is opgenomen dat de exploitant (privaat initiatiefnemer) een bijdrage is verschuldigd voor investeringen in de openbare ruimte waarbij een eventuele gemeentelijke voorinvestering terugverdiend kan worden.

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. Financieel wordt deze verplichting verwerkt door het bedrag van de verplichting te storten in de voorziening wachtgeldverplichtingen ten laste van de algemene middelen.

Voorziening wachtgeldverplichtingen personeel

Doel en voeding: de voorziening is gevormd om te kunnen voldoen aan de wachtgeldverplichting (WW-uitkeringen) die ontstaat als een personeelslid wordt ontslagen. De voorziening wordt naar beste schattingen berekend en dient dekkend te zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's waarvoor die is ingesteld. De voorziening mag niet groter of kleiner zijn dan de geschatte omvang van de verplichtingen of risico's.

Voorziening civiele procedure ITD

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.

De paragrafen



Lokale heffingen

Algemeen

De paragraaf lokale heffingen gaat over het beleid van de heffingen en tarieven in 2022. In deze paragraaf wordt achtereenvolgens behandeld

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

Harmonisatie afspraken lokale heffingen

In 2020 is met de raden van Beemster en Purmerend een uitgebreid en zorgvuldig proces van harmonisatie van de lokale heffingen doorlopen. Op 18 januari 2021 is in een gezamenlijke commissievergadering het voorstel van de colleges voor de belastingharmonisatie besproken. Over diverse onderdelen in het voorstel werd verschillend gedacht, maar over het geheel was sprake van een breed gedragen pakket. In de Kadernota 2022 is dat geheel vervolgens besloten door de beide raden en verwerkt in deze begroting. Dat pakket luidde:

- de opbrengst OZB woningen in de begroting 2022 met € 370.000 plus indexatie structureel af te ramen zodat de tarieven 2022 OZB in Purmerend niet stijgen als gevolg van de fusie.
- de invoering van een tarief voor eenpersoonshuishoudens en een tarief voor meerpersoonshuishoudens voor de afvalstoffenheffing in de nieuwe gemeente waarbij het tarief voor eenpersoonshuishoudens 80% is van het tarief voor meerpersoonshuishoudens.
- de invoering van een eigenarentarief voor de rioolheffing in combinatie met een grootverbruikersheffing niet-woningen vanaf 300 m³ watergebruik met een tarief van 75% van het eigenarentarief per eenheid van 300 m³ watergebruik.
- een wijziging in de samengevoegde kostenopbouw rioolheffing en afvalstoffenheffing.
- de invoering van hondenbelasting voor de hele gemeente per 1-1-2022 met een vrijstelling voor het bezit van honden buiten de bebouwde kom.
- de extra opbrengst (€ 50.000) voor hondenbeleid in Beemster te reserveren en deze opbrengst hondenbelasting te koppelen aan de uitgaven hondenbeleid.
- Voor de toeristenbelasting in te stemmen met het tarief 2022 voor de nieuwe gemeente Purmerend zijnde het tarief Beemster 2021 (2,25 p.p.p.n.) plus de dan geldende CPI index.
- de invoering van precariobelasting voor de hele gemeente per 1-1-2022 waarbij Beemster onder de tarifiering van 'overig Purmerend' zal vallen.

De tariefsvoorstellen zijn opgenomen in de volledige vernieuwde en geharmoniseerde verordeningen. Deze voorstellen worden behandeld in de gemeenteraden van Purmerend en Beemster in november 2021.

Geraamde inkomsten

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

Soort	2022
Onroerendezaakbelasting eigenaren	14.696
Onroerendezaakbelasting gebruikers	2.534
Roerende woon- en bedrijfsbelasting	19
Rioolheffing	8.713
Afvalstoffenheffing	14.566
Reinigingsrechten	80
Leges omgevingsvergunningen	2.927
Parkeerbelastingen	3.240
Lijkbezorgingsrechten	438
Bedrijveninvesteringszones (BIZ)	83
Marktgelden	121
Reclamebelasting	150
Precariobelasting	239
Hondenbelasting	474
Toeristenbelasting	148
Overige leges (o.a. burgerlijke stand, GBA, woonzaken, APV, archief)	1.362
Totaal geraamde inkomsten lokale heffingen	49.790

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen

De belangrijkste beleidsmatige beslissingen ten aanzien van de lokale heffingen zijn in de harmonisatiegesprekken aan de orde gekomen en in de Kadernota 2022 besloten zoals hiervoor is toegelicht. Voor de kostendeckende tarieven geldt dat elk jaar berekend wordt hoe 100% kostendeckendheid kan worden bereikt.

Kostentoerekening en kostendeckendheid

Voor de lokale heffingen geldt als wettelijke norm dat deze niet boven het niveau van kostendeckendheid uit mogen komen. Dit geldt voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Dit geldt ook voor de leges, zij het dat dit enkel voor de bouwleges in beeld gebracht wordt. In de onderstaande tabel zijn de gegevens voor 2022 weergegeven.

Tabel kostendekkendheid 2022

bedragen x € 1.000	Afvalstoffen heffing	Rioolheffing	Wabo leges
Kosten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	10.322	5.691	1.978
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	80	-	-
Netto kosten taakveld	10.242	5.691	1.978
Toe te rekenen kosten straatreiniging en regionale brandweer	826	826	129
Overhead inclusief (omslag)rente	2.113	1.186	820
Btw	1.385	824	-
Totale lasten	14.566	8.527	2.927
Opbrengst heffingen	14.341	8.713	2.927
Dotatie aan voorziening	-	186	-
Onttrekking aan voorziening	225	-	-
Totale baten	14.566	8.527	2.927
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. De tarieven 2022 zijn met 1,6% geïndexeerd en middels de aframing conform de Kadernota stijgen de tarieven na de herindeling in Purmerend enkel met inflatie. In Beemster dalen de tarieven.

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen (RZB)

Deze belasting wordt ook wel de roerendezaakbelasting genoemd, vanwege de aanvulling op en de gelijkens 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.

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. Bij de belastingharmonisatie voor de nieuwe gemeente Purmerend is de rioolheffing gesplitst in een eigenarentarief en een grootverbruikheffing. De heffingsgrondslag voor eigenaren is een vast bedrag per aangesloten eigendom. Voor het grootverbruik is deze gekoppeld aan het waterverbruik in kubieke meters (m³), hierbij is gekozen voor het aantal aansluitingen met een verbruik vanaf 300 m³. Doordat het gebruikerstarief is vervallen, wordt er niet meer specifiek rekening gehouden met kwijtscheldingen en oninbaarheid. De tarieven rioolheffing 2022 liggen in lijn met de uitkomst van de tarieven uit de belastingharmonisatie.

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 en btw. Bij de belastingharmonisatie voor de nieuwe gemeente Purmerend is gekozen voor een gedifferentieerd tarief voor de afvalstoffenheffing, dit betreft een tarief voor éénpersoons- en meerpersoonshuishoudens. In het kader van de verbetering van de afvalscheiding is het tarief voor een extra restafval container conform het tarief van een meerpersoonshuishouden en wordt een extra gft container gratis verstrekt. Bij de omzetting naar een gedifferentieerd tarief voor de afvalstoffenheffing is rekening gehouden met hogere lasten voor kwijtschelding en oninbaarheid. De tarieven afvalstoffenheffing 2022 liggen in lijn met de uitkomst van de tarieven uit de belastingharmonisatie.

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.

Leges omgevingsvergunningen

Leges voor de omgevingsvergunning zijn de vergoeding voor het in behandeling nemen van een aanvraag voor de bouw van een woning of de kap van een boom. Dit noemen wij Wabo-leges naar de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht. We mogen op totaalniveau van de legesverordening geen 'winst' maken. De kosten moeten worden gedekt uit de heffing. Gelet op alle ontwikkelingen op het gebied van de omgevingsvergunningen worden nu geen principiële wijzigingen in de legessystematiek voorgesteld. Ook wachten wij nog de resultaten van het onderzoek naar de financiële impact af. Voor 2022 en volgende jaren wordt dit meegenomen als integraal onderdeel van het gesprek over de bekostiging van VTH onder de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging. Wel is er dit jaar een verhoging van de opbrengst geraamd om extra kosten van de invoering van de Omgevingswet te dekken.

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.

In de Kadernota is gemeld dat de laatste tariefsaanpassing voor parkeerbelastingen in 2019 was en alleen voor het centrumgebied. De tarieven voor 2022 zullen tegen het licht worden gehouden met het oog op de te bouwen Stadhuisgarage. Hierover zal een voorstel aan de nieuwe raad worden voorgelegd om een besluit te nemen over een tariefsverhoging vanaf 2023. Daarna worden de tarieven jaarlijks geïndexeerd.

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 begraafplaatsen. 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. Harmonisatie van deze tarieven moet nog plaatsvinden. Dat zal gebeuren na de harmonisatie van de beheersverordening begraafplaatsen.

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.

Marktgeden

Marktgeden worden geheven op zowel reguliere weekmarkten als incidentele marktdagen en bestaan uit tarieven voor het plaatsen van marktkramen en het parkeren bij markten. Dit gaat om de grote markten in Purmerend. De incidentele markten in Purmerend en de markten in Beemster gaan via de leges.

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. De tarieven worden geïndexeerd.

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. In de coronaperiode is deze heffing niet 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. Omdat er in Purmerend is besloten tot een heffing binnen een bepaald gebied, is de heffing een doelheffing geworden. De geraamde kosten van het hondenbeleid zijn dan ook gelijk aan de geraamde baten in verband met hondenbelasting.

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.

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.

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 bedroeg bij het opmaken van deze begroting voor 2022 € 316.000 afgerond voor de nieuwe gemeente, resulterend in een aanslag van circa € 265 OZB. Dit is indicatief. Het herwaarderingsproces was echter nog gaande. In de onderstaande tabel zijn de vergelijkende cijfers met Purmerend 2021 opgenomen.

Bedragen in euro's	Eenpersoonshuishoudens		Meerpersoonshuishoudens	
	Eigen woning	Huurwoning	Eigen woning	Huurwoning
2021 Beemster	€ 936	€ 240	€ 1.035	€ 339
2021 Purmerend	€ 802	€ 427	€ 802	€ 427
2022 Purmerend nieuw	€ 752	€ 295	€ 826	€ 369

Drie effecten zorgen voor bovenstaande verschillen:

a) Meerpersoonshuishoudens: de OZB tarieven zijn gematigd zoals in de inleiding staat; de iets hogere aanslag bij meerpersoonshuishoudens Purmerend heeft te maken met de invoering van een differentiatie eenpersoons/meerpersoons tarief in de afvalstoffenheffing. Omdat de gemiddelde WOZ waarde van nieuw Purmerend hoger is dan van oud Purmerend en behoorlijk lager is dan Beemster is het voordeel op de OZB wat vertekend.

b) Het tarief afvalstoffenheffing in Beemster was lager dan in Purmerend door een andere kostentoedeling. Dit is gecorrigeerd. Daarnaast was de tariefdifferentiatie eenpersoons/

meerpersoons huishoudens in Beemster 71% en thans 80%. Purmerend kende geen tariefdifferentiatie, waardoor er bij huurders effecten ontstaan.

c) De rioolheffing is een volledige eigenarenheffing voor kleinverbruikers geworden waardoor huurwoningen een voordeel hebben. Dit is vooral zichtbaar in Purmerend. In Beemster was al een eigenarenheffing.

Rangordeoverzicht Woonlastenmonitor 2021

Voor de rangorde van de woonlasten zijn we dit jaar nog gebonden aan de cijfers van Purmerend en Beemster aangezien dit op de basis van cijfers 2021 is. De getallen horen bij de cijfers van een meerpersoonshuishouden eigenaar-bewoner en voor de rangorde geldt: nr 1 heeft de laagste woonlasten.

Gemeente	Bedrag 2021	Rangorde 2021	Rangorde 2020
Nederland gemiddeld	811	-	-
Alkmaar	654	12	14
Hoorn	702	37	90
Heerhugowaard	767	98	88
Den Helder	787	118	147
Edam-Volendam	799	145	126
Wormerland	942	322	315
Purmerend	801	151	131
Beemster	1.044	352	358
Waterland	860	228	179
Zaanstad	901	285	281
Landsmeer	962	332	325

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 vanaf 2022 alleen mogelijk voor de afvalstoffenheffing. 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.

Weerstandsvormogen en risicobeheersing

Doelstelling

De paragraaf Weerstandsvormogen en risicobeheersing geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om niet-begrote kosten te dekken. Door de beschikbaarheid van weerstandsvormogen hoeft bij een financiële tegenvaller in de begrotingsuitvoering niet direct tot een bezuiniging te worden overgegaan. Onderscheid wordt gemaakt tussen incidenteel en structureel weerstandsvormogen. Het eerste is bedoeld voor éénmalige tegenvallers en het tweede voor structurele tegenvallers. Het begrip weerstandsvormogen is als volgt gedefinieerd:

Het weerstandsvormogen 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.

In deze paragraaf zetten we eerst de beschikbare weerstandscapaciteit uiteen en daarna de risico's en het hiervoor benodigd weerstandsvormogen. Beide onderdelen worden vervolgens tegen elkaar afgezet.

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
A. Weerstandscapaciteit in de exploitatie:	
Onderdeel: Post onvoorzien Omvang: € 50 Duiding: De omvang van de post onvoorzien is lastig te ramen. De omvang van de post onvoorzien is bepaald op € 50.000. De post is wettelijk verplicht en dit bedrag is opgenomen in de begroting 2022. Omdat de post in de meerjarenbegroting constant wordt verondersteld, wordt de post onvoorzien tot de structurele weerstandscapaciteit gerekend.	€ 50
Onderdeel: Onbenutte belastingcapaciteit Omvang: Circa € 9.590 Duiding: Het verschil tussen het belastingtarief 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, omdat we ons willen houden aan de ontwikkeling van de lokale lasten conform inflatie ontwikkeling. De tarieven voor de overige heffingen zoals de afvalstoffenheffing en de rioolheffing zijn volledig kostendekkend.	€ 0
B. Incidentele weerstandscapaciteit (in het vermogen)	
Onderdeel: Stille reserves Omvang: Maximaal € 4.040 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 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 verzilveren, althans niet op dit moment. Wij tellen de berekende waarde dan ook niet mee voor de bepaling van onze weerstandscapaciteit. Bovendien ontvangen wij voor deze aandelen dividend. Het verkopen van de aandelen leidt dan ook tot structureel lagere inkomsten.	€ 0
Onderdeel: Bestemmingsreserves Omvang: Circa € 8.934 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. Voor alle bestemmingsreserve geldt dat deze ook gebruikt kunnen worden voor de afdekking van risico's. Deze risico's zijn voor deze 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.	€ 0
Onderdeel: Algemene reserve Omvang: € 42.837 Duiding: In de periode tot en met 2025 stijgt de reserve en zal rond het niveau van € 51,8 miljoen uitkomen op basis van het huidige bebrotingsbeeld. De werkelijkheid is uiteraard afhankelijk van de ontwikkeling van de meerjarenbegroting en de jaarresultaten.	€ 42.837
Beschikbare weerstandscapaciteit eind 2022	€ 42.887

Meegenomen financiële risico's

Risico's zijn er in allerlei soorten en maten. Voor welke risico's we meenemen worden de onderstaande vuistregels gebruikt.

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 die moeten worden voorzien

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. De voorzieningen zijn ook daadwerkelijk op orde.

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. Rampen en crises worden niet meegenomen in de risico's.

Kleine 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 kostendeckende 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

In onderstaande tabel staan de actuele risico-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.

Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel	Huidige opname (x € 1.000)
<p>Onderwerp: Participatiewet-inkomensdeel (structureel) Omschrijving: Gemeenten ontvangen een budget van het Rijk via een specifieke Rijksuitkering (BUIG). Hiervan worden de bijstandsuitkeringen betaald. In 2020 en 2021 was er sprake van een overschot (resp. 5% en 4%). In het meest negatieve scenario loopt Purmerend voor 2022 een risico van € 4,1 mln. Dit wordt echter niet verwacht omdat Purmerend voor wat betreft de ontwikkeling van het uitkeringenbestand niet afwijkt van het landelijk gemiddelde. Voor het risico wordt uitgegaan van een bedrag van € 1,0 mln. Beheersmaatregel: Dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p>	€ 1.000
<p>Onderwerp: Koepelvrijstelling Werkom (incidenteel) 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. De discussie met de belastingdienst loopt op dit moment nog. De Belastingdienst heeft aangegeven uiterlijk september 2021 te reageren op het bezwaar 2019. Naar verwachting zullen de bezwaren (2018 t/m 2020) uiterlijk in de 1^e helft van 2022 afgerond kunnen worden Beheersmaatregel: Er worden geen aparte beheersmaatregelen ingezet. Dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p>	€ 150
<p>Onderwerp: Strategische herijking Werkom (incidenteel) Omschrijving: Werkom heeft aangegeven een koerswijziging te willen omdat het afbouwen van de WSW (afname medewerkers met een beschutte baan) ervoor zorgt dat de omzet verminderd. Hierbij is aangegeven dat ze dit willen doen door de open vallende plaatsen in te vullen met mensen uit de participatie. Voor deze koerswijziging van Werkom is besluitvorming van de raad nodig. Voor deze beleidswijziging worden meerdere scenario's uitgewerkt inclusief de optie om de huidige WSW-infrastructuur af te schalen. Voor 2022 ligt er een tekort op basis van het door Werkom voorgestaan beleid. Bij de besluitvorming over de koerswijziging wordt pas duidelijk of dit ook daadwerkelijk en in welk mate ontstaat. Er is rekening gehouden met een nadelig financieel effect voor de hele periode van € 500.000. Beheersmaatregel: Er worden geen aparte beheersmaatregelen ingezet. Dit risico is nieuw ten opzichte van de begroting 2021.</p>	€ 500
<p>Onderwerp: Wmo, Jeugdwet en Participatiewet (structureel) Omschrijving: Purmerend biedt binnen het sociaal domein hulp vanuit de Jeugdwet, Participatiewet en de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Voor het sociaal domein gelden binnen deze beleidskaders grote onzekerheden, zowel aan de uitgavenkant als voor de middelen die de gemeente op lange termijn van het Rijk ontvangt. Omdat de ruimte voor het opvangen van tegenvallers niet meer via de reserve sociaal domein kan worden opgevangen, voeren we deze risico's hier op. Concreet zien we de volgende ontwikkelingen: a. De kostenstijging in de Wmo door het uniforme abonnementstarief is het afgelopen jaar evident gebleken. De indruk bestaat dat deze door de coronacrisis is gedempt en dat het werkelijk effect nog groter is. Dat zal</p>	€ 2.000

Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel

zonder wetswijzigingen of compensatie door het Rijk tot extra budgettair beslag leiden.

b. De jeugdbudgetten kunnen wijzigen als gevolg van hogere indicatiestellingen, faillissementen zorgaanbieders, hogere zorgkosten door de coronacrisis, wachtlijsten en structurele zorgkostenstijging (hogere kosten per client en/of meer cliënten). Concreet zien we dat op soorten zorg en aantallen kinderen per kwartaal grote verschillen kunnen ontstaan. Inmiddels is duidelijk geworden dat er een akkoord is bereikt voor compensatie voor de tekorten voor 2022. Met het Rijk, IPO en VNG is afgesproken dat gemeenten in hun meerjarenraming voor de jaarschijven 2023 tot en met 2025 rekening mogen houden met 75% van de bedragen uit de Hervormingsagenda Jeugd. Deze richtlijn voor de extra structurele middelen jeugdzorg is in deze begroting verwerkt.

c. Binnen de Participatiewet zien we landelijk zorgelijke ontwikkelingen plaatsvinden. Zo zijn de baankansen voor bijstandsgerechtigden sinds 2015 niet gestegen en is de kans om uit te stromen nauwelijks gegroeid. Voor mensen die het recht verloren op toegang tot de sociale werkvoorziening daalde de kans op werk. Voor jonggehandicapten met arbeidsvermogen stegen weliswaar de baankansen, maar verslechterde hun inkomenspositie. Bij de zogeheten nieuwe doelgroep, zoals jonggehandicapten, komen er jaarlijks meer nieuwe mensen bij dan gedacht. Gemeenten moeten hen plaatsen en begeleiden. Ook zien we dat de kosten van begeleiding van mensen die onder de Participatiewet vallen in de praktijk veel hoger zijn dan waar het Rijk zijn budget op baseert. Ook hier geldt dat zonder hervormingen of compensatie door het Rijk dit leidt tot extra budgettair beslag.

Beheersmaatregel: Er worden aparte beheersmaatregelen binnen het sociaal domein ingezet. Voor jeugd (met de extra middelen vanuit het Rijk) lijkt het risico voorlopig afdoende te zijn afgedekt. De ontwikkelingen bij de Wmo en Participatie wordt nauwlettend gevolgd, waarbij voor dit risico wordt uitgegaan van € 2 miljoen over de gehele periode. Tezamen met het risicobedrag van 1 miljoen voor het i-deel beslaat het risico 2,5% van de begroting Jeugd, Wmo en Werk en Inkomen. Dit risico is nieuw ten opzichte van de begroting 2021.

Onderwerp: Asbestsaneringen (incidenteel)

€ 500

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.

Beheersmaatregel: Er worden geen aparte beheersmaatregelen ingezet. Dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.

Onderwerp: Proeftuin aardgasvrije wijken (structureel)

€ 50

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.

Beheersmaatregel: Bij de pilot aardgasvrij is een bloksgewijze aanpak gekozen waarmee de risico van een budgetoverschrijding kan worden gestuurd. 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 2021.

Onderwerp: Grondexploitaties (incidenteel)

€ 7.737

Omschrijving: Binnen de grondexploitaties zijn een tweetal risico's berekend: portefeuille en projectrisico's.

Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel	Huidige opname (x € 1.000)
<p>Voor de portefeuillerisico's wordt een tweetal effecten doorgerekend: het effect van 5% kostenstijging over de nog geraamde uitgave en het effect van een 1% hogere rentepercentage. Beide macro-economische effecten zijn opgeteld € 5,4 miljoen. Daarnaast zijn per grondexploitatie projectspecifieke risico's berekend, totaal € 2,3 miljoen. Per aparte grondexploitatie wordt dit nader toegelicht in het Meerjaren Programma Grondexploitaties (MPG).</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 2021.</p>	
<p>Onderwerp: Wegenbeheer</p> <p>Omschrijving: Het hoogheemraadschap (HHNK) ziet beheer van de wegen in het buitengebied niet meer als kerntaak en heeft aangegeven deze wegen te willen overdragen naar de gemeenten. Het hoogheemraadschap sluit convenanten met gemeenten om business cases te maken die inzichtelijk maken wat het betekent om deze wegen over te dragen. Naast de wegen gaat het ook om de bijbehorende bomen en overige inrichting. In Beemster is dit een omvangrijk areaal. Purmerend en Beemster hebben dit convenant ook getekend. Het hoogheemraadschap betaalt het onderhoud van de wegen voor een deel uit de bijdragen van gemeenten en voor een deel uit wegenheffing die het HHNK in rekening brengt bij de inwoners van de gemeenten waarvoor zij wegen in beheer en eigendom hebben.</p> <p>Beheersmaatregel: Bij het maken van een business case zal duidelijk worden wat de overname van deze taak precies betekent, ook de staat van de wegen wordt meegenomen. Pas als dit in beeld is kan er een besluit over genomen worden. Overname van deze taak zou kunnen betekenen dat er een verschuiving van belastingen plaatsvindt. Dit betekent dat de gezamenlijke OZB-opbrengst omhoog moet om de kosten van deze taak te dragen. Daar staat tegenover de wegenheffing die het HHNK in rekening brengt bij inwoners komt te vervallen. Vanwege de omvang is dit een risico voor de gemeente. Het betreft circa 100 kilometer. Er is gerekend met een reservering van € 10 per meter € 1.000.000. De omvang van dit risico is gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p>	€ 1.000
<p>Onderwerp: Lokaal referendum (incidenteel)</p> <p>Omschrijving: De omvang van dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p> <p>Beheersmaatregel: Niet van toepassing.</p>	€ 240
<p>Onderwerp: AVG (incidenteel)</p> <p>Omschrijving: De Algemene Verordening Gegevensbescherming is inmiddels drie jaar van kracht. De gemeente heeft in die tijd flinke stappen gezet om verwerkingen van persoonsgegevens AVG-conform te laten plaatsvinden. De recente boete van € 600.000 aan de gemeente Enschede en het verzaamd toezicht waaraan Hellevoetsluis nu onderworpen is, maken duidelijk dat de Autoriteit Persoonsgegevens van de gemeente verwacht dat ze niet op haar lauweren rust. De gemeente zal moeten blijven werken aan de punten waarop verbetering te behalen valt; denk aan het vaker uitvoeren van DPIA's en het toepassen van de juiste grondslag c.q. het op een AVG-juiste wijze verwerken van persoonsgegevens in privacygevoelige omgevingen als het sociaal domein en bij team ondermijning. Bovendien wordt de gemeente geconfronteerd met nieuwe wettelijke ontwikkelingen, zowel uit Den Haag, denk aan de Wet straffen en beschermen en de Wet gegevensverwerking door samenwerkingsverbanden, als uit Brussel, zoals de verordeningen op het gebied van AI en Data-governance. En hebben de uitspraken van o.a. het Europese Hof van Justitie een direct effect op de mogelijkheden om persoonsgegevens te verwerken, denk aan de uitspraak inzake het Privacyshield.</p> <p>Beheersmaatregelen: De gemeente heeft beleid op het gebied van privacy en informatiebeveiliging. Bewustwording binnen de organisatie en de implementatie van nieuwe wetgeving/gerechtelijke uitspraken blijft permanente noodzaak. Het risico is moeilijk in geld uit te drukken, ook doordat de bedragen van boetes en dwangsommen behoorlijk uiteen lopen. Het risico wordt gesteld op p.m. en is ten opzichte van de begroting 2021 ongewijzigd.</p>	p.m.
<p>Onderwerp: Loon/prijsstijgingen (structureel)</p> <p>Omschrijving: De meest recente cao had een looptijd tot 1 januari 2021. In de begroting 2022 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 naar verwachting de pensioenpremie in per 1-1-2022 stijgt met 1,5%. Hiervan komt circa</p>	€ 3.300

Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel	Huidige opname (x € 1.000)
<p>70% ten laste van de werkgever (is 1,1%). Het definitieve percentage wordt eind 2021 bekend gemaakt. Voorsnog gaan wij er vanuit dat de indexering van 3% per jaar voor loon en premies voldoende is. Dit betekent dat als de prognose van het ABP realiteit wordt er voor de financiële gevolgen van een nieuwe cao per 1-1-2022 nog circa 1,9% beschikbaar is. Voor het jaar 2021 is eveneens nog bijna 1,9 % beschikbaar voor cao-effecten en/of compensatie voor het thuiswerken. Medio 2021 is er nog geen zicht op een definitieve cao voor gemeenten. Een afwijking van 1% op de totale loonsom geeft een extra last van ruim € 0,45 miljoen (inclusief gesloten budgetten).</p> <p>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 2022 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 1,0% meerjarig. Voor deze prijsstijgingen wordt een bedrag van € 0,375 miljoen aangehouden (0,5% van € 75 miljoen). De omvang van dit risico is gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p> <p>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.</p>	€ 250
<p>Onderwerp: Pensioenpremies bestuurders (incidenteel)</p> <p>Omschrijving: De pensioenvoorziening voor (ex-)bestuurders wordt gevormd op basis van actuariële berekeningen. Jaarlijks wordt de voorziening aangepast op basis van die berekeningen waarbij dalende rentestanden en andere marktinvloeden kunnen resulteren in een extra dotatie aan de voorziening voor de dekking van de pensioenverplichtingen. Omdat de rekenrentes uitgaan van een voortschrijdend gemiddelde, kan deze rente nog verder dalen. De kans op een verdere daling is nog steeds substantieel. In 2021 wordt per 1-7-2021 een extra storting verwacht van circa € 75.000. Per 1-1-2022 komen daar ook de pensioenverplichtingen van (ex-)bestuurders van Beemster bij waardoor de omvang van de voorziening toeneemt. In het benodigde weerstandsvermogen wordt rekening gehouden met een verdere daling van de rekenrente en de toevoeging van de pensioenverplichtingen van Beemster. De omvang van dit risico is ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p> <p>Beheersmaatregel: Er is geen beheersmaatregel tegen de ontwikkelingen op de geldmarkt.</p>	€ 1.000
<p>Onderwerp: Wachtgeld wethouders (incidenteel)</p> <p>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 Purmerend bedraagt circa € 1 miljoen. De wachtgeldverplichting van het huidige college van Beemster is nihil in verband met de pensioengerechtigde leeftijd van de wethouders. Eind 2021 zijn er i.v.m. de fusie met Beemster nieuwe gemeenteraadsverkiezingen. Het is onwaarschijnlijk dat het volledige college tegelijkertijd aftreedt, niet wordt herbenoemd en volledig gebruik maakt van het recht op wachtgeld. De omvang van dit risico is niet gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.</p> <p>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 wachtgeldvoorziening. Indien sprake is van een terugkeerrecht in een betaalde functie voor het aanvaarden van het ambt, kan de wachtgeldverplichting lager worden ingeschat dan het maximum.</p>	€ 1.800
<p>Onderwerp: Renterisico (structureel)</p> <p>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</p>	€ 1.800

Onderwerp/omschrijving/beheersmaatregel

Purmerend rekening met een jaarlijkse lichte stijging van de rente met 0,1%. Bij een netto jaarlijkse financieringsbehoefte van circa € 45 miljoen en een stijging van de rente van 1% bedraagt de toename van de rentelasten jaarlijks structureel circa € 0,45 miljoen. Voor de waardering van het risico wordt uitgegaan van een bedrag van € 1,8 miljoen. De omvang van dit risico is gewijzigd ten opzichte van de begroting 2021.
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.

Onderwerp: Vennootschapsbelasting (structureel)

€ 250

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 vooralsnog één activiteit die kwalificeert als onderneming voor de Vpb. Ondanks dat de grondexploitaties kwalificeren als vpb-onderneming, zal dit naar verwachting niet direct leiden tot een vpb-belastingdruk. Op basis van een doorrekening van de Meerjarenprognose Grondexploitaties 2018 ontstaat mogelijk na 2026 een vpb-last. Inmiddels lijkt een zodanige versnelling in de grondverkoop van Baansteede-Noord op te treden dat deze grondexploitatie veel eerder dan gepland afgesloten kan worden. 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 vooralsnog (ruim) beneden de €15.000 per jaar blijft en de gemeente zich dan voor dit onderdeel niet kwalificeert als ondernemer (bescheiden bestaan is niet mogelijk).

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 2021.

Onderwerp: Gemeentefonds (structureel)

€ 3.200

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 2023 het klassieke deel en het sociaal domein herverdeeld worden. Rekening houdend met de voorlopige verdeling die nadelig uitvalt voor Purmerend (voor de groottegroep 50.000-100.000 inwoners) treedt een nadeel op van € 15 per inwoner. In de begroting is hiervoor een stelpost opgenomen van circa 65% van het berekende nadeel. Verder is er nog steeds een risico met het btw-compensatiefonds (ruimte boven het plafond). Gezien de dynamiek in het fonds wordt de maximale impact van dit risico geschat op € 3,2 miljoen over de gehele looptijd. De omvang is hierop aangepast t.o.v. de begroting 2021.

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).

Totaal benodigd weerstandvermogen:

€ 22.977

Het totaal aan benodigd weerstandsvermogen schatten we zoals te lezen is in de tabel in op bijna € 23 miljoen.

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 als gevolg van 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. Tot op heden is er geen reden aan te nemen dat er onvoldoende Rijkscompensatie komt.

Ontwikkeling verhouding benodigd weerstandsvermogen en beschikbare weerstandscapaciteit

(Bedragen x € 1 miljoen)	2020	2021	2022
Beschikbare weerstandscapaciteit	36,4	36,0	42,9
Benodigd weerstandsvermogen	22,4	18,4	22,9
Ratio	1,63	1,96	1,87

In deze weergave daalt de ratio. Dat is afhankelijk van de ontwikkeling van het meerjarenresultaat waarover nog geen besluitvorming heeft plaatsgevonden. Het is goed op te merken dat de weerstandscapaciteit in deze weergave vooral reservecapaciteit is en reserves zijn het verschil tussen schulden en bezittingen en dus geen 'potje'. Omdat naar verwachting de schuld gaat stijgen door het grote investeringsprogramma is het ook belangrijk dat de ratio stijgt.

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).

Activa	2022	2023	2024	2025
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	891	891	891	891
Materiële vaste activa	361.146	402.101	414.148	413.271
Financiële vaste activa	57.217	49.571	49.925	50.279
Totaal vaste activa	419.254	452.563	464.964	464.442
Vlottende activa				
Voorraden	16.746	20.555	25.153	17.346
Uitzettingen	26.500	26.500	26.500	26.500
Liquide middelen	0	0	0	0
Overlopende activa	5.808	5.808	5.808	5.808
Totaal vlottende activa	49.054	52.863	57.461	49.654
Totaal activa	468.308	505.426	522.425	514.096

Passiva	2022	2023	2024	2025
Vaste passiva				
Reserves	47.709	52.058	56.611	58.512
Resultaat boekjaar	5.186	3.139	287	1.028
Voorzieningen	10.145	9.786	8.551	6.996
Vaste schuld	352.206	388.739	405.318	394.890
Totaal vaste passiva	415.246	453.722	470.767	461.426
Vlottende passiva				
Vlottende schuld	16.425	16.425	16.425	16.425
Opgenomen kasgeld en bankschulden	24.969	23.611	23.565	24.577
Overlopende passiva	11.668	11.668	11.668	11.668
Totaal vlottende passiva	53.062	51.704	51.658	52.670
Totaal passiva	468.308	505.426	522.425	514.096

In de geprognosticeerde balans is de stijging van met name de materiële vaste activa door het investeringsprogramma duidelijk zichtbaar.

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: nettoschuld quote, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en gemeentelijke belastingcapaciteit.

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%

De cijfers voor Purmerend zijn:

Kengetallen	Realisatie			Begroting		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1a. Netto schuldquote	99,6%	107,1%	123,7%	146,0%	152,5%	142,7%
1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	96,1%	103,7%	120,2%	142,3%	148,9%	139,2%
2. Solvabiliteitsratio	14,5%	12,2%	11,3%	10,9%	10,9%	11,6%
3. Grondexploitatie	11,1%	10,1%	5,6%	7,3%	9,0%	5,9%
4. Structurele exploitatieruimte	3,0%	1,1%	1,8%	1,1%	0,1%	0,4%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	103,5%	103,2%	100,5%	100,4%	100,4%	100,4%

Bekend is dat Purmerend vanuit het verleden wordt gekenmerkt met een relatief zwakke schuld/eigen vermogenspositie, maar overigens financieel gezond is. In oktober 2020 heeft de raad ingestemd (besluit 1529289) met het verbeteren van de solvabiliteit van Purmerend de komende jaren met als streven een solvabiliteit van 20%. Dit met name om mee te groeien met de groei van de schuld vanwege het grote investeringsprogramma. Purmerend moet ook financieel gezond blijven. De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. De solvabiliteitsratio laat de eerste jaren een daling zien, om vervolgens in 2025 weer te stijgen. De opbouw is als volgt:

	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen	52.895	55.197	56.898	59.540
Totaal passiva	468.308	505.426	522.425	514.096
Solvabiliteit	11,3%	10,9%	10,9%	11,6%

Ook de schuldquote stijgt de komende jaren en neemt vanaf 2025 weer af. Het investeringsprogramma (o.a. onderwijshuisvesting, kunst en cultuur P3/Purmaryn, revitalisering Overwhere Zuid, riolering Wheermolen Oost, parkeergarage Stadhuis en milieustraat/werf) en de ontwikkeling als gevolg van de groei in de stad met ook actief grondbeleid liggen hieraan ten grondslag. Het is dermate omvangrijk dat dit effect zal hebben. Op basis van de begrotingscijfers met het grote investeringsprogramma halen we de benodigde ratio's niet. Op jaarrekeningbasis is vaak zichtbaar dat in de investeringen niet geheel volgens begroting verlopen waardoor de ratio's op rekeningbasis beter zijn. In de cijfers is wel duidelijk dat Purmerend in een investerende fase is beland en dat de voorgestane groei van de algemene reserve nodig is voor behoud van de cijfers op de schuldquote en de solvabiliteitsratio.

Onderhoud kapitaalgoederen

algemeen

Kapitaalgoederen zijn onderdelen van de openbare ruimte en accommodaties waarvoor langlopende investeringen nodig zijn. Het beheer en onderhoud hiervan is gericht op de duurzame instandhouding. Deze paragraaf bevat een toelichting op het beleidskader, kwaliteitsniveau, onderhoudsplan en de financiën van de goederen op het gebied van:

- Openbare ruimte
- Riolering
- Sportaccommodatie
- Onderwijshuisvesting
- Gemeentelijk vastgoed

In de financiële begroting, paragraaf Investerings, zijn de investeringsuitgaven per beleidsterrein voor de komende vier jaren opgenomen. In onderstaand overzicht wordt een totaalbeeld gegeven van de staat van onderhoud van de kapitaalgoederen. Dit wordt verder in de paragraaf nader toegelicht.

Overzicht onderhoud kapitaalgoederen

Categorie	Beleidskaders	Gewenst kwaliteitsniveau	Beheer- en onderhouds plannen / Looptijd plannen	Financiële consequenties conform plannen [2022]	Is sprake van achterstallig onderhoud (AOH)?	Zo ja, zijn er toereikende voorzieningen/reserves voor AOH?
Wegen		C/B	Integraal Beheerplan 2022-2025 (in de maak)	Vervanging: € 6,9 mlj. Exploitatie*: € 5,3 mlj. *Excl. preventief onderhoud (aandeel Straatreiniging)		
Kunst- en waterwerken		C/B	Integraal Beheerplan 2022-2025 (in de maak)	Vervanging: € 2,3 mlj. Exploitatie: € 2,4 mlj.		
VRI's en openbare verlichting		C/B	Integraal Beheerplan 2022-2025 (in de maak)	Vervanging: € 0,4 mlj. Exploitatie: € 1,7 mlj.		
Groen en speelvoorzieningen	Bomenplan Purmerend 2020-2040 Groenplan Purmerend 2019-2022	B	Integraal Beheerplan 2022-2025 (in de maak)	Vervanging: € 0,9 mlj. Exploitatie: € 9,0 mlj.		
Riolering	Gemeentelijk Rioleringsplan Purmerend en Beemster 2018-2023			Vervanging: € 11,2 mlj. Exploitatie*: € 5,3 mlj. *Excl. preventief onderhoud (aandeel Straatreiniging)		
Water	Grondwaterbeleidsplan 2018-2023		Uitvoeringsplan Klimaatadaptatie Zaanstreek-Waterland 2021-2024 en Beemster 2021	Investering klimaatadaptatie: € 0,3 mlj.		

Categorie	Beleidskaders	Gewenst kwaliteitsniveau	Beheer- en onderhouds plannen / Looptijd plannen	Financiële consequenties conform plannen [2022]	Is sprake van achterstallig onderhoud (AOH)?	Zo ja, zijn er toereikende voorzieningen/reserves voor AOH?
Sport	Exploitatie overeenkomst 2018	NEN 2767	MJOP 10 jaar	€ 29.097,-	N.v.t.	Ja
Onderwijs gebouwen	Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs Gemeente Purmerend 2015' (2015/1156735) Gemeente Beemster (2015/1159145)	NEN 2767	MJOP 10 jaar	€ 74.974,-	N.v.t.	Ja
Overige gemeentelijk vastgoed	Nota Gemeentelijke Gebouwen Purmerend 2017	NEN 2767 niveau 2	MJOP 10 jaar	€ 3.258.973,-	N.v.t.	Ja

1. Openbare ruimte

Beleidskader

De openbare ruimte bestaat uit kapitaalgoederen zoals wegen, groen en speelvoorzieningen, bruggen, kades, openbare verlichting en verkeersregelinstanties.

Kwaliteitsniveau

De Kwaliteitscatalogus van CROW (kennisinstituut voor de openbare ruimte) deelt de technische kwaliteit van de openbare ruimte op in vijf categorieën (A+, A, B, C en D). Kwaliteitsniveau A staat voor een hoog kwaliteitsniveau en kwaliteitsniveau D staat gelijk aan het hebben van een slecht onderhoudsniveau/onderhoudsachterstanden; deze delen van de openbare ruimte zijn niet acceptabel of hadden al vervangen moeten zijn. De openbare ruimte in Purmerend en Beemster wordt op kwaliteitsniveau C onderhouden. Groen wordt op B-niveau onderhouden. Daarnaast zijn er in Beemster een aantal pareltjes benoemd, de zogenaamde 'Pareltjes van de Beemster', die op een hoger beeldniveau onderhouden worden. Maatregelen die het meest geschikt zijn om de beeldkwaliteit te beïnvloeden zijn kort cyclische maatregelen zoals straatreiniging en groenbeheer. Hiervoor is ook extra budget opgenomen.

Beheerplan

De huidige beheerplannen hebben in Purmerend een looptijd van 2020-2021 en in Beemster van 2018-2022. Het nieuwe integraal beheerplan openbare ruimte Purmerend en Beemster wordt momenteel gemaakt en zal aan het nieuwe college aangeboden worden. Dit geeft inzicht in de staat van het areaal en de onderhoudsopgave voor de komende jaren en de hiervoor beschikbare en benodigde middelen.

Financiën

In de meerjarenbegroting zijn de benodigde investeringen in kapitaalgoederen van de openbare ruimte opgenomen. Ook de kosten die gepaard gaan met het inlopen van eventuele onderhoudsachterstanden zijn hierin opgenomen. Voor de begrote investeringsbedragen 2022 wordt verwezen naar de bijlage investeringen.

2. Riolering

Beleidskader

Riolering zorgt voor de afvoer van ons afvalwater, waardoor overlast en risico's voor de volksgezondheid worden beperkt. Gezien het belang van riolering zijn de riolerings- en waterzorgtaken vastgelegd in de Waterwet en de Wet Milieubeheer. Het gemeentelijk beleid geeft invulling aan de zorg voor afvalwater, hemelwater en grondwater en is vastgelegd in het gemeentelijke rioleringsplan (GRP). Het GRP Purmerend en het GRP Beemster zijn geschreven voor de periode 2018-2023. De voorbereidingen voor een integraal GRP zijn gestart.

Kwaliteit

De gemeente Purmerend, het Waterschap (HHNK), PWN en de gemeenten in de regio Zaanstreek-Waterland werken intensief samen bij het invullen van de watertaken. We hebben mede daardoor de verwachte kostenstijging beperkt en de kwaliteit van het beheer verhoogd. Deze samenwerking in de waterketen is eind 2020 verlengd met 10 jaar om samen verder te verbeteren en effectief in te spelen op de vele nieuwe ontwikkelingen.

Onderhoud

Inspectie van riolering vindt plaats nadat de helft van de verwachte levensduur van een riool is verstreken, in de regel bij een ouderdom hoger dan 20 jaar. Door de slechte bodemopbouw is de levensduurverwachting van de gemeentelijke riolering relatief kort, gemiddeld 45 jaar. De frequentie, na 20 jaar, is risicogestuurd en afhankelijk van de functie en het verwachte verloop van de kwaliteit in de tijd. Bij bedrijfskritische onderdelen als afsluiters, persleidingen en vrijvervalleidingen, overstorten en lozingspunten van persleidingen/grote lozers gelden specifieke frequenties. Afgelopen jaren is begonnen met het oppakken van de uitgestelde rioolvervangingen. Komende jaren staan er zowel in Beemster als in Purmerend veel vervangingen in de planning. Daarbij maken we gebruik van verschillende technieken zoals ook het relinen, waarbij de overlast voor de buurt wordt geminimaliseerd.

Financiën

Om het rioolstelsel in de gemeente te beheren, te vervangen en te verbeteren zijn investeringen noodzakelijk. De kapitaalslasten ten gevolge van deze investeringen, in combinatie met de kapitaalslasten uit het verleden en de exploitatiekosten, leiden tot de totale lasten welke door de rioolheffing gedekt worden. De ramingen in de exploitatie zijn conform plannen en volledig en reëel opgenomen in de begroting. Voor de begrote investeringsbedragen 2022 wordt verwezen naar de bijlage Investerings. De voorziening rioolheffing bedraagt ca. € 2,5 miljoen per 1-1-2022. Vanuit de voorziening rioolheffing kunnen de kapitaalslasten van de toekomstige grote vervangingsprojecten voor een groot deel worden opgevangen.

3. Sport

Beleidskader

Kapitaalgoederen die onder het programma sport vallen, zijn het zwembad, de sporthallen, gymzalen en buitensportaccommodaties. De exploitatie, inclusief dagelijks onderhoud, van de sportaccommodaties zijn ondergebracht bij Stichting Spurd. Afspraken zijn vastgelegd in een

exploitatieovereenkomst uit 2008. Deze zal binnenkort worden vernieuwd met nieuwe afspraken. Voor het beheer en onderhoud van de sportaccommodaties geldt een subsidieregeling.

Kwaliteitsniveau/ Onderhoudsplan

Om de kwaliteit van de binnensportaccommodaties in kaart te brengen is er in 2019 door een externe partij voor alle afzonderlijke accommodaties een rapportage opgesteld op grond van NEN 2767. Deze rapportage geeft inzicht in de bouwkundige staat van de accommodaties. Uit deze rapportage is een meerjarenonderhoudsplan voortgekomen welke in kaart brengt waar onderhoud op uitgevoerd moet worden. Het uitvoeren van het onderhoud valt onder de verantwoordelijkheid van Stichting Spurd en dit wordt periodiek geëvalueerd. In overleg met Stichting Spurd worden jaarlijks de onderhoudsplannen bekeken en vernieuwd. Eens per vier jaar wordt er door een externe partij een herinspectie uitgevoerd.

Voor de buitensportaccommodaties zijn eveneens meerjarenonderhoudsplannen opgesteld door Stichting Spurd, welke jaarlijks worden besproken met de gemeente.

Financiën

Grote investeringen voor de binnen- en buitensportaccommodaties worden door Stichting Spurd aangevraagd door een investeringskrediet bij de gemeente. Het planmatig en dagelijks onderhoud wordt uitgevoerd door Stichting Spurd en wordt toegereikt d.m.v. een subsidieregeling.

4. Onderwijs

Beleidskader

De gemeente heeft op grond van de onderwijswetgeving een zorgplicht voor de huisvesting van scholen voor het basis-, (voortgezet) speciaal en voortgezet onderwijs. Deze zorgplicht is nader uitgewerkt in de 'Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs Gemeente Purmerend 2015' (2015/1156735) en Gemeente Beemster (2015/1159145). In de bijlage van deze verordening wordt de vergoeding van de normbedragen benoemd. De normbedragen en de indexering worden jaarlijks aangepast en vastgesteld.

De regeling bevat vrij gedetailleerde 'spelregels' voor de schoolbesturen en het gemeentebestuur op het terrein van de onderwijshuisvesting. In de verordening is bepaald dat schoolbesturen in Purmerend en Beemster jaarlijks aanvragen kunnen indienen voor huisvestingszaken, waaronder voor nieuwbouw, uitbreiding en eerste inrichting/onderwijsleerpakket.

Integraal huisvestingsplan onderwijs

Er is in 2021 een nieuw Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) opgesteld en vastgesteld door de gemeenteraad. Voor dit plan zijn alle scholen in Purmerend en Beemster waar de gemeente verantwoordelijk is voor de huisvesting bezocht. Op basis van scorekaarten is inzichtelijk gemaakt welke investeringen in de komende jaren nodig zijn om onderwijshuisvesting op peil te houden. Hierbij wordt zowel rekening gehouden met de (stijgende) leerlingenaantallen als de kwalitatieve eisen die aan schoolgebouwen wordt gesteld.

In tegenstelling tot het overige gemeentelijk vastgoed zijn bijna alle schoolgebouwen niet juridisch in eigendom van de gemeente, maar van de schoolbesturen. Het beheer en onderhoud van deze

gebouwen is primair de verantwoordelijkheid van de schoolbesturen. De schoolbesturen ontvangen hiervoor rechtstreeks middelen van het rijk. De gemeente blijft verantwoordelijk voor nieuwbouw van onderwijshuisvesting. Er zijn enkele schoolgebouwen die de gemeente niet heeft overgedragen, dit zijn gebouwen die een multifunctionele invulling hebben.

Onderhoudsplan

Het onderhoud van de schoolgebouwen en daarmee het opstellen van onderhoudsplannen is de verantwoordelijkheid van schoolbesturen. Uitzondering hierop zijn de gebouwen die niet zijn overgedragen aan de schoolbesturen, voor deze gebouwen zorgt de gemeente voor een onderhoudsplan.

Verduurzamen

De gemeente wil haar duurzaamheidsdoelstellingen gaan realiseren door ook te investeren in energieneutrale maatregelen bij onderwijshuisvesting. Sinds 1 januari 2021 moeten alle nieuwbouwplannen volgens BENG (Bijna energie neutrale gebouwen) worden gerealiseerd. In het IHP wordt hierop geanticiperd.

Financiën

In het IHP worden de plannen voor de onderwijshuisvesting van het primair en voortgezet onderwijs in de komende jaren beschreven. Het IHP geeft eveneens inzicht in de financiële ontwikkelingen. Hiervoor wordt verwezen naar de financiële bijlage van het IHP. Daarnaast zijn er ook uitgaven noodzakelijk voor eerste inrichting/onderwijsleerpakket.

5. Gemeentelijk vastgoed

Beleidskader

Het beleid betreffende het gemeentelijk vastgoed is ten tijde van het opstellen van de begroting vastgelegd in de 'Nota Gemeentelijke Gebouwen Purmerend 2017'. Dit beleid zal in 2022 worden vervangen door een nieuwe Nota voor de nieuwe gemeente.

Aan de hand van een aantal vastgestelde criteria (financieel, strategisch en functioneel) is het vastgoed beoordeeld op de bijdrage die het levert aan de uitvoering van het gemeentelijk beleid. Dit heeft geleid tot het benoemen van een aantal panden die om die reden ofwel in eigendom worden gehouden, ofwel voorlopig in eigendom worden gehouden of tenslotte verkocht/afgestoten worden.

Het vastgoed waarmee geen strategische- of beleidsdoelen zijn gediend, worden (op termijn) zoveel mogelijk afgestoten. Deze objecten worden afgestoten of verkocht wanneer de juiste gelegenheid zich voordoet of door deze actief op de markt te brengen.

Kwaliteitsniveau

Het gemeentelijk vastgoed wordt beoordeeld op basis van de norm NEN 2767. In het beleid worden 6 verschillende conditiescores gehanteerd waarbij 1 een uitstekende conditie is en 6 een zeer slechte conditie. Afhankelijk van de groep waarin het vastgoed is ingedeeld, dient het aan een minimaal conditieniveau te voldoen. Het gemeentelijk vastgoed bevindt zich in de categorie kernvastgoed en dient daarmee minimaal aan de conditiescore 2 (=goede conditie) te voldoen. Met de toepassing van

deze condities wordt toegezien op de kwaliteit van de gebouwen. Wel is het zo dat bij een eventuele verkoop de opbrengst beïnvloed wordt door een onderhoudsachterstand.

Verduurzamen

We investeren in het verduurzamen van het gemeentelijke vastgoed. Het streven is om te komen tot een label A voor 2030 voor panden die nog niet voldoen aan het A-label. In een aantal gevallen worden deze werkzaamheden gecombineerd met het benodigde onderhoud aan deze panden (bijvoorbeeld het herstel aan daken indien er zonnepanelen of groene daken geplaatst worden).

Onderhoudsplan

Alle objecten die de afgelopen jaren in beheer waren, zijn beoordeeld op hun onderhoudstoestand door middel van een NEN 2767 inspectie, welke is uitgevoerd door een externe partij. Uit deze inspectie is een rapportage opgesteld welke inzicht geeft in de bouwkundige staat van de objecten. Uit deze rapportage is een Meerjaren Onderhoudsplan voortgekomen welke in kaart brengt waar onderhoud op uitgevoerd moet worden. De kosten van zowel het dagelijks als planmatig onderhoud worden opgenomen in de MJOP. Het saldo van al deze ramingen binnen het MJOP geeft het benodigde onderhoudsbudget voor de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Het onderhoud van de verduurzamingsmaatregelen zal indien nodig, na realisatie van de maatregelen, in de Meerjaren Onderhoudsplanning (MJOP) worden opgenomen. Eens per vier jaar wordt er door een externe partij een herinspectie uitgevoerd.

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 wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert.
3. Een 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 in Purmerend de nota grondbeleid vastgesteld. De ondertitel van deze nota is 'Afwegingskader voor ruimtelijke ontwikkelingen'. De nota geeft kaders voor de manier waarop 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 beschreven dat de voorkeursrol van de gemeente bij ontwikkelingen die bijdragen aan de gemeentelijke kerndoelen, het regie-faciliterend grondbeleid is. Daarnaast kan de gemeente, onder een aantal specifieke benoemde voorwaarden, de inzet van actief grondbeleid overwegen.

Doel van het gepresenteerde afwegingskader is om een 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. Op deze manier wordt toegewerkt naar gebiedsontwikkelingen die zowel ruimtelijke, financiële als maatschappelijke meerwaarde voor de gemeente met zich meebrengen.

Te zien is dat de gemeente na een periode van een voornamelijk faciliterende rol soms ook weer actief grondbeleid overweegt. Dat is bijvoorbeeld te merken aan het vaststellen van nieuwe grondexploitaties of het doen van strategische aankopen.

Ook de gemeente Beemster heeft een nota grondbeleid. Deze is in 2017 door de raad vastgesteld. In de nota uit 2017 is beschreven dat op projectniveau een afweging wordt gemaakt aan welke

vorm van grondbeleid (actief of faciliterend) invulling wordt gegeven en of, en zo ja hoe, met (een) marktpartij(en) wordt samengewerkt. In een afweging voor de keuze tussen actief en faciliterend grondbeleid weegt in ieder geval mee met welk beleid beter aan (één of meer van) deze prioriteiten invulling kan worden gegeven:

- Bescherming UNESCO werelderfgoed.
- Maatschappelijke betrokkenheid.
- Programmatische toevoeging.
- Kwaliteit publieke ruimte.
- Financieel inverdienvermogen.
- Urgentie.
- Innovatie en duurzaamheid.

Met het oog op de fusie zal na 1-1-2022 één nieuwe nota grondbeleid opgesteld worden. De insteek is dat de huidige Purmerendse nota grondbeleid daarvoor de basis wordt. De bedoeling is dat de Beemster waarden in de nieuwe nota grondbeleid van 2022 ook duidelijk naar voren komen.

Ad 3., 4. en 5. Vooruitblik 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.

Op 30 juni 2021 is het MPG 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. In dat MPG is onder andere een overzicht opgenomen van de resultaatverwachting van de grondexploitaties opgenomen. Ook is inzicht gegeven in de tussentijdse winstneming. Onderstaande overzicht laat de looptijd van de actuele grondexploitaties zien en daarbij ook het verwachte eindresultaat op basis van een netto contante waarde (NCW) en de eindwaarde die correspondeert met de looptijd.

Projecten (bedragen in € mln.)	Looptijd	Resultaat	
		2021 (NCW)	Eindwaarde
Positieve grexen:			
Baanstee-Noord	2030	€ 23,34	€ 28,45
Brantjesstraat	2021	€ 0,44	€ 0,45
Klein Where	2021	€ 0,96	€ 0,98
Kop West	2024	€ 3,68	€ 3,98
Verzetslaan	2022	€ 0,50	€ 0,52
Subtotaal positieve grexen		€ 28,92	€ 34,38
Negatieve grexen:			
Wheermolen Oost	2034	€ -3,17	€ -5,23
Subtotaal negatieve grexen		€ -3,17	€ -5,23
Totaal		€ 25,75	€ 29,16

De tussentijdse winstneming is een samenspel van BBV regelgeving over de rekenmethodiek, de eindwaarde van de geactualiseerde grondexploitaties en de in kaart gebrachte risico's. De winstneming kan van jaar tot jaar sterk variëren. Er worden geen tussentijdse winstnemingen vanuit de grondexploitaties in de jaarschijven van de begroting opgenomen. De winstneming wordt ieder jaar, gelijk met de actualisatie van de grondexploitaties, het MPG en de jaarrekening vastgesteld en verantwoord.

In onderstaande tabel is de winstneming over de Purmerendse grondexploitaties inzichtelijk gemaakt. Deze tabel is gelijk aan degene die in het MPG 2021 is terug te vinden.

Tussentijdse winstneming (in € mln)	Eindwaarde	Reeds genomen winst t/m Winstneming	
		2019	2020
Baanstee Noord	€ 28,45	€ 3,59	€ 0,85
Brantjesstraat	€ 0,45	€ -	€ 0,01
Klein Where	€ 0,98	€ 0,35	€ 0,52
Kop West	€ 3,98	€ 1,55	€ 1,02
Verzetslaan	€ 0,52	€ -	€ -
Weidevenne II	€ -0,01	€ -	€ 0,05
Wheermolen Oost	€ -5,23	€ -	€ -
Totaal		€ 5,49	€ 2,45

Huidig uitgangspunt is dat de winstneming 50/50 verdeeld wordt tussen de algemene reserve en de bestemmingsreserve gronden. De bestemmingsreserve gronden is vanwege diverse redenen ingesteld. Zo komt hieruit bijvoorbeeld de dekking voor verliesgevendende grondexploitaties. Maar de bestemmingsreserve gronden is ook ingesteld voor het faciliteren van (nieuwe) ruimtelijke ontwikkelingen of daarmee samenhangende verkenningen. In die context dekt deze reserve plankosten bij zowel actief als faciliterend grondbeleid, wanneer we deze uitgaven niet kunnen terugverdienen middels verkoop of kostenverhaal.

Gemeente Beemster heeft sinds 2011 een samenwerking met BPD ontwikkeling om gestalte te geven aan de nieuwbouwontwikkelingen in Zuidoostbeemster (De Nieuwe Tuinderij) en in Middenbeemster (De Keijser). Deze ontwikkelingen betreffen vanuit de gesloten overeenkomst een volledig koopprogramma. In de afgelopen jaren is echter ook in overleg met elkaar sociale huur- en koopwoningen gerealiseerd.

De Beemster Compagnie is een V.O.F. waarbij zowel de gemeente als BPD Ontwikkeling 50% eigenaar is. Ook winsten en verliezen worden in deze verdeling genomen. Voor deze ontwikkelingen werd ieder jaar een actualisatie van de grondexploitaties aan de gemeenteraad van de Beemster ter besluitvorming voorgelegd. Op dat moment werd de raad ook bijgepraat over de ontwikkelingen en de voortgang. Na de fusie zal de rapportage over de ruimtelijke ontwikkelingen in de Beemster, waaronder de Beemster Compagnie, onderdeel worden van het MPG.

In de geactualiseerde grondexploitatie per 1-1-2021 zijn de volgende resultaten vastgesteld:

Projecten (in € mln.)	NCW	Eindwaarde
De Nieuwe Tuinderij	€ 4,96	€ 5,34
De Keijser	€ 1,02	€ 1,10
Totaal	€ 5,98	€ 6,44

Actuele ontwikkelingen

Omgevingswet/Omgevingsvisie

In de afgelopen jaren is een stelselherziening voor het omgevingsrecht in voorbereiding genomen. De Omgevingswet (Ow) vormt daar een onderdeel van. De daadwerkelijke invoering van de Omgevingswet is enkele keren uitgesteld. Huidige planning is dat de wet op 1 juli 2022 in werking zal treden.

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. Op dit moment zijn er nog geen tekenen zijn dat prijzen zullen gaan dalen. Het aanbod aan betaalbare koopwoningen staat mede vanwege de hoge prijzen onder druk. Vanwege de grote vraag naar woningen, maar momenteel ook schaarste aan grondstoffen, zijn de bouwkosten sterk gestegen en is het risico dat deze nog verder stijgen. Ondanks de coronacrisis voorzien ontwikkelaars geen risico aan de vraagzijde. Wel kunnen ontwikkelingen financieel onder druk komen te staan door de momenteel sterk stijgende bouwkosten. De bouwkosten zijn een element in residueel bepaalde grondprijzen die in sommige gemeentelijke grondexploitaties zijn opgenomen. Indien bouwkosten harder stijgen dan de VON-prijzen kan dat een negatief effect hebben aan de opbrengstenkant van de grondexploitaties.

Actualiteiten gebiedsontwikkelingen

Op veel plekken in Purmerend wordt hard gewerkt aan het realiseren van nieuwe woningen en andere functies. Zo is wordt de ontwikkeling aan de oostflank van Purmerend op gang getrokken. In de Kom A7 wordt de realisatie van het hotel en de inrichting van het omliggende bos steeds meer concreet. In het Waterlandkwartier is een grote transformatieopgave aanstaande. Inmiddels is er bijvoorbeeld al een masterplan vastgesteld. Hierin wordt de richting geschetst welke kant het gebied op zal transformeren. De verwachting is dat in het tweede kwartaal van 2022 een gebiedsexploitatie aan de gemeenteraad ter vaststelling wordt voorgelegd. Ook in de Beemster wordt na vaststelling van de dorspontonwikkelingsvisies op verschillende plekken gewerkt aan de concrete invulling van de ontwikkellocaties.

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 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. Wij trachten de rentekosten van de totale portefeuille te minimaliseren. Daar zit een grens aan. De renterisiconorm mag niet worden overschreden en het gebruik van kortlopende leningen is beperkt tot de kasgeldnorm. 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 (het totaal aan positieve saldi op bankrekeningen dat gemeenten voor het betalingsverkeer aanhouden), 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).

Een uitgevoerde evaluatie van het schatkistbankieren heeft uitgewezen dat de huidige drempel voor het schatkistbankieren te krap was. In plaats van uitsluitend overtollige liquide middelen moeten gemeenten bij de huidige drempel met grote regelmaat ook geld voor het normale betalingsverkeer bij 's Rijks schatkist stallen. Dat veroorzaakt onnodige administratieve lasten. Om dit te voorkomen is met ingang van 1 juli 2021 het drempelbedrag voor de overtollige middelen die de gemeenten buiten de schatkist mogen aanhouden verhoogd. Hierdoor zullen er meer overtollige middelen van decentrale overheden bij de BNG op de rekening blijven staan. Dit is nadelig voor de BNG. In verband hiermee gaat de BNG negatieve creditrente berekenen over het saldo boven de € 500.000. Het is daarom voor de gemeente Purmerend van belang om zo min mogelijk overtollige middelen te hebben op de rekening-courant bij de BNG. De hoogte van het drempelbedrag voor schatkistbankieren is verhoogd van 0,75% naar 2% van het begrotingstotaal van Purmerend (2022: begrotingstotaal € 294 miljoen, drempelbedrag is dan € 5,9 miljoen) met een minimum van € 1 miljoen (was € 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 2022	
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering		3.581
3b. De externe rentebaten over de korte en lange financiering		<u>-294</u>
Saldo rentelasten en rentebaten		3.287
c1. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-377	
c2. Projectfinanciering **) (Baanstee Noord / SVP / Wooncompagnie)	-260	
c3. Projectfinanciering doorverstrekte leningen (SVP en Wooncompagnie)	<u>215</u>	
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		-422
d1. Rente over het eigen vermogen		558
d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)		-
Totaal aan taakvelden (programma's inclusief overzicht overhead) toe te rekenen rente	0,96%	3.423
e. *) De werkelijk aan taakvelden (inclusief overhead) toegerekende rente (renteomslag)	1,00%	<u>3.586</u>
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	0,04%	-163

*) 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 2022 bedraagt bijna € 358,8 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 voorgerecalculeerde renteomslag aan de taakvelden zijn toegerekend, dan kan de gemeente besluiten tot correctie. Correctie wordt verplicht gesteld indien deze afwijking groter is dan 25%.

We zien momenteel dat de rente nagenoeg gelijk blijft op de kapitaalmarkt, maar dat het inflatiethema de komende tijd actueel blijft. Met het tijdelijke effect van de inflatie is het mogelijk dat de rente, in beperkte mate, ook mee omhoog gaat. De verwachting is dat de gemiddelde rente over de opgenomen langlopende leningen in 2025 zal uitkomen op 0,97%. De verwachting is dat de komende jaren het renteomslagpercentage niet verder naar beneden zal worden bijgesteld. In de Kaderbrief 2023 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 2022 € 293,8 miljoen. De kasgeldlimiet bedraagt dan voor het jaar 2022 € 25 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)	2022	2023	2024	2025
Rente herziening op vaste schuld o/g (1a)	0	0	0	0
Rente herziening op vaste schuld u/g (1b)	0	0	0	0
2. Rente herziening op vaste schuld (1a -/- 1b)	-	-	-	-
Nieuw aangetrokken vaste schuld (3a)	68.635	57.635	48.525	1.398
Nieuw verstrekte lange leningen (3b)	0	0	0	0
4. Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a -/- 3b)	68.635	57.635	48.525	1.398
Betaalde aflossingen (5)	19.512	21.102	31.946	11.826
6. Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	19.512	21.102	31.946	1.398
7. Renterisico op de vaste schuld (2+6)	19.512	21.102	31.946	1.398
8. Renterisiconorm	58.751	55.556	55.448	57.827
9a. Ruimte onder renterisiconorm (8 -/- 7)	39.238	34.454	23.502	56.429
9b. Overschrijding renterisiconorm (7 -/- 8)	-	-	-	-
10. Berekening renterisiconorm:				
11. Stand van de begrotingstotaal per 1 januari	293.753	277.781	277.239	289.135
12. Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm (10 x 11)/ minimum € 2,5 mln	58.751	55.556	55.448	57.827
Huidig risicopercentage	7%	8%	12%	0%

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 is gesteld op 0,4%. Het aandeel van de gemeenten hierin is -0,27%. 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 2022-2025. Vooral nog wordt ervan uitgegaan dat hieruit geen knelpunten voortvloeien.

EMU Saldo referentiewaarde	2022	2023	2024	2025
EMU-saldo volgens berekening	-48.236	-42.821	-16.179	9.770
EMU-saldo referentiewaarde	-9.754	-9.754	-9.754	-9.754
EMU-saldo blijft onder referentiewaarde				19.524
EMU-saldo overschrijdt referentiewaarde	-38.482	-33.067	-6.425	

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 2022-2025 wordt vooral bepaald door het tempo waarin voorgenomen investeringen worden gerealiseerd (voor 2022 € 78 miljoen), de herfinanciering van bestaande leningen, de mutaties binnen de bouwgrondexploitaties en de inzet van reserves en voorzieningen. Rekening houdend met bovenstaande financieringsbehoefte en benutting van het maximale kasgeldlimiet, loopt de leningenportefeuille op naar ruim € 395 miljoen in 2025. Voor de jaarlijkse verhoging van de opgenomen leningen wordt rekening gehouden met een rentevisie door enerzijds een financieringsmix aan te houden door het aantrekken van fixe en lineaire leningen, gebaseerd op gemiddelde afschrijvingstermijn van 20 jaar en anderzijds een renterisicobuffer aan te houden door de rente jaar op jaar licht te laten stijgen (+0,1%). 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 2022 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 2022 bedraagt ruim € 352 miljoen. Dit is inclusief de verwachte aan te trekken leningen van in totaal € 68,6 miljoen in 2022.

Het verwachte verloop van de leningenportefeuille is als volgt:

Jaar (bedragen x 1.000)	2022	2023	2024	2025
Stand leningen 01-01	303.066	352.189	388.722	405.301
Aflossingen	-19.512	-21.102	-31.946	-11.826
Nieuw aan te trekken leningen	68.635	57.635	48.525	1.398
Stand leningen 31-12	352.189	388.722	405.301	394.873
Gemiddelde rente	1,17%	1,09%	1,05%	0,97%

Overzicht verwacht verloop leningportefeuille begrotingsjaar 2022:

	Stand	Gemiddelde	Aflossing	Stand
Opbouw (bedragen in miljoenen euro's)	01-01-2022	rente	2022	31-12-2022
A. Algemene dienst	293,0	1,057%	19,4	342,3
B. Woningbouw (totaal)	2,1	0,150%	0,1	1,9
C. Stadsverwarming (doorverstrekt)	8,0	2,650%	-	8,0
Totaal	303,1	1,093%	19,5	352,2

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 2022 € 342,3 miljoen. Deze leningen zijn aangetrokken met een gemiddeld rentepercentage van 1,06%. De aflossingsverplichting in 2022 bedraagt € 19,4 miljoen.

ad B. De leningportefeuille woningbouw bedraagt per 31 december 2022 € 1,9 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 2022 bedraagt € 0,1 miljoen. De laatste aflossing van deze lening vindt plaats in 2040.

ad C. De leningportefeuille Stadsverwarming Purmerend bedraagt per 31 december 2022 € 8 miljoen. Deze geldlening is aangetrokken ter financiering van de kapitaalbehoefte van de stadsverwarming en is doorverstrekkt aan de Stadsverwarming Purmerend. Gemiddeld rentepercentage bedraagt 2,65%. De aflossingsverplichting in 2022 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 doorverstrekkt aan Stadsverwarming Purmerend. 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 2020 een bedrag van € 74,3 miljoen langlopende schuld. Deze schuld is door de gemeente geleend (€ 8 miljoen) of van een borgstelling (€ 66,3 miljoen) voorzien. De SVP heeft voor de komende jaren een berekening gemaakt van de benodigde financiering. Dit leningplafond van € 65 miljoen voor de periode 2020-2024 is vastgesteld door de raad (besluit 1513241).

WSW achtervangovereenkomst

Woningcorporaties trekken leningen aan bij geldverstrekkers (o.a. BNG, NWB) om het bouwen en onderhouden van sociale huurwoningen te financieren. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) staat hiervoor borg. Dit betekent dat de betalingsverplichtingen (rente en aflossing) van de lening overgenomen worden, mocht de corporatie daar zelf niet meer aan kunnen voldoen. Door borg te staan voor leningen kunnen woningcorporaties goedkoper leningen aantrekken. In het geval van een aanspraak zijn er verschillende buffers. Pas als deze onvoldoende zijn, wordt een beroep gedaan op het Rijk en gemeenten als achtervanger om renteloze leningen te verstrekken. Rijk en gemeenten staan elk voor 50% in de achtervang bij het WSW. Het risico voor de achtervangers is beperkt. Tot nu toe heeft WSW daar nooit een beroep op gedaan. Door wijzigingen in het borgstelsel is er in 2021 een nieuwe generieke achtervangovereenkomst van kracht. Deze nieuwe overeenkomst heeft direct geen financiële gevolgen. De aanpassing van de verdeelsleutel kan ertoe leiden dat het risico van onze gemeente toeneemt omdat we meedelen in de totale leningenportefeuille van een corporatie die ook buiten Purmerend werkzaam is. De kans dat dit risico zich voordoet is echter zeer minimaal.

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.

Bedrijfsvoering

Algemeen

In de paragraaf Bedrijfsvoering wordt inzicht gegeven in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. Onder bedrijfsvoering verstaan we het scheppen van voorwaarden en het bieden van ondersteuning voor de uitvoering van de gemeentelijke taken. Dit gebeurt op meerdere vakgebieden, zoals Juridische Zaken, ICT, Financiën, Personeelszaken en meer. Deze functies staan ten dienste van de zorg voor en de dienstverlening aan onze inwoners. Het is nodig dat deze ondersteuning aansluit bij de behoefte. Daarom stemt Bedrijfsvoering haar aanbod af met de teams die diensten leveren aan de inwoners en bedrijven.

Personeel en organisatie

Organisatieontwikkeling

Bij alles wat de gemeente doet staat het resultaat voor de stad en haar inwoners voorop. Dit betekent op verschillende plekken in de organisatie iets anders. Zo richten we als organisatie processen zo efficiënt mogelijk in, en is er bij projecten een samenwerking tussen inwoners en de medewerkers van de gemeente en nemen we de tijd om te luisteren naar de inwoners om deze zo goed mogelijk te helpen.

De plek waar we ons werk uitvoeren passen we hier op aan. De afgelopen tijd was dit vanwege de coronamaatregelen zoveel mogelijk vanuit huis. Na deze coronaperiode doen we ons werk daar waar het het meest passend is voor onze stad en inwoners.

We zetten in op leren en ontwikkelen vanaf dag één. We willen medewerkers laten ervaren wat het betekent om voor Purmerend en Beemster te werken. Naast een introductieprogramma voor nieuwe medewerkers gaan we een leergang 'binnen en buiten' aanbieden aan onze medewerkers. We willen dat nieuwe medewerkers met de verschillende manieren van organiseren kennismaken en ze laten ervaren wat het werken voor onze stad op verschillende plekken in de organisatie betekent. De leergang 'binnen' is gericht op de organisatie; hoe werkt een gemeente, vanuit bestaande processen en systemen. 'Buiten' is gericht op wat er in de stad gebeurt, we laten de medewerker ervaren wat het ritme van de stad en het platteland is en hoe wij het werk organiseren in samenwerking met en vanuit de wensen en noden van de bewoners en onze partners in de gemeente.

Cao-gemeenten

Al sinds 1 januari 2021 is er geen nieuwe cao gemeenten afgesloten. De onderhandelingen tussen de VNG en de vakbonden zijn vastgelopen en het proces ligt stil. De verwachting is dat dit proces nog een lange doorlooptijd heeft en misschien pas in 2022 wordt afgerond, waarna de toepassing met terugwerkende kracht zal moeten worden uitgevoerd.

Juridische zaken

Advies

De afgelopen jaren heeft het onderwerp privacy een steeds grotere rol. Dit heeft een grote impact op de gemeente en haar medewerkers. Sinds 2018 is de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) van kracht, waarna later de Wet politiegegevens (Wpg) is ingevoerd. Om in te spelen op deze wijzigingen heeft de organisatie een Functionaris Gegevensbescherming (FG), een Privacy Functionaris (PF) en een Privacy Adviseur (PA) aangesteld. De ervaring leert dat dit niet meer aansluit op de huidige situatie, wat tot gevolg heeft dat de gemeente op zoek is naar een extra PF. Naast nieuwe regelgeving wordt de gemeente ook geconfronteerd met gewijzigde regelgeving. Binnenkort zal de Wet openbaarheid van bestuur opgevolgd door de Wet open overheid. Deze gewijzigde wet legt de gemeente meer verplichtingen op.

Bezwaar en beroep

Nadat het aantal bezwaarschriften jarenlang een gestage daling toonde, mede als gevolg van de andere manier van werken van de gemeente, is daar sinds een paar jaar een kentering in gekomen. Uiteraard heeft de coronacrisis zijn invloed op het aantal bezwaarschriften; denk aan de TOZO bezwaarschriften die we voorheen niet kenden. Daarnaast zien we een verschuiving van bezwaarschriften van het maatschappelijk domein naar het ruimtelijk domein. Hieraan is te merken dat we erg actief zijn in de stad. Elke activiteit levert een reactie op. Inwoners blijken mondig en vaak ergens tegen. Omdat er veel binnenstedelijk ontwikkelingen plaatsvinden, zijn er altijd tegenstanders te vinden die zich niet in de gemeentelijke plannen kunnen vinden. Dat levert extra bezwaarschriften, verzoeken om voorlopige voorzieningen en beroepschriften op. Daar komt bij dat de complexiteit toeneemt, niet altijd vanwege de van toepassing zijnde wetgeving, maar vaak door het aantal derde-belanghebbenden. De uitdaging is om de verschillende zaken op een juiste wijze af te handelen binnen gepaste tijdslijnen.

Veiligheid

De afgelopen jaren stootte de politie een deel van haar taken af. Omdat er geen andere partijen zijn die deze taken oppakken, belanden deze bij de gemeenten. Enkele van deze taken zijn: bestuurlijk toezicht prostitutie, aanpak mensenhandel, inleveractie messen en wapens en online orde volgen (social media). In het kader van de nieuwe taken is er de afgelopen periode een tweetal nieuwe medewerkers aangenomen. De gemeente zal de komende periode zich inspannen de nieuwe taken zo goed mogelijk uit te voeren.

Financiën

De financiële functie is in ontwikkeling. In 2021 stond de totstandkoming van de Kadernota en de begroting, de belastingharmonisatie en de systeemintegratie in het teken van de fusie. In 2022 wordt de laatste jaarrekening van Beemster gemaakt en kan de aandacht gaan naar de doorontwikkeling. Dit gaat om vragen als: sluiten de systemen nog aan op de gewenste ontwikkelingen, kunnen we efficiënter rapporteren, hebben we de financiën van de groeiopgave goed in beeld. Veel aandacht zal ook gaan naar de bemensing van de functies. Dit is uiterst lastig omdat er sowieso krapte is, maar ook omdat we in een dynamische groeiopgave zitten die specifieke kennis en kunde vraagt (denk aan fiscaliteit, grondexploitaties). Het afgelopen jaar zijn

goede resultaten behaald met het zelf opleiden van deskundige lokaal betrokken medewerkers; die lijn willen we voortzetten.

We blijven doorgaan met de goede dingen. Wij monitoren ons totale betaalgedrag aan alle leveranciers. In ons betaalsysteem zijn alle leveranciers aangemerkt om per direct te betalen als de factuur juist is, wij hanteren dus een betaaltermijn van 0 dagen. Het betalingsgedrag van de gemeente wordt beoordeeld aan de hand van het aantal dagen dat de leverancier moet wachten op bijschrijving van het gefactureerde bedrag. De gemiddelde betalingstermijn van de gemeente bedraagt 25 dagen. In individuele gevallen is er sprake van termijnoverschrijding. Het beleid is erop gericht om de individuele overschrijdingen terug te dringen.

Ook wordt verder gegaan met de voorbereiding van de rechtmatigheidsverantwoording. De verwachting was dat deze over het verslagjaar 2021 voor het eerst van toepassing zou zijn. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties heeft echter bekend gemaakt dat dit voor het verslagjaar 2021 niet meer haalbaar is. Het opnemen van de rechtmatigheidsverklaring zal naar verwachting voor het eerst opgenomen moeten worden in de jaarrekening van 2022.

Informatievoorziening

Datalab, onderzoek en statistiek

De behoefte aan informatie groeit sterk. Het oplossen van maatschappelijke vraagstukken wordt ondersteund met behulp van data. De organisatie heeft behoefte aan overzichten en presentaties van gegevens in een kaart. Het werken voor de stad en het platteland vraagt om stuurinformatie om kwaliteit en voortgang van dienstverlening en producties te monitoren (o.a. woning-bouwprognose, Wmo, analyse en uitputting budgetten jeugdzorg). Voor het ontsluiten van informatie zijn dashboards nodig waarin gegevens met elkaar in verband worden gebracht en ook trends zichtbaar worden. Naast monitoren neemt ook de vraag toe naar het kunnen voorspellen van effecten van beleidsmaatregelen. Data science helpt om de relevante gegevens te identificeren en daarna grote hoeveelheden data te analyseren om patronen te herkennen. Vervolgens wordt informatie vertaald naar hypothesen, getoond in visualisaties, en kan erop worden gestuurd. Bij de aanpak van bijvoorbeeld ondermijning is data science randvoorwaardelijk. Uiteraard wordt gewerkt met inachtneming van de regels voor de privacy en informatieveiligheid.

De 'Atlas' van Purmerend is inmiddels gevuld met ruim 200 (interactieve) kaarten met relevante informatie over Purmerend en Beemster, waaronder de geplande woningbouw.

Dankzij eenmalige subsidie van de VNG in 2021 en in samenwerking met andere gemeenten, waaronder de gemeente Utrecht, wordt het product Atlas in 2022 verder ontwikkeld. Real-time informatievoorziening die met vele landelijke voorzieningen (waaronder DSO) kan worden uitgewisseld vraagt om investeringen in nieuwe technieken, maar ook het werken volgens de VNG common ground uitgangspunten. Door samenwerking kunnen kosten- en expertise gedeeld worden.

ICT

Informatisering en automatisering

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

Het eerste kwartaal van 2022 staat in het teken van de afronding van de harmonisatie van het IT- en applicatielandschap in het kader van de bestuurlijke fusie die heeft plaatsgevonden. Het gaat alleen nog om de afrondende werkzaamheden die niet voor 1 januari 2022 konden worden uitgevoerd. De harmonisatie an sich is per die datum uiteraard wel een feit. Verder ligt de focus in die periode op de voorbereidende werkzaamheden voor de inrichting van de informatievoorziening voor de Omgevingswet die per 1 juli 2022 in werking treedt.

Informatiebeveiliging

We treffen stapsgewijs de maatregelen om te gaan voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Dit is een meerjarig traject waar we voor 2022 een aantal specifieke opgaven en klussen hebben geselecteerd. Hierover leggen we jaarlijks verantwoording af door middel van de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit).

Digitaal samenwerken

De coronacrisis heeft het digitaal samenwerken een grote impuls gegeven qua noodzaak en urgentie. Werken voor de stad en dorpen staat voor ons voorop en we willen (samen)werken waar dat het meest passend is voor de betreffende opgave. Dit vereist verdere digitalisering die plaats- en tijdonafhankelijk werken voor medewerkers onderling, maar juist ook met inwoners en (keten)partners ondersteunt. Borging van informatiebeveiliging en privacy is hierbij een randvoorwaarde. Hiertoe implementeren we stapsgewijs onder meer een zaaksysteem en komen er tools waarmee online kan worden samengewerkt. Deze ontwikkelingen zorgen mede voor een logisch samenhangend geheel, waarmee we tevens beogen ons applicatielandschap te kunnen saneren.

Verder borgen we de continuïteit van de digitale werkomgeving: we dragen zorg voor een stabiel en veilig digitaal netwerk, goed functionerende generieke ICT-voorzieningen (hardware en software) en een hoog niveau van gebruikersondersteuning. Daarnaast professionaliseren we het beheer van het ICT-projectenportfolio en dragen we bij aan het uitvoeren van gemeentelijke programma's en projecten. Deze werkzaamheden voeren we uit in lijn met de doelstellingen van de organisatie.

De ontwikkeling naar een informatiesamenleving biedt kansen en uitdagingen voor de stad en dorpen en de organisatie. Kansen om onze dienstverlening te verbeteren, transparantie en vertrouwen te vergroten en maatschappelijke uitdagingen op te pakken. Daarbij vragen inwoners en ondernemers om het vormgeven en borgen van goede randvoorwaarden voor de omgang met de groeiende hoeveelheid data en digitale voorzieningen in de 'slimme stad en dorpen'. Samen komen

we tot efficiënte en effectieve digitale oplossingen, met voldoende aandacht voor publieke waarden als veiligheid, toegankelijkheid, privacy en gelijke behandeling.

Verbonden partijen

Inleiding

Een verbonden partij wordt in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) als volgt gedefinieerd: 'Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijke belang én een financieel belang heeft.'

Van een bestuurlijk belang is sprake wanneer de gemeente rechtstreeks invloed heeft op de besluitvorming binnen de verbonden partij. Een wethouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente neemt namens de gemeente in het bestuur van de verbonden partij plaats, of stemt namens de gemeente.

Van een financieel belang is sprake wanneer de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de organisatie, of wanneer financiële problemen bij de organisatie kunnen worden verhaald bij de gemeente.

Privaatrechtelijke organisaties kunnen deelnemingen in stichtingen, verenigingen, coöperaties en vennootschappen zijn. Bij publiekrechtelijke organisaties gaat het om gemeenschappelijke regelingen. Purmerend kent op dit moment 6 gemeenschappelijke regelingen en 5 deelnemingen in vennootschappen.

Visie op verbonden partijen

Verbonden partijen zijn organisaties die taken uitvoeren die de gemeente niet alleen kan. Omdat de omvang, de taken en de organisatievorm per verbonden partij verschilt, kan dit in de praktijk niet op een eenduidige manier georganiseerd worden. Of de gemeente Purmerend samenwerkt, in welke vorm en onder welke voorwaarden, wordt daarom per situatie afzonderlijk beoordeeld.

De gemeente Purmerend vindt het van belang dat zij voldoende sturingsmogelijkheden heeft ten aanzien van een verbonden partij om onze belangen als gemeente te kunnen bewaken. Deze sturingsmogelijkheden zijn er in de vorm van goede en tijdige informatieverstrekking richting de gemeenteraad en door bepaalde beleidsstukken ter besluitvorming voor te leggen aan de gemeenteraad. Daarnaast neemt het college een actieve houding aan als het gaat over het informeren van de raad.

De verbonden partijen - gemeente Purmerend

Publiekrechtelijke organisaties

Gemeenschappelijke regelingen:

1. GGD Zaanstreek-Waterland

2. Werkom
3. Omgevingsdienst IJmond
4. Vervoerregio Amsterdam
5. Veiligheidsregio Zaanstreek- Waterland
6. Recreatieschap Twiske-Waterland
7. Waterlands Archief

Privaatrechtelijke organisaties

Vennootschappen en coöperaties:

1. Stadsverwarming Purmerend (SVP)
2. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
3. Huisvuilcentrale (HVC)
4. Alliander
5. V.O.F. De Beemster Compagnie

Publiekrechtelijke organisaties

1. GGD Zaanstreek Waterland			
Vestigingsplaats	Zaanstad		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling - openbaar lichaam		
Algemene informatie	De GGD Zaanstreek-Waterland is een samenwerkingsverband van 7 gemeenten in de regio Zaanstreek-Waterland op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen en is gestart per 1 september 2016.		
Bestuurlijke vertegenwoordiger	H.M.M. Rotgans & J.R.P.L. Dings		
Programma	Samenleving		
Openbaar belang	GGD Zaanstreek-Waterland beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid en de sociale veiligheid van alle mensen in de regio. Daarbij staat een preventieve en collectieve aanpak voorop, met specifieke aandacht voor bevordering van participatie en ondersteuning van de eigen regie van mensen. Als uitvoeringsorganisatie van de gemeenten sluit de GGD aan bij de gemeentelijke verantwoordelijkheden in het sociaal domein.		
Bestuurlijk belang	Een lid van het Algemeen Bestuur (AB) heeft in de vergadering van het AB één stem. In die gevallen waarin Zaanstad en Purmerend zwaarwegende bezwaren hebben tegen een voorstel en met het oog daarop tegenstemmen, leidt die tegenstem tot verwerping van het voorstel. Het voorgaande is niet van toepassing op het voorstel tot vaststelling van de begroting respectievelijk de jaarrekening van de GGD. Wethouder Rotgans is lid van het AB.		
Zeggenschap	De gemeenschappelijke regeling heeft geen aandelen. Elk lid van het Algemeen Bestuur (AB) heeft één stem. Dat betekent een stemrecht van 14,3%.		
Financiële gegevens	Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022
	Eigen Vermogen	€ 860.901	€ 868.401
	Vreemd Vermogen	€ 7.150.170	€ 7.194.798
	Begroot financieel resultaat 2021		€ 0
	Deelnemersbijdrage/dividend 2022		€ 3.602.635
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	De GGD kent een aantal knelpunten op het gebied van de bedrijfsvoering. Deze knelpunten worden de komende maanden in het kader van GGD 3.0 onderzocht.		
Risico's	<ul style="list-style-type: none"> De decentralisaties leiden tot meer verscheidenheid in (de uitvoering van) beleidskeuzes bij de deelnemende gemeenten op gebieden als participatie en (jeugd)gezondheidszorg. Wanneer de behoeften of verwachtingen van de gemeenten in de GR uiteen gaan lopen als het gaat over dienstverlening en bekostiging, maar slechts gestuurd kan worden met elkaar, dan kan een bestuurlijk spanningsveld ontstaan. Het risico is dat geen vorm gevonden wordt om ruimte te bieden aan het eigen beleid van de deelnemende gemeenten en dat de dienstverlening van de GGD aan de inwoners van Purmerend niet in overeenstemming is met de wens van het bestuur. De GGD is eigen risicodragers voor de WW. In 2016 is het AB geadviseerd over dit risico en heeft besloten geen aparte stichting in het leven te roepen om risico's af te wentelen, ook omdat de deelnemende gemeenten een fatsoenlijk personeelsbeleid willen voeren. WW-risico's die voortkomen uit het beëindigen van projecten worden via contractafspraken afgedekt. In essentie betekent dit dat het WW-risico terecht komt bij de gemeente die de taak bij de GGD weghaalt. Calamiteiten binnen het taakveld van de GGD die een bedreiging vormen voor de Volksgezondheid zoals infectieziekten (het coronavirus) of rampenbestrijding. 		

2. Werkom			
Vestigingsplaats	Purmerend		
Rechtsvorm	Bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO)		
Algemene informatie	Ten uitvoering van de taken in het kader van de Participatiewet (PW) en Wet sociale werkvoorziening (Wsw) hebben de gemeenten Purmerend en Zaanstad Werkom opgericht in 2018.		
Bestuurlijke vertegenwoordiger	H.M.M. Rotgans		
Programma	Samenleving		
Openbaar belang	De gemeenschappelijke regeling is getroffen voor het uitvoeren van de taken van de colleges voortkomend uit of samenhangend met de Participatiewet en de Wet Sociale Werkvoorziening.		
Bestuurlijk belang	Per 1 januari 2018 hebben de gemeenten Purmerend en Zaanstad samen het Participatiebedrijf opgericht om effectiever te zijn in de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening en de Participatiewet.		
Zeggenschap	Stemverhouding gemeenten Zaanstad en Purmerend beide 50%		
Financiële gegevens	Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022
	Eigen Vermogen	€1.511.261	€1.178.221
	Vreemd Vermogen	€3.618.399	€4.808.276
	Begroot financieel resultaat 2021	-€1.020.231	-€ 316.325
	Deelnemersbijdrage/ dividend 2022		€ 8.777.833
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	<p>Marktontwikkelingen</p> <p>Steeds zichtbaarder wordt dat een voorziening als Werkom nodig is en blijft om kansen te bieden voor mensen die kwetsbaar zijn op de arbeidsmarkt. De coronacrisis laat zien dat een groep inwoners kwetsbaar is op de arbeidsmarkt en bij een economische disruptie risico loopt om uit te vallen op de arbeidsmarkt. Voor een organisatie als Werkom is het cruciaal dat ze een vermogen ontwikkelt om een passend leer- en ontwikkelaanbod te bieden dat de kandidaten in staat stelt te bewegen naar dat deel van de arbeidsmarkt waar duurzame baankansen zijn. Voor de gemeente, als eigenaar en opdrachtgever, is het van belang zicht te houden voor welke groep mensen een voorziening als Werkom de meeste toegevoegde waarde heeft.</p> <p>Beleidsgerijking participatiewet</p> <p>In de kadernota 2021 van Werkom wordt de ontwikkeling geschetst m.b.t. het financiële tekort dat de uitstroom van de Wsw'ers veroorzaakt. Deze ontwikkeling zorgt ervoor dat er keuzes gemaakt moeten worden die raken aan de oorspronkelijke bedrijfsvoering van Werkom. Deze keuzes moeten voortvloeien uit de beleidskeuze van de gemeente. Werkom heeft toekomstperspectief nodig om de organisatie nader vorm te geven en een sluitende meerjarige begroting te kunnen maken.</p>		
Risico's	<p>Het risicoprofiel is hoog. Het maatschappelijk belang is groot, het gaat om kwetsbare mensen. De financiële bijdrage van de gemeente is fors. Een negatief resultaat komt voor 2/3 t.l.v. gemeente Zaanstad en voor 1/3 t.l.v. gemeente Purmerend.</p> <p>Risicoanalyse</p> <p>De governance van Werkom is dual. De gemeente stuurt als eigenaar van de organisatie, maar ook als opdrachtgever. Om die rollen duidelijk te scheiden is er voor gekozen om de rol van eigenaar bij de wethouder financiën neer te leggen. De</p>		

rol van opdrachtgever ligt bij de vakwethouder, zijnde de portefeuillehouder Werk en Inkomen. Dat heeft als consequentie dat de risicobeheersing ook dual is en dat verschillende aspecten van risico en beheersing onder de verantwoording van de verschillende rollen valt. De rollen kunnen niet los van elkaar. Het beoogd effect wordt het best gerealiseerd met een goed samenspel van tussen deze rollen.

- Eigenaarsrol: Vanuit de eigenaarsrol wordt gestuurd op een meerjarig sluitende begroting. Op dit moment is de meerjarige begroting vanaf 2021 nog niet sluitend. Een wijziging van het beleidskader is nodig. Vanaf eind 2020 wordt gewerkt aan meerdere scenario's. Hierbij wordt inzichtelijk gemaakt wat de verschillende scenario's voor impact hebben op de meerjarenbegroting.
- Opdrachtgeversrol: De opdrachtgeversrol wordt gestuurd vanuit de dienstverleningsovereenkomst. In de periodieke voortgangsgesprekken over participatie wordt met Werkom gesproken over o.a. instroom, uitstroom, doorlooptijden, klanttevredenheid en de mogelijkheden voor bijsturing.
- Samenspel rollen: De wisselwerking tussen de eigenaarsrol en de opdrachtgeversrol is belangrijk. De meerjarige kaders vanuit de eigenaarsrol werken door in gewijzigde DVO in de opdrachtgeversrol. Signalen vanuit de voortgangsgesprekken worden meegenomen in de eigenaarsrol. Dit samenspel wordt ambtelijk en bestuurlijk georganiseerd door een goede overlegstructuur.

Risico's

De basis van Werkom is in hoofdlijnen op orde. Dit betekent niet dat het risicoprofiel verandert. Waar het in de eerste jaren vooral over inrichtings- en beheersrisico's ging, zien we dat Werkom nu een volgende stap in de ontwikkeling moet zetten. Een stap die veel meer gaat over de bijstelling van de strategische koers. Hoe transformeert Werkom van een SW-bedrijf naar een modern leerwerkbedrijf dat inclusieve arbeid biedt en waar ruimte is voor het ontwikkelgedeelte?

Werkom opereert in een complexe omgeving. Dat is op zichzelf al een risico. De ingebouwde beheersmaatregelen zijn nog steeds passend om die risico's te beheersen, maar duidelijk is ook dat het perspectief op die risico's verschuift. In de begroting van Werkom zijn volgens de BBV-voorschriften in de risicoparagraaf expliciete risico's benoemd:

- Omzetverlies door structurele afname SW-populatie.
- Fiscale risico's inzake de onderlinge verrekening en kostenverdeling tussen de BV en BVO.
- Als de instroom nieuw beschut werk aantrekt, gaat dit ten koste van de participatiemiddelen.
- Inzet nieuwe doelgroepen genereren minder opbrengsten.
- Gevolgen van de coronacrisis (in principe incidenteel).
- Blijvende alertheid op privacy en informatiebeveiliging.

3. Omgevingsdienst IJmond			
Vestigingsplaats	Beverwijk		
Rechtsvorm	Het is een gemeenschappelijke regeling (GR) met 13 andere gemeenten en de provincie Noord-Holland.		
Algemene informatie	Omgevingsdienst IJmond voert namens en vóór veertien gemeenten en de provincie Noord-Holland taken uit op het gebied van milieutoezicht en handhaving. OD IJmond ondersteunt en adviseert inwoners en bedrijven op het gebied van milieuvergunningen. Het is een organisatie van circa 120 medewerkers en het werkgebied beslaat ruim 10.000 bedrijven en circa 560.000 inwoners. OD IJmond werkt vanuit twee locaties: Beverwijk en Wormer.		
Bestuurlijke vertegenwoordiger	M.T.A. Hegger & A. Zeeman		
Programma	Milieu		
Openbaar belang	De omgevingsdienst is verplicht in de vorm van een GR georganiseerd.		
Bestuurlijk belang	Purmerend is lid van het Algemeen Bestuur.		
Zeggenschap	Bij stemming heeft ieder van de leden van het algemeen bestuur één stem. Voor het nemen van een besluit geldt een gewogen stemverhouding op basis van de jaarlijkse financiële bijdrage.		
Financiële gegevens	Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022
	Eigen Vermogen	€ 375.000	€ 375.000
	Vreemd Vermogen	€ 3.700.000	€ 3.700.000
	Begroot financieel resultaat 2021		-€ 31.600
	Deelnemersbijdrage/ dividend 2022		€ 491.271
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	De GR anticipeert op de invoering van de Omgevingswet. Deze heeft ook grote impact op het functioneren van de omgevingsdienst. Belangrijk daarbij is ook dat het bevoegd gezag voor bodemtaken van de provincie naar de gemeenten gaat. Voor de uitvoering van de taken zijn de Wet VTH en in toenemende mate maatregelen vanuit het Klimaatakkoord belangrijke uitgangspunten.		
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. Herschikking van de taken (zoals bijvoorbeeld de bodemtaken) kan effect hebben op de GR. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten.		
4. Vervoerregio Amsterdam			
Vestigingsplaats	Amsterdam		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Algemene informatie	De Vervoerregio is een samenwerkingsverband van veertien gemeenten op het gebied van verkeer en openbaar vervoer. Om op een goede manier te overleggen en besluiten te nemen zijn er diverse (bestuurs)vormen van overleg: De regioraad, het dagelijks bestuur, portefeuillehoudersoverleggen en commissies.		
Bestuurlijke vertegenwoordiger	E.S. Tijmstra		
Programma	Bereikbaarheid		

Openbaar belang	De Vervoerregio Amsterdam zet zich in voor een optimale bereikbaarheid van de Amsterdamse regio. Als regisseur van het regionale verkeer en vervoer dragen zij bij aan goede verbindingen tussen bestemmingen, zodat mensen zich per openbaar vervoer, fiets of auto snel, veilig en comfortabel kunnen verplaatsen.		
Bestuurlijk belang	Het Dagelijks Bestuur (DB) van de Vervoerregio Amsterdam bestaat uit drie leden: een wethouder verkeer en vervoer uit Zaanstreek-Waterland, Amstelland-Meerlanden en Amsterdam. De voorzitter is gekozen door de DB-leden. Het DB vergadert eens per drie weken. De Regioraad, het belangrijkste bestuursorgaan van de Vervoerregio, telt 50 leden. De besturen van de betrokken gemeenten kiezen zelf hun vertegenwoordigers, veelal leden uit de eigen raad. Vanuit Purmerend zitten 5 gemeenteraadsleden in de regioraad. De Regioraad en het Dagelijks Bestuur worden geadviseerd vanuit de portefeuillehoudersoverleggen, waar de vakwethouders van de veertien gemeenten in vertegenwoordigd zijn. Burgemeesters en wethouders van de vervoerregiogemeenten voeren een aantal keren per jaar overleg met elkaar. De Vervoerregio Amsterdam kent twee portefeuillehoudersoverleggen Verkeer en Vervoer en Algemene Zaken.		
Zeggenschap	10%		
Financiële gegevens	Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022
	Eigen Vermogen	€ 0	€ 0
	Vreemd Vermogen	€ 85.388.575	€ 94.174.558
	Begroot financieel resultaat 2021	€ 0	€ 0
	Deelnemersbijdrage/dividend 2022	€ 0	€ 0
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	<p>Het Uitvoeringsprogramma Mobiliteit besteedt aandacht aan een aantal recente ontwikkelingen die van invloed zijn op het mobiliteitsbeleid, en daarmee op de activiteiten en de investeringen die in de komende jaren gedaan worden. Die ontwikkelingen gaan snel en hebben grote gevolgen voor de wijze waarop het mobiliteitssysteem georganiseerd wordt. De belangrijke thema's op dit moment zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Transitie waarmee we ons openbaar vervoer ook in de toekomst financieel gezond houden • Het mijden van de spits • Grote schaa sprongprojecten voor het regionale ov • Soepel overstappen op knooppunten • Verkeersveiligheid • Voor iedereen toegankelijke mobiliteit • Zero emissie openbaar vervoer 		
Risico's	<p>De belangrijkste onderkende risico's zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Faillissement vervoerder • Gevolgen van de COVID-19 pandemie • Rijksbezuinigingen Brede Doeluitkering Verkeer & Vervoer (BDU) • Onvoldoende prijsindexatie BDU • Ambities overstijgen budget • Kostenoverschrijding projecten • OV-governance stadsvervoer Amsterdam • Risicobeheersing bij opdrachtgeverschap • Informatietechnologie 		

5. Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland			
Vestigingsplaats	Zaandam		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling -openbaar lichaam		
Algemene informatie	<p>Op grond van de Wet op de Veiligheidsregio's draagt het college van B&W de volgende taken en bevoegdheden over aan de veiligheidsregio:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het inventariseren van risico's van branden, rampen en crises. • Het adviseren van het bevoegd gezag over risico's van branden, rampen en crises in de bij of krachtens de wet aangewezen gevallen alsmede in de gevallen die in het beleidsplan zijn bepaald. • Het adviseren van het college van burgemeester en wethouders over de taak brandveiligheid. • Het voorbereiden op de bestrijding van branden en het organiseren van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing. • Het instellen en in stand houden van een brandweer. • Het instellen en in stand houden van een GHOR. • Het voorzien in de meldkamerfunctie. • Het aanschaffen en beheren van gemeenschappelijk materieel. • Het inrichten en in stand houden van de informatievoorziening binnen de diensten van de veiligheidsregio en tussen deze diensten en de andere diensten en organisaties die betrokken zijn bij de onder sommige van bovengenoemde taken. 		
Bestuurlijke vertegenwoordiger	D. Bijl & H.C. Heerschop		
Programma	Veiligheid		
Openbaar belang	Het openbare belang is de voorkomen van of aanpakken van crisis scenario's op een regionale schaal waarbij veiligheid interregionaal gelijk is.		
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur (AB) wordt gevormd door de burgermeesters van de zeven deelnemende gemeenten. Elk lid van het AB heeft één stem (zijnde 14,3%). Het Dagelijks Bestuur (DB) bestaat uit een drietal leden. Het DB is bevoegd tot een aantal wettelijke taken, onder andere op gebied van het benoemen, schorsen en ontslaan van sleutel-functionarissen. De rol van het DB is met name gericht op het procedureel voorbereiden van de vergaderingen van het AB.		
Zeggenschap	Elk lid van het Algemeen Bestuur (AD) heeft één stem, wat gelijk staat aan 14,3%.		
Financiële gegevens	Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022
	Eigen Vermogen	€ 691.000	€ 691.000
	Vreemd Vermogen	€ 19.632.000	€ 19.664.000
	Begroot financieel resultaat 2021		€ 155.000
	Deelnemersbijdrage/dividend 2022		€ 7.172.155
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	<p>Klimaatadaptatie: Als gevolg van de klimaatverandering ontstaan extremere weersomstandigheden. Er is vaker sprake van droogte, hitte en wateroverlast. Eveneens neemt de kans op overstromingen toe. VrZW investeert hierbij in het vermogen van de crisisorganisatie om trends en ontwikkelingen tijdig waar te nemen en daar snel en adequaat naar te kunnen handelen. Bestaande werkwijzen zullen hierop worden aangepast en waar nodig wordt de samenwerking met omliggende regio's gezocht om toekomstgericht kwaliteit te kunnen blijven leveren op het vlak van fysieke veiligheid.</p>		

Risico's

Technologische ontwikkelingen:

Naast het klimaat vinden er ook grote veranderingen plaats in de techniek en houdt VrZW rekening met deze 'digitale transformatie'. Werkzaamheden worden opgepakt om te kunnen anticiperen op deze digitale ontwikkelingen. Er wordt ingespeeld op mogelijke bedreigingen op het gebied van de informatieveiligheid en privacybescherming om de continuïteit van onze dienstverlening te blijven borgen en het versterken van de eigen informatiepositie.

Wetgeving met betrekking tot vrijwilligers (WNRA):

De brandweer in Nederland bestaat nog steeds uit een combinatie van vrijwilligers en beroepsmatige medewerkers die allen dezelfde opleiding hebben gevolgd en dezelfde taken uitvoeren. Deze vorm van vrijwilligheid blijkt echter in strijd met Europese wet- en regelgeving. Op landelijk niveau wordt op dit moment in opdracht van het Veiligheidsberaad naar een oplossing gezocht voor voornoemde problematiek: 'de toekomstige inrichting van vrijwilligheid bij de brandweer'. Een mogelijkheid is het aanbrengen van onderscheid tussen vrijwillig en beroepspersoneel, de zogenaamde Taakdifferentiatie Brandweer. Dit heeft gevolgen voor de inzet van vrijwilligers binnen VrZW. Vrijwilligers zijn een groot en belangrijk onderdeel van de organisatie en essentieel voor de uitvoering van onze wettelijke brandweertaken. De denkrichting van het Veiligheidsraad zal worden uitgewerkt en ter besluitvorming worden ingebracht. Waarna de impact in 2022 duidelijk zal worden.

6. Recreatieschap Twiske-Waterland	
Vestigingsplaats	Oostzaan
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling - openbaar lichaam
Algemene informatie	<p>Twiske-Waterland is ingericht als recreatiegebied om gemeenten en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het recreatieschap heeft drie hoofdactiviteiten:</p> <ul style="list-style-type: none">• Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen;• Beheren en in stand houden routenetwerken en boerenlandpaden;• Actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreant
Bestuurlijke vertegenwoordiger	M.T.A. Hegger
Programma	Economie
Openbaar belang	Het recreatieschap Twiske-Waterland heeft als doel het besturen en beheren van het recreatiegebied. Gezien de ligging en het gebruik van het gebied door de inwoners heeft de provincie/gemeente een direct maatschappelijk belang bij het realiseren van de doelen en neemt daarom deel aan de gemeenschappelijke regeling.
Bestuurlijk belang	Jaarlijks kan de raad haar gevoelens uitspreken over de begroting en kennis nemen van de jaarrekening en eventuele beleidsdocumenten. In de gemeenschappelijke regeling zijn de bevoegdheden vastgelegd. Voor aanpassing van de regeling is de instemming van alle participanten vereist.
Zeggenschap	Besluiten over financiële jaarstukken met betrekking tot de participantenbijdrage vinden plaats op basis van een gewogen stemrecht waarbij de gemeente Purmerend 4 van de 28 stemmen (14,3%) heeft. Indien de besluitvorming in het algemeen bestuur gaat over het overige beleid en de uitvoering van het programma heeft de gemeente Purmerend 7 van de 40 stemmen (17,5%).

Financiële gegevens	Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022
	Eigen Vermogen	€ 4.944.143	€ 5.032.615
	Vreemd Vermogen	€ 399.365	€ 461.532
	Begroot financieel resultaat 2021		€ 88.473
	Deelnemersbijdrage/ dividend 2022		€ 178.507

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	<p>Het Recreatieschap Twiske-Waterland:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Stelde in 2020 een Ambitiedocument vast met daaraan gekoppeld een Uitvoeringsprogramma. Dit Ambitiedocument gaat in op de beleidsdoelstellingen van de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling en beoogt realisatie daarvan op de eigen taakvelden. Het Uitvoeringsprogramma benoemt projecten in 2022 en de jaren erna, plaatst uitvoering in de tijd en gaat in op voorbereiding, participatie en financiering; • Begeleidt evenementen en het ontwikkelen van routes en locaties; • Draagt met haar beheer en onderhoud bewust bij aan biodiversiteit en verleent medewerking aan participatie in onderhoud en projecten voor zelfbeheer; • Zorgt voor structureel (financieel) evenwicht; • Zorgt voor een aantrekkelijke recreatieomgeving met veilige en begaanbare voorzieningen; • Werkt mee aan het effectueren van de nieuwe governancestructuur; • Werkt samen met haar erfpachtgevers aan een duurzame toekomst van de recreatiegebieden. 		
-------------------------------------	---	--	--

Risico's	<ul style="list-style-type: none"> • Natuurlijke risico's: natuurbrand, stormrisico's, eikenprocessierups, dierenziektes, boomziektes etc. • Maatschappelijke risico's: vandalisme, veranderende maatschappelijke perceptie, uitvoeringsproblemen m.b.t. handhaving. • Financiële risico's mede als gevolg van de coronacrisis: niet doorgaan evenementen, faillissement bestaande ondernemers, minder parkeerinkomsten. • Ambigue wet- en regelgeving: verwarring rondom milieuwetgeving (PAS en PFAS) en de provinciale omgevingsverordening werken remmend op de activiteiten in Twiske-Waterland. Afgezien van de onduidelijke regelgeving worden de regels ook alternatief geïnterpreteerd door verschillende actoren. • Juridische kosten rondom WOB procedures. • Onzekerheid over de verlenging en voorwaarden erfpacht Staatsbosbeheer. 		
----------	--	--	--

7. Waterlands Archief	
Vestigingsplaats	Purmerend
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Algemene informatie	<p>Het Waterlands Archief (WA) is een samenwerkingsverband van vijf gemeenten in de regio Waterland op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen en opgericht in 1979 als Streekarchief Waterland. In 2003 werd de naam gewijzigd in het WA. De deelnemende gemeenten zijn Edam-Volendam, Landsmeer, Purmerend, Waterland en Wormerland. De belangrijkste doelstelling van het WA is het duurzaam beheren en beschikbaar stellen van procesgebonden overheidsinformatie. De wettelijke taken van de deelnemende gemeenten zijn gedelegeerd aan het Waterlands Archief. Daaruit vloeien de volgende kerntaken voort:</p>

	<ul style="list-style-type: none"> • Toezicht op tijdige overdracht van de gemeentelijke archieven en op de kwaliteit van de archiefvorming bij de aangesloten gemeenten, en acquisitie van particuliere archieven die aan aanvulling vormen op de collectie; • Beheer van de archieven en deze toegankelijk maken door inventarisatie en indexering; • Toezicht houden op de niet-overgebrachte archieven door middel van inspecties op het informatie- en archiefbeheer van de vijf gemeenten. 															
Bestuurlijke vertegenwoordiger	D. Bijl & H.C. Heerschop															
Programma	Bestuur & concern															
Openbaar belang	Beschikbaar stellen van de collectie aan een zo breed mogelijk publiek in de studiezaal, via website en door educatie en voorlichting. Sinds 2003 werkt het WA structureel samen met de Bibliotheek Waterland om het publieksbereik te vergroten. Archief en bibliotheek verzorgen samen een educatief aanbod voor scholieren en organisatie van evenementen en lezingen. Ook is er structurele samenwerking met omringende archiefdiensten, historische verenigingen en musea en met onderwijsinstellingen.															
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit vijf leden, inclusief de voorzitter. De colleges van de deelnemende gemeenten wijzen uit hun midden ieder één lid aan. Een stemming is alleen geldig indien meer dan de helft van het aantal leden dat zitting heeft en zich niet op grond van lid 2 of anderszins van deelneming aan de stemming moet of heeft onthouden, daaraan heeft deelgenomen. Voor het tot stand komen van een beslissing bij stemming wordt meerderheid van stemmen vereist van hen die een stem hebben uitgebracht, voor zover de regeling niet anders bepaalt. Staken de stemmen dan beslist de stem van de voorzitter. Alle leden van het bestuur hebben ieder één stem. De burgemeester van Purmerend is voorzitter van het Dagelijks bestuur.															
Zeggenschap	De gemeenschappelijke regeling heeft geen aandelen. Elk lid van het Bestuur heeft één stem, zijnde 20%.															
Financiële gegevens	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Balansdatum</th> <th>31-12-2021</th> <th>31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen Vermogen</td> <td>€ 181.799</td> <td>€ 96.922</td> </tr> <tr> <td>Vreemd Vermogen</td> <td>€ 50.000</td> <td>€ 73.078</td> </tr> <tr> <td>Begroot financieel resultaat 2021</td> <td></td> <td>€ 7.000</td> </tr> <tr> <td>Deelnemersbijdrage/dividend 2022</td> <td></td> <td>€ 747.191</td> </tr> </tbody> </table>	Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022	Eigen Vermogen	€ 181.799	€ 96.922	Vreemd Vermogen	€ 50.000	€ 73.078	Begroot financieel resultaat 2021		€ 7.000	Deelnemersbijdrage/dividend 2022		€ 747.191
Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022														
Eigen Vermogen	€ 181.799	€ 96.922														
Vreemd Vermogen	€ 50.000	€ 73.078														
Begroot financieel resultaat 2021		€ 7.000														
Deelnemersbijdrage/dividend 2022		€ 747.191														
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	<p>Uitvoeringsplan 2022-2025:</p> <p>Het uitvoeringsplan "<i>Van Archiefbewaarplaats naar Informatieknooppunt</i>" geeft richting aan de ontwikkeling van het WA en is daarmee op weg om een knooppunt te worden in toezicht op, beheer van en toegang tot informatie. Er wordt onder andere stevig ingezet op ontmoeting met bezoekers, de publieke toegankelijkheid van (digitale)archieven en het borgen van de digitale duurzaamheid van archieven. Zo wordt de traditionele studiezaal omgebouwd tot ontmoetingspunt voor bezoekers en is in 2021 de website vervangen vanwege de publieke toegankelijkheid voor mensen met een visuele beperking. Er wordt onderzocht op welke wijze E-depot (diensten) gekoppeld kunnen worden aan nieuwe applicaties van gemeenten, zodat vanaf de bron gearchiveerd kan worden (Archivering by design). Een belangrijke verschuiving in de rol van het WA is die van inspectie naar advies: in een vroeg stadium gemeenten adviseren bij het inrichten van systemen, maar ook bij ontwikkelingen die op de gemeente af komen zoals de Wet open overheid (Woo) en de Omgevingswet.</p>															
Risico's	<p>Nieuwe samenwerking:</p> <p>Het dagelijks bestuur heeft de opdracht om, vanuit het oogpunt van financiële</p>															

kwetsbaarheid, de samenwerking met andere archiefdiensten te onderzoeken. Recent is de onderzoek naar samenwerking met Zaanstad mislukt. Thans wordt onderzocht of samenwerking met de gemeente Purmerend tot de mogelijkheden behoort. De uitkomst is onzeker.

Wetgeving:

De Wet open overheid en de modernisering van de Archiefwet archivering vraagt van gemeenten dat de digitale informatiehuishouding op orde wordt gebracht als randvoorwaarde voor de wettelijke verplichting tot actieve openbaarheid van informatie. Dit maakt het noodzakelijk dat de aandacht wordt verschoven van hoeveelheid informatie naar de wijze waarop de informatie is gestructureerd en de kwaliteit ervan. Focus op archivering by design. Veel gemeenten werken nog hybride en hebben moeite om deze slag te maken. Tegelijkertijd neemt de veelheid van informatie en data alleen maar toe mede door social media en whatsapp. Ook deze vallen onder de Woo; archivering van deze kanalen is in onderzoek. Of de wet binnen de gestelde termijn van 8 jaar volledig geïmplementeerd kan worden is een grote uitdaging evenals de wijze waarop. Hetzelfde gaat op voor de archivering van documenten in het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).

Privaatrechtelijke organisaties

1. Stadsverwarming Purmerend (SVP) Holding BV			
Vestigingsplaats	Purmerend		
Rechtsvorm	Besloten vennootschap		
Algemene informatie	SVP Holding BV is het stadsverwarmingsbedrijf van de gemeente Purmerend. SVP (Stadsverwarming Purmerend) is opgericht in 1981 en verzelfstandigd in 2007. SVP voorziet circa 26.500 klanten (27.500 aansluitingen) van warmte en warm water. Van alle gebouwen in Purmerend is 75% aangesloten op het warmtenetwerk van SVP.		
Bestuurlijke vertegenwoordiger	H.M.M. Rotgans		
Programma	Algemene Dekkingsmiddelen		
Openbaar belang	SVP verzorgt warmte en warm water voor veel inwoners en bedrijven in Purmerend. SVP heeft op basis van artikel 2 van de Warmtewet de plicht warmtelevering in het verzorgingsgebied zeker te stellen, tegen redelijke voorwaarden en met inachtneming van een goede kwaliteit van dienstverlening.		
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.		
Zeggenschap	De gemeente heeft 100% van de aandelen SVP Holding BV.		
Financiële gegevens	Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022
	Eigen Vermogen	€ 22.031.000	€ 23.041.000
	Vreemd Vermogen	€ 111.188.000	€ 129.122.000
	Begroot financieel resultaat 2021		€ 1.709.000
	Deelnemersbijdrage/ dividend 2022		€ 700.000
	Bron is de meerjarenraming 2020-2030. In het najaar zal de nieuwe MJR (2021-2031) de actualisatie bevatten van deze cijfers		
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	<p>SVP is naast de reguliere bedrijfsvoering, het continu verbeteren van de klanttevredenheid en het onderzoeken van alternatieve energiebronnen, vooral bezig met een omvangrijk investeringsprogramma:</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2023 wordt het project versnelde leidingrenovatie afgerond. Dit project is erop gericht om de terugkerende problemen met lekkages bij woningen in Purmer-Noord, Purmer-Zuid en Gors Noord op te lossen. • In 2022 wordt – onder voorbehoud van gerechtelijke procedures – de 2^e biowarmtecentrale gebouwd om groei van klanten op te vangen. • In 2022 wordt de verdere uitrol van slimme meters doorgezet. 		
Risico's	<p>De gemeentelijke deelneming in SVP staat voor € 38 miljoen op de balans, daarnaast is het volledig vreemd vermogen van SVP uitgeleend danwel van een borgstelling voorzien. Kortom, de gemeente heeft een grote financiële verwevenheid met de SVP. SVP is actief in een dynamische omgeving die zowel door de wisselende marktomstandigheden als door veranderend overheidsbeleid wordt bepaald. De belangrijkste afhankelijkheden daarin zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • wet- en regelgeving (o.a. van invloed op de verkoopprijs van warmte, energiebelasting op aardgas hulpketels); • de gasprijs (onder de huidige wet- en regelgeving van grote invloed op de verkoopprijs van warmte); • het weer en de mate van isolatie (van invloed op de afzet); • woningbouw en behoud bestaande aansluitingen (van invloed op de afzet). <p>De belangrijkste bedrijfsafhankelijkheid is de inzet van de BWC en de staat van het warmtenet (van invloed op warmteverlies en warmteonderbrekingen).</p>		

2. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)			
Vestigingsplaats	's-Gravenhage		
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap		
Algemene informatie	De Staat der Nederlanden, provincies, gemeenten, waterschappen en andere openbare lichamen zijn de deelnemers.		
Bestuurlijke vertegenwoordiger	H.M.M. Rotgans		
Programma	Algemene dekkingsmiddelen		
Openbaar belang	De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak.		
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.		
Zeggenschap	De gemeente heeft 14.040 aandelen à € 2,50 na de fusie		
Algemene opmerking	De BNG publiceert geen prognoses. In onderstaande gegevens wordt uitgegaan van de handreiking van de BNG voor de verantwoording voor dit onderdeel. Deze cijfers grijpen terug op deze handreiking. De volatiliteit op de financiële markten zal in 2021 naar verwachting groot blijven. Dat maakt het doen van voorspellingen over het verwachte nettoresultaat 2021 niet verantwoord.		
Financiële gegevens	Balansdatum	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen Vermogen	€ 4.887 miljoen	€ 5.097 miljoen
	Vreemd Vermogen	€ 144.802 miljoen	€ 155.262 miljoen
	Begroot financieel resultaat 2019/2020	€ 163 miljoen	€ 221 miljoen
	Deelnemersbijdrage/ dividend 2022	Niet bekend	Niet bekend
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	NG Bank wil een relevante speler zijn in de financiering van Nederlandse decentrale overheden en in de sectoren wonen, zorg, onderwijs, energie en infrastructuur. Wat betreft langlopende kredietverlening wil de bank rendabel voorzien in meer dan de helft van de langlopende kredietvraag van deze klantengroepen. BNG Bank streeft niet naar winstmaximalisatie, maar naar een redelijk rendement. Dit rendement komt via dividend ten goede aan de aandeelhouders, uitsluitend overheden, en in het verlengde daarvan aan de samenleving.		
Risico's	Op de gemeentelijke balans zijn aandelen in de BNG opgenomen voor een bedrag van € 35.100. Dit is tevens het risicobedrag.		

3. Huisvuilcentrale (HVC) NV			
Vestigingsplaats	Alkmaar		
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap		
Algemene informatie	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 44 aandeelhoudende gemeenten en 6 waterschappen uit Noord-Holland, Zuid-Holland, Flevoland en Friesland.		
Bestuurlijke vertegenwoordiger	H.M.M. Rotgans & A. Zeeman		
Programma	Algemene Dekkingsmiddelen		
Openbaar belang	HVC is een publiek nutsbedrijf op het gebied van afval, energie en warmte. HVC zet in op de transitie van een restafvalverbrander in een grondstoffen- en duurzaam energiebedrijf.		
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.		
Zeggenschap	De gemeente Purmerend heeft na fusie 113 van de 2.914 gewone aandelen (3,9%).		
Financiële gegevens	Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022
	Eigen Vermogen	€ 142.293.000	€ 142.293.000
	Vreemd Vermogen	€ 744.766.000	€ 744.766.000
	Begroot financieel resultaat 2021		10-15 miljoen
	Deelnemersbijdrage/dividend 2022	Niet bekend	Niet bekend
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	Financiële gegevens zijn van 31-12-2020. HVC is een belangrijke partij in het realiseren van lokale duurzaamheidsambities. Naast de afvalverwerking is HVC ook de kennispartner voor SVP waar het gaat om geothermie. Voor 2022 zet HVC vooral in op de ontwikkeling van warmtenetten en afvalscheiding. De winsten worden gebruikt om het eigen vermogen op peil te brengen.		
Risico's	HVC is een bedrijf met veel risico's en heeft om die reden een uitgebreid risicomanagementsysteem. De belangrijkste risico's zijn: <ul style="list-style-type: none"> • continuïteitsproblemen door brand of machinebreuk; • prijsdaling grondstoffen; • wijziging brandbaarheid afval; • afname verzekerbaarheid; • financiële risico's zoals rente- en liquiditeitsrisico's. 		

4. Alliander			
Vestigingsplaats	Arnhem		
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap		
Algemene informatie	Alliander is op 1 juli 2009 ontstaan bij de verkoop van Nuon. Het ontwikkelt en beheert energienetten. Via kabels en leidingen ontvangen ruim drie miljoen Nederlandse huishoudens en bedrijven elektriciteit, gas en warmte. Het bedrijf en warmte beheert meer dan 90.000 km elektriciteitsnet en 40.000 km gasnet.		
Bestuurlijke vertegenwoordiger	H.M.M. Rotgans & A. Zeeman		
Programma	Algemene Dekkingsmiddelen		
Openbaar belang	Energie voor iedereen betrouwbaar, betaalbaar en bereikbaar te houden. Alliander heeft alleen publieke aandeelhouders.		
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.		
Zeggenschap	De gemeente heeft na fusie 0,27% van de aandelen.		
Financiële gegevens	Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022
	Eigen Vermogen	€ 4.328 miljoen	€ 4.328 miljoen
	Vreemd Vermogen	€ 5.094 miljoen	€ 5.094 miljoen
	Begroot financieel resultaat 2021		€ 200-250 miljoen
	Deelnemersbijdrage/ dividend 2022	Niet bekend	Niet bekend
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	Financiële gegevens zijn van 31-12-2020. Als netbeheerder staat Alliander voor de opdracht om de capaciteit van het elektriciteitsnet op een groot aantal plekken te verdubbelen in 2030. Deze investeringen moeten worden voorgefinancierd. Dit gebeurt grotendeels met vreemd vermogen, maar ook aandeelhouders zijn gevraagd extra kapitaal te verstrekken.		
Risico's	Alliander is een groot bedrijf. Het geïnvesteerd vermogen is beperkt. Het belang van het bedrijf voor de gemeente is groot. Risico's waar het bedrijf mee te maken heeft is thans vooral gelegen in de klimaatverandering (transitie en fysieke risico's).		

5. V.O.F. De Beemster Compagnie

Vestigingsplaats	Middenbeemster		
Rechtsvorm	Vennootschap Onder Firma (VOF)		
Algemene informatie	VOF De Beemster Compagnie is opgericht in 2011 door de gemeente Beemster en Bouwfonds Ontwikkeling B.V. (thans BPD Ontwikkeling). Dit op basis van een verhouding van 50/50. De doelstelling is het produceren van bouw- en woonrijpe grond en het verkopen van bouwrijpe kavels.		
Bestuurlijke vertegenwoordiger	D.J. Butter		
Programma	Wonen		
Openbaar belang	De Beemster Compagnie heeft als doel elk jaar in totaal circa 100 woningen op te leveren (conform Waterlands Wonen) in Middenbeemster en Zuidoostbeemster. Op basis van de samenwerkingsovereenkomst betreft dit enkel koopwoningen, maar in de afgelopen jaren is ook een aantal huurwoningen opgeleverd.		
Bestuurlijk belang	Vanuit de gemeente is er een wethouder als vennoot aanwezig die verantwoordelijk is voor de uitvoering vanuit de gemeentelijke zijde. Ook de andere eigenaar, BPD, heeft een vennoot. Minimaal tweemaal per jaar komen de vennoten bij elkaar en bespreken de voortgang in deze vennotenvergadering, inclusief het maken van keuzes indien hier aanleiding toe is.		
Zeggenschap	De gemeente is voor 50% eigenaar van de VOF.		
Financiële gegevens	Balansdatum	31-12-2021	31-12-2022
	Eigen Vermogen	€ 5.117.093	€ 5.117.093
	Vreemd Vermogen	€ 0	€ 0
	Begroot financieel resultaat 2021	n.v.t.	n.v.t.
	Deelnemersbijdrage/ dividend 2022	n.v.t.	n.v.t.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	De komende jaren zal verder gebouwd worden in plan De Nieuwe Tuinderij in Zuidoostbeemster en De Keijser in Middenbeemster.		
Risico's	Indien er sprake is van verliezen, dan is de gemeente voor 50% risicodragers. Dit is thans niet in beeld.		

Overige overzichten



Subsidies

In de begroting zijn subsidies aan instellingen geraamd. In de raad van Purmerend is afgesproken dat het totaal hiervan jaarlijks in de begroting wordt getoond. In onderstaande tabel treft u deze aan.

Beleidveld	Naam	Budget 2021	Budget 2022
BVo21	Kunst en Cultuur	4.590.675	4.470.778
BVo22	Sport en Recreatie	4.938.864	5.147.611
BVo24	Jeugd	4.359.451	4.403.193
BVo25	Onderwijs	3.488.328	3.542.653
BVo26	Maatschappelijke ondersteuning	14.139.595	14.822.090
BVo27	Werk en Inkomen	461.671	774.132
	Totaal	31.978.584	33.160.457

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. Tussen de raming 2021 en 2022 zit indexering van de subsidies. Naast dit is de belangrijkste verklaring dat het budget hoger is omdat in de raming 2022 de subsidie (budget) voor de woonvorm chronisch verslaafden (€ 624.000) is opgenomen. In 2021 is deze tussentijds afgeramd.

Na de besluitvorming over de budgetten door de gemeenteraad (vaststelling programmabegroting), zal het college de subsidieplafonds vaststellen. De in 2022 te verlenen subsidie per instelling wordt opgenomen in het subsidieregister op purmerend.nl.

Financiële kaders en uitgangspunten begroting 2022-2025

Bij de begrotingsopstelling van 2022 wordt uitgegaan van het bestaand beleid zoals geformuleerd in de (meerjaren)begroting 2021. Er vinden bijstellingen plaats op grond van volumeaanpassingen in relatie tot de autonome ontwikkelingen van onze stad. Het kan dan gaan om aanpassingen aan de uitgavenkant en aanpassingen aan onze inkomstenkant. Ook vindt in de begroting een actualisatie plaats van het prijspeil. Hieronder geven we de algemene kaders en uitgangspunten weer, waarbinnen wij onze begroting opstellen.

Algemene kaders en uitgangspunten

- De ontwikkeling van de loonkosten van de gemeenteambtenaren volgt de cao. De in 2019 afgesloten cao had een looptijd tot 1-1-2021. De nieuwe cao onderhandelingen worden gevoerd op de inzetbrief van de VNG: een loonbod op een nullijn, waarbij de fiscale aanpassingen die in januari 2021 op het loonstrookje te zien zijn, al voldoende compensatie zou bieden voor de prijsindexering. Aangezien er nog geen nieuwe cao is vanaf 1 januari 2021, heeft de loonkostenbegroting ruimte in 2021. Er is in de begroting 2021 uitgegaan van een stijging van 3% ter dekking van cao aanpassingen en aanpassing van (pensioen-)premies werkgevers per 1-1-2021. Na aftrek van de verhoging werkgeverspremies per 1-1-2021 is er nog krap 1,9% beschikbaar voor cao en incidentele vergoedingen (bijv. thuiswerkvergoeding). Medio 2021 is er nog steeds geen duidelijkheid over een nieuw af te sluiten cao. Voor 2022 heeft het ABP reeds een waarschuwing afgegeven voor een stijging van de pensioenpremie van 1,5%. Hiervan komt circa 70% ten laste van de werkgever (is 1,05%). Het definitieve percentage wordt eind 2021 bekend gemaakt. Voor de meerjarenbegroting 2022-2025 wordt er vanuit gegaan dat de stijging opgevangen kan worden binnen de begrote 3% per jaar voor loonsverhogingen en (pensioen-)premies werkgevers.
- De personeelsformatie is gebaseerd op het organogram per 1 april 2021, inclusief besluitvorming Kadernota 2022. 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 pro gramma'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 uitgedrukt in een percentage van de loonsom van de lijnafdelingen. Dit percentage wordt gehanteerd bij de toerekening van overheadkosten aan investeringen, grondexploitaties en projecten (anterieure overeenkomsten) en kostendekkende lokale heffingen. Aan producten waar de buitendienst voornamelijk aan werkt (riool, afval) is de overheadopslag 54%. Voor de overige leges is de overheadopslag 68%.
- Voor de subsidies houden we rekening met een jaarlijkse indexatieverhoging van 2,5%. 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.

- 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 1,00%. 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 onder meer 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 1,60% (CPI januari 2021). In de meerjarenraming gaan we voor de jaren na 2021 uit van 1,50%. Dit passen we bij de volgende Kadernota aan op basis van de CPI van januari 2022. Door areaaluitbreiding ((ver)bouw woningen en niet-woningen) verhogen wij jaarlijks de opbrengst OZB. Bij een algehele waardedaling c.q. waardestijging van de onroerende zaken verhogen dan wel verlagen wij het tarief van OZB, om de begrote opbrengst te realiseren.
- Als gevolg van ontwikkelingen op de kapitaalmarkt wordt het renteomslagpercentage voor de begroting 2022-2025 verlaagd van 1,25% naar 1,00%. Dit percentage gebruiken we ook als uitgangspunt voor de berekening van de lasten van (toekomstige) investeringen. De renteomslag is voor de begroting 2022-2025 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 1,00%.
- De afschrijving van de vaste activa vindt lineair plaats. Voor het afschrijven van de vaste activa hanteren we een afschrijvingstermijn uit de financiële verordening. De afschrijvingen starten in het jaar na ingebruikname. Op gronden en terreinen schrijven we niet af. Investerings beneden € 50.000 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, 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 de raad is vastgesteld. Mogelijke financiële effecten uit de zienswijze worden verwerkt via de begrotingsruimte.
- Voor de post onvoorzien ramen wij conform de bestendinge gedragslijn een jaarlijks bedrag van € 50.000. Dit budget wordt alleen gebruikt om onvoorziene, onuitstelbare en onontkoombare uitgaven op te vangen. Als wij hier een beroep op moeten doen, dan informeren wij uw raad hierover bij de tussenrapportage en/of het jaarverslag.

Samenvatting uitgangspunten 2022-2025

Loonontwikkeling 2022-2025	3,00%
Prijs-/inflatieontwikkeling	1,00%
Prijsindexatie jeugd/Wmo	2,00%
Omslagrente en rente voor grondexploitaties	1,00%
Subsidies gesubsidieerde instellingen	2,50%
Leges, afvalstoffen- en rioolheffing (100% kostendekkend)	n.t.b.
Gemeentelijke belastingen en overige heffingen 2022 (CBS-CPI januari 2021)	1,60%

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 8 september 2021.

Op de website zijn geen gegevens voor de nieuwe gemeente weergegeven, daarom staan in het overzicht de cijfers van de gemeente Purmerend en Beemster naast elkaar weergegeven over de jaren 2018, 2019 en 2020.

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

Indicator	omschrijving	eenheid	2018		2019		2020	
			Purmerend	Beemster	Purmerend	Beemster	Purmerend	Beemster
Programma 2. Samenleving								
Niet-sporters	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.	%					n.n.b.	n.n.b.
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit 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.	%	6,00%	3,00%	5,00%	2,00%	n.n.b.	n.n.b.
Jongeren met jeugdhulp	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.	% van alle jongeren tot 18 jaar	8,90%	6,40%	10,80%	8,30%	10,60%	8,60%
Jongeren met jeugdbescherming	Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt.	%	1,00%	1,00%	1,10%	1,00%	1,10%	1,00%

Indicator	omschrijving	eenheid	2018		2019		2020	
			Purmerend	Beemster	Purmerend	Beemster	Purmerend	Beemster
Jongeren met jeugdreclassering	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.							
	In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.							
	Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt.	%	0,30%	0,00%	0,30%	0,00%	0,20%	0,00%
Absoluut verzuim	Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.	per 1.000 leerlingen	1,5	-	2,6	4,2	n.n.b.	n.n.b.
Relatief verzuim	Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.	per 1.000 leerlingen	44	35	57	29	n.n.b.	n.n.b.
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. De periodeaanduiding "2019" staat voor schooljaar "2018/2019".	%	2,30%	1,30%	2,30%	1,90%	1,90%	1,10%
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeen	per 10.000 inwoners	760	520	890	590	900	610
Banen	Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	446,5	508,8	448,2	512,3	450,5	516,9

Indicator	omschrijving	eenheid	2018		2019		2020	
			Purmerend	Beemster	Purmerend	Beemster	Purmerend	Beemster
Netto arbeidsparticipatie	betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar. Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.	%	67,90%	70,10%	68,60%	70,90%	67,80%	69,80%
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.	%	2,00%	-	2,00%	-	n.n.b.	n.n.b.
Personen met een bijstandsuitkering	Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.	per 10.000 inwoners	337,2	131,9	316,8	128,8	443,4	189,2
Lopende re-integratievoorzieningen	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	209,5	83,1	116,2	24,4	137,5	47,8
Programma 3. Wonen								
Nieuw gebouwde woningen	Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.	per 1.000 woningen	9,4	24	18,5	23,1	11	4,7
Programma 4. Milieu								
Omvang huishoudelijk restafval	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.	kg per inwoner	207	229	226	221	n.n.b.	n.n.b.
Hernieuwbare elektriciteit		%	5,80%	4,70%	7,00%	5,40%	n.n.b.	n.n.b.
Programma 8. Veiligheid								
Verwijzingen Halt	Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 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-straft. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.	per 1.000 jongeren	20	10	20	12	16	2
Misdrijven - Winkeldiefstallen		per 1.000 inwoners	1,9	0	1,4	0	n.n.b.	n.n.b.
Misdrijven - Geweldd misdrijven	Het aantal geweldd misdrijven. Voorbeelden van geweldd misdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).	per 1.000 inwoners	4,8	3,1	4,7	4,1	4,2	1,5
Misdrijven - Diefstallen uit woning		per 1.000 inwoners	2,3	6,3	1,7	3,6	n.n.b.	n.n.b.
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering,	per 1.000 inwoners	5,4	3,1	5,5	5,6	5,8	3,5

Indicator	omschrijving	eenheid	2018		2019		2020	
			Purmerend	Beemster	Purmerend	Beemster	Purmerend	Beemster
Jongeren met een delict voor de rechter	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. 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.	%	0,01	-	0,01	-	n.n.b.	n.n.b.
Programma 9. Economie								
Funciemenging	De funciemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.	%	43,30%	48,70%	43,20%	48,70%	43,30%	48,80%
Vestigingen (van bedrijven)	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.	per 1.000 inw.15 t/m 64jr	108,6	177,9	111,8	175,3	121	183,3
Programma 10. Bestuur en Concern								
Fte per 1.000 inwoners (formatie)	Fte per 1.000 inwoners (formatie)	per 1.000 inwoners	9,29	5,89	9,27	0,61	9,25	0,51
Fte per 1.000 inwoners (bezetting)	Fte per 1.000 inwoners (bezetting)	per 1.000 inwoners	8,54	3,45	8,84	0,4	9,04	0,37
Apparaatskosten per inwoner	Apparaatskosten per inwoner	per inwoner	832	608	831	622	875	651
Externe inhuur	% Externe inhuur van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	17,94%	57,85%	16,68%	58,58%	14,93%	71,82%
Algemene dekkingsmiddelen								
Gemiddelde WOZ waarde	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.	x €1.000	209	323	235	362	260	388
Demografische druk	Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar.	%	68,20%	75,70%	68,40%	75,00%	68,70%	75,90%
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouder betaalt aan woonlasten.	€	721	812	732	854	764	917
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuisouder betaalt aan woonlasten.	€	721	893	732	942	764	1012
Overhead								
Overhead		% van totale lasten	8,58%	11,56%	8,71%	15,24%	8,25%	12,36%

Taakvelden per programma

Taakveld	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
0.2 Burgerzaken	-3.489	1.023	-3.864	1.007	-3.669	1.009	-3.751	1.009
0.61 OZB woningen	-477	66	-489	66	-502	66	-516	66
0.62 OZB niet-woningen	-256	50	-262	50	-269	50	-277	50
0.64 Belastingen overig	-49	17	-50	17	-51	17	-52	17
1.2 Openbare orde en veiligheid	-317	0	-326	0	-335	0	-345	0
8.3 Wonen en bouwen	-3.257	3.193	-3.255	3.248	-3.043	3.301	-3.010	3.340
PGRo1 Publiekdiensten	-7.843	4.347	-8.246	4.387	-7.870	4.441	-7.951	4.480
3.4 Economische promotie	-87	0	-86	0	-86	0	-86	0
4.1 Openbaar basisonderwijs	-415	0	-419	0	-423	0	-427	0
4.2 Onderwijshuisvesting	-8.265	81	-6.480	147	-8.150	182	-8.926	182
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-5.065	2.653	-5.103	2.653	-5.141	2.653	-5.179	2.653
5.1 Sportbeleid en activering	-5.255	846	-5.231	756	-5.297	756	-5.372	756
5.2 Sportaccommodaties	-2.810	1.150	-2.875	1.166	-3.048	1.184	-2.952	1.184
5.3 Cultuurpresentatie, productie en partic.	-5.158	1.327	-5.375	1.327	-5.458	1.327	-5.587	1.327
5.4 Musea	-232	0	-235	0	-238	0	-241	0
5.5 Cultureel erfgoed	-165	0	-168	0	-171	0	-172	0
5.6 Media	-2.267	0	-2.298	0	-2.330	0	-2.362	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.306	49	-1.341	50	-1.365	51	-1.379	51
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-11.709	43	-11.942	45	-12.146	46	-11.735	47
6.2 Wijkteams	-4.392	0	-4.454	0	-4.568	0	-4.687	0
6.3 Inkomensregelingen	-36.123	28.036	-35.744	28.047	-35.882	28.047	-36.065	28.047
6.4 Begeleide participatie	-8.468	0	-8.219	0	-7.978	0	-7.997	0
6.5 Arbeidsparticipatie	-1.055	95	-1.058	95	-1.049	95	-1.039	95
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	-13.746	243	-14.080	247	-14.397	248	-14.636	248
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-10.866	1.189	-11.081	1.192	-11.300	1.194	-11.524	1.194
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-23.589	0	-24.054	0	-24.525	0	-25.017	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-9.801	1.269	-9.879	1.288	-9.874	1.306	-9.902	1.306
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-2.590	0	-2.642	0	-2.695	0	-2.749	0
7.1 Volksgezondheid	-3.260	0	-3.326	0	-3.393	0	-3.460	0
PGRo2 Samenleving	-156.622	36.981	-156.089	37.014	-159.513	37.088	-161.496	37.089
8.3 Wonen en bouwen	-238	141	-240	141	-225	141	-224	140
PGRo3 Wonen	-238	141	-240	141	-225	141	-224	140
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	136	26	552	0	0	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	-886	0	-886	0	-886	0	-886	0
7.3 Afval	-11.390	15.706	-11.714	16.208	-11.997	16.592	-12.261	16.954
7.4 Milieubeheer	-4.833	15	-4.561	16	-2.586	16	-2.636	16

Taakveld		Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
PGRo4 Milieu		-16.973	15.747	-16.609	16.224	-15.469	16.608	-15.782	16.970
0.63	Parkeerbelasting	-1.545	3.240	-1.584	3.765	-1.622	3.515	-1.660	3.515
2.1	Verkeer en vervoer	-1.753	2	-1.772	2	-1.747	2	-1.902	2
2.2	Parkeren	-718	123	-813	352	-1.295	357	-1.290	357
2.5	Openbaar vervoer	-164	0	-219	0	-229	0	-234	0
PGRo5 Bereikbaarheid		-4.180	3.366	-4.388	4.119	-4.893	3.874	-5.085	3.874
1.2	Openbare orde en veiligheid	-359	9	-541	9	-365	9	-369	10
2.1	Verkeer en vervoer	-12.457	546	-13.062	561	-13.370	577	-14.175	590
3.4	Economische promotie	-8	0	-8	0	-8	0	-8	0
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-7.819	38	-7.999	38	-8.117	39	-8.237	39
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-310	0	-313	0	-316	0	-321	0
6.3	Inkomensregelingen	0	0	0	0	0	0	0	0
7.2	Riolering	-6.790	8.869	-7.479	9.607	-7.583	9.744	-7.647	9.847
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-814	730	-819	740	-834	739	-848	739
PGRo6 Beheer openbare ruimte		-28.556	10.192	-30.221	10.955	-30.593	11.108	-31.605	11.224
0.1	Bestuur	0	0	0	0	0	0	0	0
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-1.564	1.271	-1.565	1.319	-1.593	1.338	-1.613	1.338
3.1	Economische ontwikkeling	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-20.211	20.211	-6.149	6.149	-4.455	4.455	-2.829	2.829
5.3	Cultuurpresentatie, productie en partic.	-476	402	-473	408	-469	414	-463	414
5.4	Musea	-129	0	-128	0	-128	0	-128	0
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-1.043	934	-1.079	948	-1.066	962	-1.060	962
8.1	Ruimtelijke ordening	-559	0	-579	0	-600	0	-620	0
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-1.086	1.145	-978	1.038	-978	1.038	-0	60
8.3	Wonen en bouwen	-9.587	8.197	-7.222	5.804	-4.539	3.336	-14.460	13.216
PGRo7 Ruimtelijke ordening		-34.655	32.160	-18.173	15.666	-13.826	11.543	-21.173	18.819
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-7.384	0	-7.487	0	-7.604	0	-7.709	0
1.2	Openbare orde en veiligheid	-2.375	11	-2.431	12	-2.481	12	-2.535	12
PGRo8 Veiligheid		-9.759	11	-9.919	12	-10.085	12	-10.244	12
3.1	Economische ontwikkeling	-1.154	201	-881	201	-753	201	-774	201
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-171	83	-171	83	-171	83	-171	83
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-181	124	-184	126	-187	128	-189	128
3.4	Economische promotie	-190	211	-192	211	-195	211	-198	211
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-127	0	-130	0	-132	0	-135	0
PGRo9 Economie		-1.823	619	-1.558	621	-1.439	623	-1.467	623
0.1	Bestuur	-4.332	1	-3.654	1	-3.745	1	-3.840	1
0.4	Overhead	-421	0	-423	0	-426	0	-429	0
5.4	Musea	-620	0	-628	0	-637	0	-647	0
PGRo10 Bestuur & concern		-5.373	1	-4.705	1	-4.808	1	-4.915	1
0.5	Treasury	-548	2.797	-207	2.685	-20	2.426	203	2.443
0.61	OZB woningen	-35	11.537	-36	11.945	-37	12.363	-38	12.791
0.62	OZB niet-woningen	-17	5.693	-17	5.807	-18	5.924	-18	6.043
0.64	Belastingen overig	-3	883	-3	883	-3	883	-3	883

Taakveld		Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
0.7	Algemene uitk. En ov. Uitk. Gf	0	170.668	0	169.202	0	171.481	0	175.962
0.8	Overige baten en lasten	-971	50	-864	50	-1.402	50	-1.664	50
3.4	Economische promotie	0	148	0	148	0	148	0	148
PGR11 Algemene dekkingsmiddelen		-1.574	191.776	-1.127	190.720	-1.480	193.275	-1.521	198.319
0.4	Overhead	-26.106	225	-26.455	225	-26.987	226	-27.621	226
PGR12 Overhead		-26.106	225	-26.455	225	-26.987	226	-27.621	226
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-0	0	-0	0	-0	0	-0	0
PGR13 Vennootschapsbelasting		-0	0	-0	0	-0	0	-0	0
0.8	Overige baten en lasten	-50	0	-50	0	-50	0	-50	0
PGR14 Onvoorzien		-50	0	-50	0	-50	0	-50	0
0.10	Mutaties reserves	-8.436	6.623	-5.853	3.551	-2.508	807	-3.249	607
PGR15 Resultaat bestemming		-8.436	6.623	-5.853	3.551	-2.508	807	-3.249	607
Totaal programma's		-302.189	302.189	-283.634	283.634	-279.747	279.747	-292.385	292.385

Samenstelling van het bestuur

In januari 2022 zal de Programmabegroting 2022-2025 worden aangeboden ter vaststelling aan de nieuw gekozen raad van de gefuseerde gemeente Purmerend. Als er nog geen nieuw college is, zal het huidige college van burgemeester en wethouders van Purmerend (i.v.m. de lichte herindelingsvariant) de begroting aanbieden.

Zie onderstaande link voor de huidige portefeuillevreiding van de gemeente Purmerend en de gemeente Beemster.

[College van burgemeester en wethouders Purmerend](#)

[College van burgemeester en wethouders Beemster](#)

Afkortingenlijst

Afkorting

ABP
ADV
AEF
AO
AP/AVG
BBV
BGT
BIE

BIZ
BNG
BPD Beemster

BTLH
BUIG

BVO/DVO
BZK
CBS
CIZ
CJG
CPI
CROW

DPIA
DRIS
DSO
EMU-saldo
ENSIA

EU
FG/PF
GBO/PvA
GGD
GI's
GKP
GR
GRP

Betekenis

Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
Antidiscriminatievoorzieningen
Andersson Elffers Felix
Anterieure Overeenkomst
Autoriteit Persoonsgegevens/Algemene Verordening Gegevensbescherming
Besluit Begroting en Verantwoording
Basisregistratie Grootchalige Topografie
Bouwgrond in exploitatie. Het betreft hier een (door de Raad vastgestelde) grondexploitatie in uitvoering.
BedrijvenInvesteringsZones Purmerend
Bank Nederlandse Gemeenten
Bouwfonds Property Development, samenwerkingsverband met Beemster in de Beemster Compagnie
Bureau Toerisme Laag Holland
Gebundelde uitkering vanuit het Rijk in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie.
BedrijfsVoeringsOrganisatie/DienstVerleningsOvereenkomst
Ministerie van Binnenlandse Zaken
Centraal Bureau voor de Statistiek
Centrum Indicatiestelling Zorg
Centrum Jeugd en Gezin
Consumentenprijzenindex
Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek
Data Protection Impact Assessment
Dynamisch Reizigers en Informatie Systeem
Digitaal Stelsel Omgevingswet
Het EMU-saldo is het verschil van inkomsten en uitgaven van de overheid
Eenduidige Normatiek Single Information Audit wordt door gemeenten, provincies, waterschappen en enkele onderdelen binnen de rijksoverheid gebruikt om zich te verantwoorden over de staat van informatiebeveiliging op basis van de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) en het gebruik van de Geo-basisregistraties
Europese Unie
Functionaris Gegevensbescherming/Privacy Functionaris
Gebruiksoppervlakte/ Plan van Aanpak
Gemeentelijke GezondheidsDienst
Gecertificeerde Instellingen
Nota Gebiedsoverstijgende Kosten Purmerend
Gemeenschappelijke Regeling
Gemeentelijk Rioleringsplan

Afkorting

GVVP
HHNK
HIRB
HOV
HVC
IHP
IPO
ISZW
JG-keten
JOGG
Lpo
MJOP
MPG
MRA/ROM/NH
N
NCW
Nen, EN en ISO

NME
NPO
NVWA
NWB
OZB/RZB/OEM
POH
PW
PWN
RES
RIEC
ROB
RRE
SPUK
SVP
TONK/TOZO

Turap
UNESCO
V(S)O
VNG
VON
VPB
VRS
Vrzw
VTH
WA
Wet Fido

Betekenis

Gemeentelijk Verkeers- en VervoersPlan
HoogHeemraadschap NoorderKwartier
Herstructurering Intelligent Ruimtegebruik op Bedrijventerreinen
Hoogwaardig Openbaar Vervoer studie
HuisVuilCentrale Alkmaar
Integrale HuisvestingsPlan onderwijs
InterPovinciaal Overleg
Inspectie Sociale Zaken en Werkgelegenheid
Jeugdbeschermingsketen
Jongeren Op Gezond Gewicht
Loonprijsontwikkeling
MeerjarenOnderhoudsPlan
Meerjarenprognose Grondexploitaties
MetropoolRegio Amsterdam/Regionale OntwikkelingsMaatschappij/Noord
Holland Noord
Netto Contante Waarde
Hierbij staat NEN voor NEderlandse Norm, EN voor Europese Norm, ISO verwijst naar de Internationale Organisatie voor Standaardisatie, Natuur en Milieu Educatie
Nationaal Programma Onderwijs
Nederlandse Voedsel en Waren Autoriteit
Nederlandse Waterschaps Bank
Onroerende zaakbelasting/Roerende zaakbelasting/Overige Eigen Middelen
Praktijkondersteuner huisartsenzorg
ParticipatieWet
N.V. PWN Waterleidingbedrijf Noord-Holland
Regionale Energie Strategie
Regionaal Informatie en Expertise Centrum
Raad voor het Openbaar Bestuur
Regeling Reductie Energiegebruik
Specifieke uitkering stimulering sport
Stadsverwarming Purmerend
Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten/Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
Tussenrapportage
United Nations Educational, Scientific and Cultural Organization
Voorgezet (Speciaal) Onderwijs
Vereniging Nederlandse Gemeenten
Vrij op Naam
Vennootschapsbelasting
Vernieuwing van het Reisdocumenten Stelsel
Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland
Vergunningen, Toezicht en Handhaving
Waterlands Archief
Wet Financiering decentrale overheden

Afkorting

Wlz

WMO

WOB

WOO

WOZ

WSW

WSW

ZaWa

ZZP

Betekenis

Wet Langdurige Zorg

Wet Maatschappelijke Ondersteuning

Wet Openbaarheid van Bestuur

Wet Open Overheid

Waardering Onroerende Zaken

Waarborgfonds Sociale Woningbouw

Wet Sociale Werkvoorziening

Zaanstreek Waterland

Zelfstandige zonder personeel



Bezoekadres

Purmersteenweg 42
1441 DM Purmerend

Postadres

Postbus 15
1440 AA Purmerend

Telefoon & e-mail

(0299) 45 24 52
info@purmerend.nl

purmerend.nl