



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

Programma

10

BESTUUR EN CONCERN

Portefeuillehouder: D. Bijl

Inleiding

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

Wat willen we bereiken

Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld 10.1 Bestuur en concern

Het Purmerendse gemeentebestuur is betrokken, voorspelbaar, transparant en efficiënt als het gaat om het te voeren beleid en de daarbij horende prestaties. Bovendien wil de gemeente de toets van verantwoording doorstaan.

Wat hebben we daarvoor gedaan

- In 2020 hebben de voorbereidingen voor de bestuurlijke fusie met de gemeente Beemster per 1-1-2022 veel aandacht gevraagd. Er is een projectorganisatie opgezet om de werkzaamheden te coördineren en te waarborgen dat die tijdig zijn afgerond.
- Als gevolg van de corona epidemie zijn veel vergaderingen online georganiseerd.

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Programmarekening met accountantsverslag	Jaarlijks	
Kadernota	Jaarlijks	
Tussenrapportage/begrotingsbijstelling	Jaarlijks	
Verantwoording over informatiebeveiliging (ENSIA)	Jaarlijks	
Sociaal jaarverslag	Jaarlijks	

Wat heeft het gekost

PGR10	Realisatie 2019	Begroting 2020 primitief	Begroting 2020 bijgesteld	Realisatie 2020	Afwijking
Lasten	-9.944	-9.909	-10.103	-10.288	-184
Baten	5.397	5.206	5.148	5.354	206
Saldo	-4.547	-4.703	-4.955	-4.933	22

Het programma Bestuur en concern heeft per saldo een voordelige afwijking van € 22.000. Dit komt door € 184.000 hogere lasten en € 206.000 hogere baten. De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.

AFWIJKINGEN BELEIDSVELD BESTUUR EN CONCERN

BV101 Bestuur & concern	Lasten	Baten
Bijdragen		
Van het UWV en andere uitkeringsinstanties zijn bijdragen ontvangen die niet zijn begroot omdat de omvang vooraf niet in te schatten is.		89
DVO Beemster		
Met betrekking tot de DVO Beemster 2020 zijn de hogere kosten (t.o.v. de begroting) doorbelast. en leiden voor hetzelfde bedrag tot een voordeel bij de baten.	-68	
De hogere kosten DVO Beemster (t.o.v.) de begroting, leiden niet tot een nadeel, omdat deze worden doorberekend, waardoor de baten voor hetzelfde bedrag hoger zijn.		68
Samenwerking ZaWa		
De afrekeningen 2018 en 2019 van de regionale kosten van de Samenwerking MRA / ZaWa heeft eind 2020 plaatsgevonden. Begroot waren enkel de kosten 2020. Deze kosten zijn verrekend met de reserve regionale samenwerking SW.	-112	
Totaal	-180	157

RESERVES

Reserve Regionaal Samenwerkingsverband Zaanstreek/Waterland (RSZW).

Aan de reserve RSZW is dit jaar vanwege afrekening oude jaren door het samenwerkingsverband een bedrag van € 155.000 onttrokken. In de reserve resteert nog € 120.000

VOORZIENINGEN

Voorziening wachtgeldverplichtingen (ex-)bestuurders

Aan deze voorziening is € 78.000 onttrokken zodat nog een saldo resteert van € 71.000

Voorziening Streekarchief Waterland

Aan deze voorziening die gevormd is voor achterstallig onderhoud is 296.000 euro in 2020 onttrokken. De voorziening is daarmee leeg en wordt opgeheven.

INVESTERINGEN

In dit programma zijn in 2020 geen investeringen.

STRUCTURELE EFFECTEN

Voor dit programma zijn er geen structurele effecten.

INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

Onderwerp (-/- is lagere baten/lasten x € 1.000)	Lasten	Baten
Bestuurlijke fusie Beemster	452	-
Afrekening 2018/2019 samenwerkingsagenda MRA-ZaWa	155	-
Totaal	606	-

FINANCIËLE OVERZICHTEN

1 Algemene dekkingsmiddelen

ALGEMEEN

De algemene middelen van de gemeente dekken de kosten van de programma's. Dit betreft middelen waar geen voorafgaand specifiek bestedingsdoel aan ten grondslag ligt. De algemene uitkering uit het gemeentefonds is de belangrijkste vrij besteedbare inkomstenbron voor de gemeente. Het Rijk bepaalt de hoogte van deze algemene uitkering. De gemeente kan ook zelf inkomsten genereren door het heffen van belastingen, waarvan de onroerendezaakbelasting de belangrijkste is. De opbrengst van belastingen kent, in tegenstelling tot heffingen als het rioolrecht en afvalstoffenheffing, geen vooraf bepaald bestedingsdoel en behoort tot de algemene dekkingsmiddelen. Overige vrij besteedbare middelen zijn de dividenden van deelnemingen en het renteresultaat verbonden aan de financieringsfunctie.

Tot de algemene dekkingsmiddelen behoren de baten en lasten van:

- lokale belastingen en heffingen;
- de algemene uitkering uit het gemeentefonds;
- het gemeentelijk financieringsbeleid, het saldo van de externe vaste geldleningen en de intern toegerekende rente aan activa en grondexploitaties;
- de baten en lasten die verbonden zijn aan financiële deelnemingen;
- incidentele baten en lasten over voorgaande jaren;
- algemene baten en lasten waaronder onvoorziene inkomsten en nog te bestemmen middelen (stelposten).

GEMEENTEFONDS

De uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de decembercirculaire 2020.

De uitgavenontwikkelingen binnen de verschillende ministeries hebben direct gevolgen voor de groei en/of krimp (het accres) van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Najaar 2019 was het voorlopig accres voor 2020 vastgesteld op een (nominale) groei van 4,65%. Deze groei is in de loop van 2020 gedaald naar 4,62% (een daling van 0,03%). Tevens heeft de VNG met het kabinet afgesproken de accressen te bevriezen voor de jaren 2020 en 2021. Dat geeft in corona tijd rust en stabiliteit, zowel voor de gemeenten als de Rijksoverheid. Naar analogie van het accres is tevens het BCF plafond bevroren in die jaren.

In 2020 zijn drie circulaire's verschenen (mei, september en december) over het financieel perspectief voor gemeenten. De belangrijkste ontwikkelingen uit deze circulaire's stonden in het teken van:

- de financiële vertaling van de compensatiepakketten corona;
- uitstel van het nieuwe verdeelstelsel ('herijking'). De invoerdatum is opgeschoven naar 01-01-2023 en wordt aan een nieuw kabinet overgelaten;
- onderzoek naar kosten jeugdzorg. Dit onderzoek is door het bureau AEF in december afgerond. Het onderzoek laat zien dat gemeenten in 2019 zo'n € 1,7 miljard meer uitgeven aan jeugdzorg dan dat ze aan middelen ontvangen. Dit is voor gemeenten een bevestiging van de toenemende financiële problemen die ze in de afgelopen jaren ondervonden. Daarnaast laat het onderzoek zien dat het enorme verschil tussen inkomsten en uitgaven niet houdbaar is. Dit laat de noodzaak van een structurele oplossing zien. De resultaten worden meegenomen bij de komende kabinetsformatie;
- extra middelen voor de in- en uitvoeringskosten nieuwe wet Inburgering;
- de (voorlopige) uitname Wet Langdurige Zorg (Wlz) van € 465 miljoen uit de integratie uitkering beschermd wonen. Mensen met een psychische stoornis krijgen toegang tot de Wlz. Dit bedrag wordt vanuit de Wmo overgeheveld naar de Wlz. Verder heeft er vanaf 2020 een overheveling plaatsgevonden van middelen uit het