



2021



2021

Jaarstukken Purmerend



bedragen x € 1.000.-	2021	2020
- overige schulden	24.475	15.261
- banksaldi	7.272	942
- overige kasgeldleningen	0	20.000
4.2 Overlopende passiva	13.127	8.487
- verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.123	5.111
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	6.286	2.796
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	2.717	580
Totaal vlottende passiva	44.875	44.690
Totaal generaal	392.255	364.366
	2021	2020
5. Gewaarborgde geldleningen	84.965	88.107
Idem, via achtervang WSW	611.012	417.988

Toelichting op de balans 31 december 2021

(bedragen x € 1.000)

1. Vaste activa

1.1 Immateriële vaste activa

	Boekwaarde 1-1-2021	Vermeerdering	Afwaardering	Aflossingen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
- Uitbreiding.kleedaccommodatie vv Wherevogels, gebouw	298				7	291
- Uitbreiding.kleedaccommodatie vv Wherevogels, installaties	25				12	12
- Onderzoekkosten parkeergarage voorkant stadhuis	204				41	163
- Onderzoekkosten verplaatsen milieustraat naar Baanstee Noord	26	118				144
- Voorbereidingskrediet Karekietpark (fase 1)	-	14				14
- Vervangingsinvesteringen Spurd	339	30		32		337
Totaal	892	163	-	32	60	962

1.2 Materiële vaste activa

Activoort	Boekwaarde 1-1-2021	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijving	Bijdrage derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	18.612	2.935		672		9	20.866
Strategische gronden	3.747	2.154				925	4.975
In erfpacht uitgegeven gronden	5.406						5.406
Bedrijfsgebouwen	97.786	20.161		4.576		6	113.365
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken en	61.961	3.793		2.171			63.584
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken mn (voor 2017)	19.366			1.205			18.161
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken mn (vanaf 2017)	6.006	2.670		196	318		8.161
Vervoersmiddelen	3.814	259		562			3.510
Machines, apparaten en installaties	24.627	1.845		3.146			23.327
Overige materiële vaste activa en	6.562	450		875			6.138
Overige materiële vaste activa mn (voor 2017)	794			107			687
Overige materiële vaste activa mn (vanaf 2017)	726	190		109			807
Totaal	249.407	34.456	-	13.618	318	940	268.987

1.3 Financiële vaste activa

	Boekwaarde 1-1-2021	Vermeerdering	Afwaardering	Aflossingen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen aan:						
Deelnemingen:						
- N.V. Houdstermaatschappij Alliander	6					6
- NV Bank voor Nederlandse Gemeenten	18					18
- Stadsverwarming Purmerend B.V.	18					18
- Agio aandelen Stadsverwarming Purmerend B.V.	38.264					38.264
- Aandelen H.V.C. Alkmaar	5					5
- Aandelen ROM in west regio		2				2
Overige langlopende leningen aan:						
- Woningbouwcorporaties	2.153			106		2.047
- Stadsverwarming Purmerend	8.000					8.000
- Alliander reverse converteerbare hybride obligatielening		1.338				1.338
- Hypotheekverstrekkingen personeel	1.008			366		642
- Stimuleringsfonds Volkshuisvesting	0					0
- Startersleningen	2.792	679		585		2.886
- Duurzaamheidsleningen	607	407		163		851
- Openbare leeszaal en Bibliotheek	218			109		109
- Stichting concert- en cultuurpodium	383			43		340
- Rekening courant overeenkomst SVN	2.232	250		332		2.150
Totaal	55.704	2.676	0	1.705	0	56.675
Waarborgsommen						
	Boekwaarde 1-1-2021	Vermeerdering	Afwaardering	Aflossingen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
- Stichting WBS/Kroon vastgoed, Peperstraat 35		20				20
Totaal	0	20	0	0	0	20

2. Vlottende activa

2.1 Voorraden

	2021	2020
Grond- en hulpstoffen, gespecificeerd naar:		
- Magazijnvoorraad stadsbeheer	167	52
- Overige voorraden	56	55
	223	107
Onderhanden werk: bouwgronden in exploitatie genomen	39.752	34.838
- Af: Voorziening Bouwgrond in exploitatie	-3.322	-3.171
Totaal:	36.653	31.774

Bouwgronden in exploitatie:	Boekwaarde 1-1-2021	Vermeerdering	Vermindering	Winstuitname	Boekwaarde 31-12-2021	Nog te maken kosten	Nog te verwachten opbrengsten	Geraamde eindresultaat
Baanstee Noord	36.176	3.787	5.988	2.931	36.906	24.639	96.077	34.532
Kop van West	-843	1.650	712	105	199	4.788	6.180	1.192
Brantjesstraat	130	69	0	14	212	38	808	558
Klein Where	-969	682	0	287	0	0	0	0
Wheermolen Oost	344	1.029	456	0	916	63.169	60.612	-3.473
Verzetslaan	0	158	0	0	158	353	975	464
BOL	0	1.360	0	0	1.360	4.846	5.517	-689
Totaal	34.838	8.734	7.156	3.336	39.752	97.834	170.169	32.584

Specificatie verliesvoorziening bouwgrond in exploitatie

Complex	Stand 1-1-2021	Toevoeging	Vrijval	Stand 31-12-2021
BOL	-	637		637
Wheermolen Oost	3.171		486	2.685
Totaal	3.171	637	486	3.322

2.2 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	2021	2020
Soort vordering		
Vorderingen op openbare lichamen	16.240	14.845
- Uitzettingen in 's Rijksschatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	-	-
Overige vorderingen	9.693	10.196
Voorziening debiteuren	-1.882	-2.124
Totaal	24.051	22.917

Overzicht van het drempelbedrag schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	5.692.194			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	446	1.515	8.347	1.234
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	5.691.748	5.690.679	5.683.848	5.690.961
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	284.610			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	284.610			

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	5.692

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen

		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	40.139	137.850	767.882	113.505
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	446	1.515	8.347	1.234

2.3 Liquide middelen

	2021	2020
Kassaldi	9	9
Banksaldi	28	7
Totaal	38	16

2.4 Overlopende activa

	2021	2020
-overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	4.870	3.656
Totaal	4.870	3.656

3. Passiva

3.1 Eigen vermogen

	Saldo 1-1-2021	Bestemming resultaat vj	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2021
Algemene reserve	24.518	3.399	2.762	2.779	27.900
Egalisatiereserves	1.281		205	1.485	0
Bestemmingsreserves	18.214		4.190	4.408	17.996
Totaal	44.012	3.399	7.157	8.673	45.896

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

3.2 Voorzieningen

	Saldo 1-1-2021	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2021
a..Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
- Wachtgeldverplichtingen bestuurders	71		71		-
- Complex Weidevenne II	120		120		-
- Nota Prof	851	741	60		1.532
- Civiele procedure ITD Real Estate	50		50		-
- Kostenverhaal parkeren centrum	110	754			864
- kostenverhaal infrastructuur Wagenweggebied	74	545	503		116
- Persleiding Rivierenlaan 281	25				25
b. Onderhoudsegalisatie voorzieningen					
- Dynamisch Reizigers Informatie Systeem (DRIS)	100		50		50
- Gemeentelijke gebouwen groot onderhoud	3.909	1.472	1.470		3.910
c. Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting					
- Begraafrechten	-	1.325			1.325
- Afvalstoffenheffing	151	723			874
- Gemeentelijke watertaken	2.192	309			2.500
Totaal	7.652	5.868	2.323	-	11.197

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

3.3 Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

	Saldo 1-1-2021	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	264.596	50.000	36.931	277.665
Waarborgsommen	17	20		37
Totaal	264.613	50.020	36.931	277.703

Uitsplitsing van de opgenomen onderhandse geldleningen

Opgenomen geldleningen tbv concern	254.443	50.000	36.825	267.618
Opgenomen geldleningen tbv woningbouw	2.153		106	2.047
Opgenomen geldlening(en) tbv stadsverwarming purmerend	8.000			8.000
Totaal	264.596	50.000	36.931	277.665

De totale te betalen rente voor het jaar 2021 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 3,4 miljoen. De aflossingsverplichting in 2021 is voor de opgenomen geldleningen t.b.v. het concern € 36,8 miljoen, voor de opgenomen woningbouwleningen € 0,01 miljoen.

4. Vlottende passiva

4.1 Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd korter dan één jaar

	2021	2020
Overige schulden	24.475	15.261
Banksaldi	7.272	942
Overige kasgeldleningen	-	20.000
Totaal	31.747	36.203

4.2 Overlopende passiva

	2021	2020
- verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.123	5.110
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	6.286	2.796
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	2.717	580
Totaal	13.127	8.486

Meerjarige uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel 2020

	Saldo 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Saldo 31-12-2021
RMC	0	76		76
Lokaal achterstandenbeleid	1.271	327		1.598
Nationaal plan onderwijs	0	300		300
Handhaving	0	186		186
Pilot bij VVE's	26		26	0
Subsidie team economie	24	9		33
Huisvesting kwetsbare groepen	683		270	413
Gedupeerde toeslagenaffaire	46		46	0
Sportakkoord	65	125		190
WBI Wheermolen Oost	0	3.475		3.475
Burgemeesterskring	1			1
Reductie energieverbruik	681		665	16
Totaal	2.796	4.497	1.007	6.286

5. Waarborgen en garanties

	Aantal	Oorspr.	Percentage		
Geldnemer	leningen	bedrag	borgstelling	2021	2020
Maatschappelijke instellingen	1	541	100%	77	103
Sportverenigingen c.q. - stichtingen	8	631	100%	292	292

	Aantal	Oorspr.	Percentage		
Stichting Wonen en Zorg	1	1.000	100%	125	175
Stadsverwarming	4	78.650	100%	63.188	66.254
HVC	1	608.087	3,5%	21.283	21.283
Totaal		688.909		84.965	88.107

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

	2021	2020
De verstrekte waarborgen via het WSW bedraagt per einde van het jaar:	611.012	417.988

Per 31 december 2021 zijn het 70 gewaarborgde leningen. Hierbij wordt aangetekend dat de gemeente Purmerend en de Rijksoverheid ieder voor 50% garant staan voor deze leningen.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

A: Plichten

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

	Eind datum	Huidige huur	Huur verplichting 2022	Huur verplichting 2023 ev
Van Ijsendijkstraat 403 (1)	31-7-2028	121.221	121.221	121.221
Van Ijsendijkstraat 403 (2)	31-7-2028	74.208	74.208	74.208
Flevostraat 88	30-4-2023	43.740	43.740	43.740
Triton 72	31-10-2026	161.273	161.273	161.273
Rijksweg 7	31-12-2022	3.509	3.509	3.509
Citerstraat 238	per maand opzegbaar	1.155	1.155	0
Genuahaven 49	31-12-2024	34.131	34.131	34.131
Overlanderstraat 132	31-12-2026	8.811	8.811	8.811
Waterlandlaan 81	14-1-2024	3.125	3.125	3.125
Karavaanstraat 6	30-6-2024	20.759	20.759	20.759
Gasinetstraat 74	30-11-2022	9.563	9.563	9.563
John F. Kennedyplein 1	31-12-2025	27.227	27.227	27.227
Australielaan 2	26-2-2035	22.374	22.374	22.374
Walakker 163	15-11-2024	23.010	23.010	23.010
Waterlandlaan 22		1.506	1.506	1.506

Eind datum	Huidige huur	Huur verplichting 2022	Huur verplichting 2023 ev
	555.613	555.612	554.457

Er heeft een strategische verwerving plaatsgevonden binnen het Waterlandkwartier. Met de verkopende partij is afgesproken dat levering van het pand omstreeks 2023/2024 plaats zal vinden voor een verkrijgingsprijs van € 935.000,-

B. Onderhoudsovereenkomsten en licenties

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

C. Periodieke subsidies

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

2 Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld

Stand per 22-03-2021

	Realisatie 2020			Primitieve begroting 2021			Begroting bijgesteld 2021			Realisatie 2021		
Beleidsveld (x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
BVo11 Publieksdienstverlening	-5.949	3.884	-2.064	-6.372	3.092	-3.281	-6.751	3.187	-3.564	-6.663	3.302	-3.360
PGRo1 Publieksdiensten	-5.949	3.884	-2.064	-6.372	3.092	-3.281	-6.751	3.187	-3.564	-6.663	3.302	-3.360
BVo21 Kunst en cultuur	-7.112	786	-6.326	-7.542	1.297	-6.245	-7.599	347	-7.252	-7.011	326	-6.685
BVo22 Sport en recreatie	-8.389	1.208	-7.182	-8.713	1.850	-6.863	-9.047	3.119	-5.928	-9.415	3.072	-6.343
BVo23 Wijkmanagement	-806	2	-804	-906	0	-906	-925	0	-925	-917	0	-917
BVo24 Jeugd	-28.728	222	-28.506	-26.102	0	-26.102	-29.667	118	-29.549	-31.225	221	-31.004
BVo25 Onderwijs	-10.208	1.912	-8.296	-10.271	2.580	-7.691	-10.362	2.387	-7.975	-10.402	2.420	-7.982
BVo26 Maatschappelijke ondersteuning	-40.381	1.405	-38.976	-39.300	2.474	-36.827	-41.223	1.725	-39.498	-39.417	1.733	-37.684
BVo27 Werk en inkomen	-56.078	40.595	-15.483	-41.627	24.222	-17.406	-49.319	30.649	-18.671	-48.641	31.529	-17.113
PGRo2 Samenleving	-151.703	46.130	-105.573	-134.462	32.423	-102.039	-148.143	38.345	-109.798	-147.028	39.300	-107.728
BVo31 Wonen	-230	116	-114	-114	95	-19	-212	95	-117	-366	52	-314
PGRo3 Wonen	-230	116	-114	-114	95	-19	-212	95	-117	-366	52	-314
BVo41 Milieu	-11.319	13.241	1.922	-11.538	13.978	2.440	-12.503	14.551	2.048	-12.258	14.566	2.308
BVo42 Duurzaamheid	-1.221	78	-1.143	-1.435	336	-1.099	-2.427	430	-1.997	-2.477	713	-1.764
PGRo4 Milieu	-12.540	13.319	779	-12.973	14.314	1.341	-14.930	14.981	51	-14.736	15.279	543
BVo51 Bereikbaarheid	-3.652	2.586	-1.067	-3.987	3.863	-123	-4.115	2.867	-1.248	-3.777	2.866	-911
PGRo5 Bereikbaarheid	-3.652	2.586	-1.067	-3.987	3.863	-123	-4.115	2.867	-1.248	-3.777	2.866	-911
BVo61 Beheer openbare ruimte	-22.994	8.492	-14.503	-24.020	9.074	-14.945	-25.320	9.654	-15.666	-24.791	9.868	-14.923
PGRo6 Beheer openbare ruimte	-22.994	8.492	-14.503	-24.020	9.074	-14.945	-25.320	9.654	-15.666	-24.791	9.868	-14.923
BVo71 Ruimtelijke ordening	-23.785	19.926	-3.859	-17.548	14.902	-2.646	-32.841	30.556	-2.285	-21.748	24.680	2.932
PGRo7 Ruimtelijke ordening	-23.785	19.926	-3.859	-17.548	14.902	-2.646	-32.841	30.556	-2.285	-21.748	24.680	2.932
BVo81 Veiligheid	-7.680	1	-7.679	-8.072	1	-8.071	-8.284	97	-8.187	-8.149	87	-8.062
PGRo8 Veiligheid	-7.680	1	-7.679	-8.072	1	-8.071	-8.284	97	-8.187	-8.149	87	-8.062
BVo91 Economie	-1.164	281	-883	-1.282	590	-692	-1.333	375	-958	-1.216	391	-825
PGRo9 Economie	-1.164	281	-883	-1.282	590	-692	-1.333	375	-958	-1.216	391	-825
BV101 Bestuur & concern	-10.288	5.354	-4.933	-10.720	5.340	-5.380	-11.847	5.500	-6.347	-12.083	5.934	-6.148
PGR10 Bestuur & concern	-10.288	5.354	-4.933	-10.720	5.340	-5.380	-11.847	5.500	-6.347	-12.083	5.934	-6.148
Resultaat programma's	-240	100	-140	-220	84	-136	-254	106	-148	-241	102	-139
1 Lokale heffingen	-43	14.313	14.271	-41	15.045	15.004	-41	14.820	14.779	-46	14.627	14.581
2 Nog te bestemmen middelen	0	0	0	-2.640	0	-2.640	0	0	0	0	0	0
3 Gemeentefonds	-13	144.539	144.526	0	142.850	142.850	0	153.711	153.711	0	156.458	156.458
4 Eigen financieringsmiddelen	2.092	819	2.911	39	684	723	461	639	1.100	479	682	1.161