

JAARSTUKKEN

2017

PURMEREND

6 Bedrijfsvoering

PERSONEEL / INHUUR DERDEN

Strategische personeelsplanning
De medewerkers zijn de grootste succesfactor bij het behalen van goede resultaten voor de stad. We willen medewerkers inzetten op hun kracht, vanuit de overtuiging dat mensen het meest gemotiveerd, effectief en succesvol in het werk zijn dat het dichtst bij hun talenten en drijfveren ligt.

Team P&O heeft met alle managers gesprekken gevoerd over de belangrijkste ontwikkelingen in de teams en capaciteit en kwaliteit die daarbij nodig is. Waar zien zij groeipotentieel en waar ontstaan knelpunten. Op basis van een analyse van deze gesprekken gaan we samen met de managers de diepte in over welke ondersteuning en instrumenten nodig zijn om aan de toekomstige verwachtingen te kunnen blijven voldoen.

Integriteit
De tekst van de gedragscode voor ambtenaren is in 2017 geactualiseerd en wordt in het eerste kwartaal 2018 vastgesteld.

Alle medewerkers volgen de training morele oordeelsvorming. Voor de zomer 2018 ronden we dit af. Halverwege 2017 is in een tussenevaluatie een andere keuze gemaakt voor de procesbegeleiding van de morele beraden. In plaats van alle managers voor deze rol op te leiden, worden 5 medewerkers getraind. Hiermee is de basis gelegd om het morele leerproces in de organisatie te borgen.

We voeren regelmatig risico-analyses uit. Doel van deze risicoanalyse is om samen met de medewerkers en leidinggevenden in kaart te brengen hoe de medewerkers beter beschermd kunnen worden tegen integriteitsrisico's en welke morele kwesties zij ervaren in de praktijk. In 2017 is bij het team Toezicht en Handhaving een risicoanalyse uitgevoerd door G&I Nederland. Het rapport met de uitkomsten en aanbevelingen wordt in het eerste kwartaal 2018 opgeleverd.

Regionale samenwerking

RegioFlexWerk
Gemeente Purmerend neemt deel in een regionale flexbank, RegioFlexWerk. Het aantal deelnemende organisaties is in 2017 van 15 uitgebreid naar 24. RegioFlexWerk is een platform waar vraag en aanbod voor flexklussen, vacatures en stages in de regio's Amsterdam, Zuid-Kennemerland, Haarlemmermeer en Zaanstreek- en Waterland samenkomen. In 2017 zijn twee nieuwe functionaliteiten toegevoegd aan dit platform, namelijk het plaatsen van vaste vacatures en opleidingen.

Regionale Traineepool
In mei 2015 is de tweede traineepool gestart. Deze had een looptijd tot mei 2017. Het doel van de traineepool is het investeren in jongeren, het ontwikkelen van jong talent en hen kennis laten nemen van de publieke sector waarbij de Metropoolregio Amsterdam als aantrekkelijk werkgever wordt neergezet. Hierbij wordt ook ingezet om deze jongeren, indien passend, in dienst te nemen.

De tweede pool bestond uit 8 deelnemende organisaties. Gemeente Purmerend heeft 3 structurele traineeplekken waarvan er in pool 2 twee waren ingevuld. De trainees vervullen eerst een opdracht van een jaar binnen de moederorganisatie en gaan daarna 2x 6 maanden naar één van de andere deelnemende organisaties. Wij hebben drie trainees na afloop een aanstelling kunnen bieden, waarvan twee een vaste aanstelling.

De eerste twee traineepools waren pilots en de stuurgroep (de gemeentesecretarissen van de deelnemende organisaties) heeft unaniem besloten structureel door te gaan. De pijlers van de regionale traineepool zijn kennisdeling, verbinding en mobiliteit.

Personeel / Inhuur derden

Personeel versus inhuur derden (bedragen x € 1.000)	**2016**	**2017**
Loonsom realisatie	42.712	43.558
Loonsom vacatures (incl. vergoedingen wegens ziekte etc)	4.933	4.292
Begrote inzet tijdelijke krachten	1.880	1.662
Begrote inzet externe expertise	2.992	3.015
Totaal beschikbaar budget inhuur	**9.805**	**8.969**
Inhuurkosten t.l.v. vacatureruimte	5.971	6.014
inhuurkosten expertise	3.510	3.753
Totaal kosten inhuur derden	**9.481**	**9.767**
Verschil inhuur derden	**324**	**-798**
Inhuur gedekt t.l.v. grondexploitaties en investeringskredieten		354
Inhuur gedekt t.l.v. materieel begrote budgetten binnen de programma's		444
		0

RECHTMATIGHEID

Begrotingsonrechtmatigheden binnen de exploitatie

Op programmaniveau zijn alle begrotingsoverschrijdingen op de lasten onrechtmatig. Dit moeten we op programmaniveau toelichten (artikel 189, lid 3 van de Gemeentewet). Bij het uitvoeren van de begroting worden lasten op een programma, voor zover deze hoger zijn dan de vastgestelde actuele begroting, aangemerkt als zogenaamde begrotingsonrecht-matigheid. Dit betekent dat er geen besluiten tot wijziging van de begroting meer tot stand zijn gekomen na afloop van het begrotingsjaar 2016. Voor de overschrijding geldt dat we moeten toelichten wat de oorzaken zijn en toelichten, voor zover dat kan, dat er samenhang is met andere onderschrijdingen of hogere baten. De programma's die zijn overschreden staan hieronder in een tabel. Vanwege de samenhang met het rekeningresultaat (lees de onttrekkingen en toevoegingen aan reserves) staat ook voor welk bedrag (eventueel) we de overschrijding compenseren met een mutatie op specifieke reserves.

Programma	Begroot bijgesteld huidig jaar lasten	Geboekt huidig jaar lasten	Over-schrijding	Samenhangend met reserves/ voorziening	Samenhang met andere onderschrijdingen of hogere baten
PGR01 Publieksdiensten	-5.932	-6.003	-71	Nee	Ja
PGR04 Milieu	-10.519	-10.548	-29	Ja	Nee
PGR05 Bereikbaarheid	-3.040	-3.219	-179	Nee	Nee
PGR09 Economie	-1.433	-1.485	-51	Nee	Nee
PGR10 Bestuur & Concern	-8.314	-8.392	-78	Nee	Ja
Algemene dekkingsmiddelen	-2.048	-2.146	-98	Nee	Ja
Overhead	-19.723	-21.098	-1.375	Nee	Ja

Toelichting

Voor 2017 is de begrotingsonrechtmatigheid € 1.881.716.

De volgende programma's veroorzaken deze onrechtmatigheid (bedragen x € 1.000):

Programma 1 Publiekdiensten
De overschrijding van € 71 betreft meer lasten voor de WABO-leges. In de 2e Turap 2017 is er € 130 meer opgelegd aan WABO-leges door nog verder aantrekkende bouwvolumes. De lasten zijn met € 104 toegenomen met name als gevolg van extra kosten voor het inwinnen van welstandsadvies (€ 64) voor WABO-leges. De resterende overschrijding van € 7 wordt veroorzaakt door de tweede kamer verkiezingen. Voor deze extra kosten is een uitkering ontvangen via het gemeentefonds in de decembercirculaire 2017.

Programma 4 Milieu
De overschrijding van € 29 is veroorzaakt op het beleidsveld afvalbeheer. De totale lasten van dit beleidsveld zijn gelijk getrokken aan de baten. Hierdoor is € 69 onttrokken aan de voorziening.

Programma 5 Bereikbaarheid
Er zijn op dit programma een tweetal grotere overschrijdingen. De feitelijk toegerekende apparaatskosten behoren tot de kosten van de reguliere overheidstaak in plaats van dat deze kosten verhaalbaar zijn meerkosten zijn € 179. Een andere overschrijding betreft het fietsparkeren waarvoor de doorlopende kosten van het project uit 2016 niet in de begroting 2017 zijn begroot.

Programma 9 Economie
De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door de hogere apparaatkosten ad € 163.000. Bij het opstellen van de begroting zijn aannames gedaan over de mate van verhaalbaarheid van kosten voor advisering op regionale samenwerkings- en (her)ontwikkelprojecten. In de praktijk blijkt het zwaartepunt van de inzet echter toch meer te liggen bij de reguliere overheidstaak ter bevordering van de economische en toeristische activiteiten in de gemeente. De doorbelasting van apparaatskosten voor deze taak zijn daarom structureel € 163.000 hoger dan geraamd. Van dit bedrag is € 63.000 reeds gerepareerd in de begroting 2018-2021.

Programma 10 Bestuur en concern
De overschrijding van € 78 wordt veroorzaakt door meerkosten in de DienstVerleningsOvereenkomst (DVO) Beemster van personeel Beemster boven anciënniteit 10. Deze kosten zijn volledig doorbelast aan de gemeente Beemster waardoor de baten ook € 63.000 hoger zijn dan begroot. Kosten omnibus enquête € 30.000 deze zijn volledig doorberekend aan diverse gemeenten in de regio waardoor hogere baten ontstonden.

Algemene dekkingsmiddelen
De overschrijding van € 98 wordt veroorzaakt door een bijdrage aan de gemeente Waterland voor innovatieve aanpak. Dit betreft een bijdrage van € 129.000 voor het verduurzamen van particulier monumentenbezit. Vanuit de decentralisatie-uikering innovatieve aanpak zijn er middelen beschikbaar gesteld in het gemeentefonds voor gasloos Purmerend en monumenten aanpak Waterland.

Overhead
Deze overschrijding van € 1.375 betreft voornamelijk kosten in verband met vaststellingsovereenkomsten als gevolg van de reorganisatie en loonkosten van bovenformatieve medewerkers. Deze frictiekosten zijn voor € 986.000 gedekt door hogere baten binnen het overzicht van de overhead en voor de resterende € 389.000 door lagere uitgaven binnen de andere programma's.

Begrotingsonrechtmatigheden op investeringen

Ook voor de investeringen geldt dat uitgaven boven het bedrag waarvoor krediet is verleend, merken we aan als onrechtmatig. Overschrijdingen moeten vooraf worden gemeld aan de gemeenteraad. Voor de investeringskredieten

2017 geldt dat overschrijdingen (groter dan 3 %) zijn benoemd en toegelicht per programma in de financiële toelichting (in het jaarverslag).
Voor 2017 zijn de volgende investeringen overschreden (x € 1.000):

- Vervanging lichtmasten Hoornselaan (€ 15.000);
- Cameratoezicht binnenstad (€ 5.000).

Daarnaast is gebleken dat voor lichtkoepel en beglazing aula begraafplaats geen krediet beschikbaar is gesteld, maar wel uitgaven zijn gedaan.

7 Verbonden partijen

Doelstelling

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

Wat is een verbonden partij

Een privaat- of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten).

Hoe kijken wij aan tegen inhoudelijke aansturing verbonden partijen?

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

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

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

Begrotingscriterium in relatie tot verbonden partijen

Het begrotingscriterium houdt in dat binnen de spelregels van de raad geen overschrijdingen op programmaniveau mogen plaatsvinden. Een belangrijk dilemma in het kader van de verbonden partijen is dat de uitkomsten van de begroting en jaarverslag van de verbonden partijen en de gemeentelijke bijdrage uiteen kunnen lopen.

Gemeente Purmerend hanteert hierbij de lijn:

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

PROGRAMMA 2 SAMENLEVING

Verbonden partij	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Zaanstreek/Waterland
Vestigingsplaats	Zaandam
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Dhr. H. Rotgans
Openbaar belang	In stand houden Gezondheidsdienst
Aard	Gemeenschappelijk regeling met 8 andere gemeenten
Ontwikkeling	Dit betreft een gemeenschappelijke regeling (GR) van de gemeenten in Waterland, Zaanstad en Oostzaan. Gemeenten zijn verplicht om alleen, of samen met anderen, een Gezondheidsdienst in stand te houden. Bestuurlijk is de gemeente vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur.