



Jaarstukken 2022

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Financiële samenvatting	3
1. Het programma dienstverlening	6
Sociaal en Arbo jaarverslag	13
2. Paragrafen	19
2.1 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	19
2.2 Paragraaf Financiering	20
2.3 Paragraaf Bedrijfsvoering	22
2.4 Paragraaf openbaarheid van informatie	27
3. Financiële jaarrekening en toelichting	29
3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	29
3.2 Overzicht van baten en lasten	31
3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten.....	32
3.4 Incidentele baten en lasten	37
3.5 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	38
3.6 Wet normering Topinkomens (WNT)	38
3.7 Balans	41
Baten en lasten per taakveld	47
Bijlage 1. Kredieten.....	48
Bijlage 2. EMU-saldo	49
Bijlage 3: Controleverklaring	50

1STROOM

Jaarstukken 2022

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2022 van de gemeenschappelijke regeling 1Stroom. Hiermee doen wij verslag over het gevoerde beleid in 2022. De begroting 2022 is daarbij het uitgangspunt.

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag bevat de programmaverantwoording en de verplichte paragrafen. 1Stroom kent één programma, de dienstverlening naar de twee deelnemende gemeenten. Naast de financiële verantwoording geeft 1Stroom ook een aparte toelichting op het sociaal beleid in de context van de organisatie.

De jaarrekening bevat de balans met toelichting en specifieke verantwoordingen.

Financiële samenvatting

Het jaar 2022 sluit af met een positief resultaat (na bestemming) van € 543.000.

Toelichting resultaat:

De (interne) beheersing en de kwaliteit van de financiële functie is op onderdelen wederom verbeterd. Dit zijn echter kleinere stappen dan in voorgaande jaren, maar dat is logisch gelet op het ingezette verbetertraject van de financiële functie waar in de eerste jaren grote stappen in zijn gezet. De accountant heeft de voortgang en verbetering tijdens de bespreking van de managementletter bevestigd. In deze bespreking werd het onderwerp Europese aanbestedingen specifiek als verbetermaatregel genoemd. Op basis van deze managementletter zal een verbeterplan worden opgesteld.

In 2022 zijn ten opzichte van 2021 veel vacatures ingevuld maar nog steeds is er op enkele onderdelen sprake van schaarste op de arbeidsmarkt. Vooral in het fysieke leefdomein is het lastig om bepaalde vacatures ingevuld te krijgen. Bij enkele afdelingen waar het wel gelukt is om de formatie op orde te brengen zie je dat dit vaak starters zijn met enkele jaren werkervaring. Dit is een mooie ontwikkeling qua nieuwe elan en kennis en een (tijdelijk) risico omdat de nieuwkomers de organisatie moeten leren kennen alsmede dossierkennis moeten opdoen. Tijdelijk zijn hier dus aanloopverliezen. In 2022 is dan ook waar nodig gebruik gemaakt van externe inhuur. Bijvoorbeeld wanneer specialistische kennis en kunde nodig is, om moeilijk in te vullen formatieplekken op te vullen en om het toegenomen ziekteverzuim op te vangen. Daarnaast wordt er ook gebruik gemaakt van inhuur voor diverse extra projecten als de opvang van Oekraïners, asielzoekers en incidentele gelden van de gemeenten als gevolg van doelstellingen in het coalitieakkoord. Door de schaarste op

de arbeidsmarkt en de stijgende energielasten mede als gevolg van de oorlog zijn alle inkooptarieven fors gestegen. Deze hoge inflatie alsmede de te verwachten cao-stijgingen zullen doorwerking hebben op de begroting 1Stroom van 2023 aangezien deze stijging veel groter is dan op voorhand voorzien is. De extra inhuurkosten zijn of incidenteel gecompenseerd door het rijk (project opvang Oekraïners), door specifiek beschikbaar gestelde gelden van de gemeenten die niet via de verdeelsleutel worden verrekend en door beschikbare formatieruimte. Ten opzichte van de begroting zijn de werkelijke personele lasten toegenomen, maar hiervoor zijn extra taken uitgevoerd die financieel gedekt zijn. Het positief jaarresultaat is in lijn met de tussenrapportage en is de resultante van onder andere hogere UWV-gelden dan begroot, het restant opleidingsbudget en aan de lastenkant is de bijdrage aan de RID en aan softwarelicenties hoger dan begroot. Een meer gedetailleerde toelichting op de onder- of overschrijdingen is opgenomen in het hoofdstuk Financiële jaarrekening.

Jaarverslag 2022

1. Het programma dienstverlening

De gemeenschappelijke regeling 1Stroom is een samenwerkingsverband tussen de gemeente Duiven en de gemeente Westervoort. 1Stroom ondersteunt de twee gemeentebesturen bij het realiseren van de ambities en taken van de twee gemeenten. 1Stroom verricht alle gemeentelijke taken voor zover die niet bij derden belegd zijn. De uitvoering bevat in ieder geval: het ontwikkelen en uitvoeren van beleid, publieke dienstverlening, toezicht en handhaving en het verrichten van bedrijfsvoeringstaken op het gebied van personeel en organisatie. In het dagelijks werk zijn de kernwaarden vertrouwen, aandacht en verantwoordelijkheid leidend.

Het programma **dienstverlening** kent meerdere aspecten:

- dienstverlening aan de samenleving: inwoners, bedrijven, organisaties, andere overheden;
- dienstverlening aan de besturen: de colleges en de raden van Duiven en van Westervoort;
- interne dienstverlening/bedrijfsvoering.

Het onderdeel interne dienstverlening/bedrijfsvoering komt terug in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Programmadoelstelling

1Stroom wil een betrouwbare, professionele partner zijn die goede en passende dienstverlening biedt aan twee gemeenten. Hiermee versterkt 1Stroom de positie van de gemeente als eerste overheid. Tevens wil 1Stroom een organisatie zijn met een goed werk- en leerklimaat waar medewerkers met vertrouwen, aandacht en verantwoordelijkheid zich met veel werkplezier en een goede werkbeleving kunnen ontwikkelen. Het programmadoel is opgedeeld in een achttal subdoelen, op basis waarvan in 2022 is gewerkt.

Doelstellingen (begroting 2022)

- 1Stroom investeert in een krachtig bestuurlijk ambtelijk samenspel door de bestuurders professioneel te ondersteunen en (pro-)actief en helder te adviseren, rekening houdend met de couleur locale.
- 1Stroom investeert in het zijn van een volwaardige partner in de regio. We bieden professioneel tegenspel en medospel en leveren een proportioneel aandeel in regionale taken en werkzaamheden.
- 1Stroom faciliteert de samenleving bij het nemen van initiatieven en het bieden van ruimte hiervoor.
- 1Stroom faciliteert de medewerkers bij het ontwikkelen van de hiervoor benodigde vaardigheden, onder andere door het beschikbaar stellen van instrumenten en het bieden van ruimte om te experimenteren.
- 1Stroom investeert in de professionele groei van de medewerkers naar persoonlijk leiderschap en vakmanschap, zodat zij kunnen voldoen aan wat er van hen verwacht wordt in hun veranderende rol.
- 1Stroom investeert in de organisatieontwikkeling door het borgen van de kernwaarden en de missie & visie in de organisatie en het waarmaken van de besturingsfilosofie.
- 1Stroom waarborgt de kwaliteit van de dienstverlening en meet de uitvoering hiervan met klanttevredenheidsonderzoeken.
- 1Stroom zorgt voor informatievoorziening, huisvesting en voor de benodigde (ICT) apparatuur.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

1Stroom waarborgt de kwaliteit van de dienstverlening. Op basis van klanttevredenheidsonderzoeken wordt iedere twee jaar de dienstverlening aan de samenleving in kaart gebracht. De resultaten hiervan dienen als input voor de verbetering van de dienstverlening.

In 2022 is binnen 1Stroom veel werk verzet om twee nieuwe gemeentelijke websites (duiven.nl en westervoort.nl) op te leveren. De livegang van deze beide websites is gerealiseerd in oktober 2022. Door participatie met de samenleving zijn de websites opgebouwd. De websites zijn digitaal toegankelijk en hebben een frisse uitstraling.

Het is belangrijk om de kwaliteit en de digitale toegankelijkheid van de websites te borgen. Hier heeft het webteam van 1Stroom een grote rol in. Zij coördineren dit en zorgen voor de juiste afstemming met de vakafdelingen.

In de zomer van 2022 is de burgerpeiling 'Waar staat je gemeente' uitgevoerd. De resultaten van deze burgerpeiling laten een lichte daling in inwonertevredenheid zien in vergelijking met 2019. Ten opzichte van referentiegemeenten scoort Duiven gemiddeld maar ligt Westervoort wat lager. Doordat we voor beide gemeenten dezelfde dienstverlening bieden, is het interessant om te achterhalen waardoor deze verschillen ontstaan. De landelijke tendens is sowieso dat het vertrouwen in de (lokale) overheid sterk is afgenomen de afgelopen jaren. De meeste aandachtspunten die genoemd worden door de respondenten zijn herkenbaar. Op het gebied van dienstverlening zijn dit o.a. het niet nakomen van afspraken, onduidelijke communicatie en te weinig persoonlijke aandacht.

In 2022 is het kernteam Visie op Dienstverlening gestart. Het bestaande dienstverleningsconcept is herijkt en omgevormd tot een Visie op Dienstverlening met daarbij een jaarplan voor 2023. De acties in het jaarplan 2023 sluiten aan op de aandachtspunten die via de burgerpeiling naar voren zijn gebracht.

De gemeenteraadsverkiezingen zijn in maart 2022 gefaciliteerd en zonder problemen verlopen. In aansluiting hierop is een werkprogramma voor de nieuwe raad en college opgesteld en uitgevoerd. Vanuit 1Stroom is een overdrachtsdocument opgesteld met informatie over beide gemeenten, 1Stroom en een overzicht van alle belangrijke lopende dossiers. De afdelingen hebben zich in een avondsessie gepresenteerd aan de nieuwe colleges en raden en hen meegenomen in de belangrijkste onderwerpen die spelen.

1Stroom zorgt ervoor dat de telefonische bereikbaarheid structureel verbeterd wordt. Hiervoor is inmiddels een adviseur dienstverlening aangesteld die organisatiebreed diverse verbetermaatregelen oppakt.

De verbetering van de telefonische bereikbaarheid die in 2021 was ingezet blijkt moeilijk op een constant niveau te waarborgen. Dit blijkt uit het Telan-onderzoek dat is uitgevoerd in Q1 van 2022. Met name de directe bereikbaarheid en het tijdig terugbellen blijven aandachtspunten. Inmiddels zijn diverse verbeteracties zoals het op orde brengen van de randvoorwaarden (techniek), het creëren van bewustwording bij collega's en rapportages doorgevoerd. Omdat telefonische

bereikbaarheid een zeer belangrijk onderdeel is van de gemeentelijke dienstverlening is de telefonische bereikbaarheid een speerpunt in het Jaarplan 2023 bij de Visie op dienstverlening.

1Stroom investeert in het zijn van een volwaardige partner in de regio. We bieden professioneel tegenspel en medespel en leveren een proportioneel aandeel in regionale taken en werkzaamheden.

De gemeenten Duiven en Westervoort participeren in een aanzienlijk aantal regionale samenwerkingsverbanden. In 2022 is binnen 1Stroom gewerkt aan het uniformeren van de ondersteuning van beide colleges en raden in de deelname aan deze regelingen. Daarnaast zijn in 2022 de eerste stappen gezet in het informeren en adviseren van de raden over de wijzigingen die de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen omvat en de keuzes die de raden hierin kunnen maken.

1Stroom investeert in de professionele groei van de medewerkers naar persoonlijk leiderschap en vakmanschap, zodat zij kunnen voldoen aan wat er van hen verwacht wordt in hun veranderende rol.

Ontwikkelingen in de maatschappij gaan steeds sneller. Dit vraagt om een wendbare organisatie met medewerkers die hier adequaat op in kunnen spelen. Op basis van gedegen opleidingen en trainingen, goede inwerkprogramma's, persoonlijk leiderschap en inzicht in actuele HR-ontwikkelingen geeft 1Stroom hier invulling aan.

Een strategische personeelsplanning geeft 1Stroom inzicht in de beschikbare en benodigde capaciteiten en competenties van medewerkers. In 2022 zijn de competenties en vaardigheden van de huidige medewerkers organisatiebreed in kaart gebracht. Om in deze informatie structuur aan te brengen is gebruik gemaakt van het nine-grid model. Dit vormt, samen met het formatieplan, de informatie uit het personeelsinformatiesysteem en de opbrengst van de PEP-gesprekken (jaarlijks gesprek over Plezier, Energie en Prestatie), de input voor de strategische personeelsplanning voor 1Stroom.

1Stroom investeert in een krachtig bestuurlijk ambtelijk samenspel door de bestuurders professioneel te ondersteunen en (pro-)actief en helder te adviseren, rekening houdend met de couleur locale.

Het in 2019 in gang gezette leer- en ontwikkeltraject met als doel professionalisering van het bestuurlijk-ambtelijk samenspel, heeft ook in 2022 plaatsgevonden. De focus van het leertraject ligt met name op de rol van de (beleids-)adviseurs, maar ook de rol van bestuurders en leidinggevend is belangrijk in dit traject. Voor 2023 wordt met een nieuwe insteek invulling gegeven aan het verder versterken van het bestuurlijk ambtelijk samenspel. Vanuit aanbestedingsperspectief kon niet onverkort doorgedaan worden. Daarnaast kan met dit traject jaarlijks slechts een kleine groep medewerkers diepgaand getraind worden. De wens bestaat om in de nieuwe opzet een samenwerkingspartner te vinden die vanaf 2023 grotere groepen kan trainen met meer focus op verbreding van het bestuurlijk samenspel in de organisatie.

Strategisch schriftelijk adviseren

Met de training helder en strategisch adviseren is het schrijven van bestuurlijke college- en raadsvoorstellen verder geprofessionaliseerd. 36 (voornamelijk nieuwe) medewerkers hebben deze training gevolgd en acht medewerkers hebben deelgenomen aan een opfriscursus.

1Stroom faciliteert de samenleving bij het nemen van initiatieven en het bieden van ruimte hiervoor.

Een aantal voorbeelden zijn hieronder weergegeven:

Duiven: Kleur uw buurt heeft 16 aanvragen gehonoreerd. Een korte compilatie:

- Voor het graven en ontwikkelen van een poel in het Voedselbos buitensingel aan de Westsingel, ten behoeve van de verhoging van biodiversiteit en van voedselproductie, op initiatief van Stichting milieuvrienden Duiven.
- Voor het opstarten van een veteranen café en een kinderkleedjesmarkt (activiteit voor kinderen).
- Diverse aanvragen voor het renoveren, veiliger maken of op pimpen van achterpaden en vergroenen van plantsoenen.
- Voor het plaatsen van bankjes, informatieborden over natuur/historie in de buurtschap Helhoek om hiermee de buurtparticipatie op gang te brengen.
- Voor een nieuwe koersbalmat voor de koersbalvereniging.

Westervoort heeft 25 aanvragen ontvangen. Dit betreft burgerinitiatieven die direct bij de gemeente aangevraagd kunnen worden (wijkbudget). Ook wijkraden kunnen activiteitenbudget aanvragen (naast hun jaarlijkse subsidie). Onder andere de volgende initiatieven zijn ondersteund:

- Initiatieven die zich richten op vergroening of meer kleur in hun straat of wijk (hanging baskets met bloemen in de wijk Steenderens, groen adoptie in Leigraaf)
- Voor activiteiten als Halloween, bingo's, buurtfeesten, Sinterklaas, Kerstfeest en kinderspeelmiddagen.
- Activiteiten die op Burendag plaats hebben gevonden (stormbaan voor de jongeren van Westervoort in Lange Maat).

1Stroom draagt zorg voor informatievoorziening, huisvesting en voor de benodigde (ICT) apparatuur.

In 2022 is het project activiteit gericht werken, na de coronaperiode, echt van start gegaan. De afdelingen hebben vaste ankerpunten toegewezen gekregen en om efficiënt gebruik te maken van de kantoren in combinatie met thuiswerken is het flexibel werken als concept doorgevoerd. Een deel van de medewerkers hebben in 2022 een beroep gedaan op de vergoeding voor het inrichten van hun thuiswerkplek (maximaal € 300). Nog niet alle medewerkers hebben dit gedaan en het budget is nog niet volledig uitgeput en blijft beschikbaar voor 2023. Een andere ontwikkeling is dat 1Stroom in 2022 huurcontracten heeft afgesloten met beide gemeenten. De contracten sluiten voor 1Stroom beter aan bij het feitelijk verbruik van de m2 en bijbehorende kosten.

Bijzondere gebeurtenissen en activiteiten in 2022

Buiten de 'reguliere' processen die 1Stroom jaarlijks uitvoert, is er in 2022 wederom sprake geweest van diverse gebeurtenissen die een forse impact hebben gehad op de bedrijfsvoering. Door 1Stroom zijn onder andere de volgende ontwikkelingen en (urgente) vragen opgepakt.

- Opvang van de Oekraïners
- Verbouwing van het gemeentehuis Westervoort
- Opvang van asielzoekers
- Afloop van Covid-19

Gemeentelijke opvang Oekraïense ontheemden

De oorlog in Oekraïne brengt een ongekende hoeveelheid leed met zich mee. In 2022 zijn veel inwoners van Oekraïne het geweld ontvlucht en de verwachting is dat de stroom in 2023 nog zeker aanhoudt. Sinds 1 april 2022 hebben de gemeenten van Duiven en Westervoort een verplichting tot opvang van vluchtelingen. De wettelijke basis hiervoor is het Koninklijk Besluit van 31 maart waarbij de artikelen 2c en 4 van de Wet verplaatsing bevolking uit 1952 in werking zijn gesteld in combinatie met de Regeling opvang ontheemden Oekraïne. De vraag was dus niet of er opvang moest komen maar waar. 1Stroom heeft in 2022 namens beide gemeenten prioriteit gegeven aan het realiseren van de Duivense en Westervoortse bijdrage in de door het Rijk aan de Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden (VGGM) toebedeelde opvangplekken voor Oekraïense vluchtelingen.

Bestuurlijk en ambtelijk is het organiseren van de opvang naast een wettelijke taak ook als morele verplichting ervaren. Ook binnen de samenleving was brede steun voor de inzet aan de gemeenten op dit dossier. Op dit dossier is door 1Stroom een enorme extra inspanning geleverd.

In Duiven zijn in fijne samenwerking met de KerkvoorNu twee locaties gevonden. In Westervoort is in eigen beheer de oudbouw van het gemeentehuis verbouwd en beschikbaar gesteld en is in samenwerking met het Rode Kruis een crisisondopvang ingericht. Voor alle noodopvanglocaties is de gemeente verantwoordelijk voor o.a. de gang van zaken rondom leefgeld, werk en onderwijs.

AZC+ Duiven

Ongeveer tegelijkertijd met de vluchtelingenopvang kwam de bestuursopdracht voor het effecten- en locatieonderzoek naar een mogelijk AZC+ in Duiven. Een groot deel van deze opdracht is extern belegd en ondersteunt vanuit de afdelingen IBP en Advies. Het onderzoek is afgerond en krijgt een tweesporig vervolg in 2023, te weten de flexwoningen en kleinschalige asielopvang.

Covid-19

De jaren 2020 en 2021 hebben in belangrijke mate in het teken van Covid'19 gestaan. Hoewel begin 2022 de maatregelen grotendeels zijn opgeheven, heeft de Covid periode ook in 2022 nog impact gehad. Vooral de zoektocht naar een nieuwe balans tussen thuiswerken of op kantoor en dus nieuwe vormen van samenwerking hebben effect op de medewerkers. Op basis van het nieuwe activiteitgerichte werkconcept is eind 2022 zichtbaar dat medewerkers weer graag naar kantoor komen om elkaar te ontmoeten en er langzaam weer een gezonde balans ontstaat.

Wat heeft het gekost?

De staat van baten en lasten ziet er als volgt uit:

(x € 1.000)

Omschrijving	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Jaarrekening 2022	Vershil
Lasten				
Personeelskosten	22.462	22.830	23.673	-843
Huisvesting	1.127	1.172	1.181	-9
Automatisering	3.336	3.492	3.251	241
Bureau- en organisatiekosten	760	765	753	12
Aanvullende bezuinigen/taakstelling	-157	0		
Totale lasten	27.528	28.259	28.858	-599
Baten				
Bijdragen gemeente Duiven	17.493	18.177	18.177	0
Bijdragen gemeente Westervoort	9.472	9.693	9.693	0
Overige baten	564	964	1.457	-493
Totale baten	27.528	28.834	29.327	-493
Begrotingsresultaat		575	469	
Bestemmingsreserve toevoeging			316	
Bestemmingsreserve onttrekking		-	390	
Resultaat na Bestemming	0	575	543	-32

Een uitgebreidere toelichting is opgenomen in het hoofdstuk Financiële jaarrekening.

Beleidsindicatoren	Werkelijk 2021	Begroot 2022	Werkelijk 2022
Formatie fte per 1.000 inwoners	6,79	6,79	6,80
Bezetting fte per 1.000 inwoners	5,99	6,23	6,34
Apparaatskosten per inwoner	€ 658	€ 687	€ 725
Externe inhuur als % van de totale loonsom + inhuur externen	8,93%	0,97%	15,62%
Overhead als % van totale lasten	49,15%	51,96%	47,47%

Toelichting:

Aantal inwoners Duiven en Westervoort is 39.895

Aantal formatieplaatsen 2022: 270,67

Bezetting in fte 2022: 253

Apparaatskosten (werkelijke lasten 2022): € 28.858.000

Totale loonkosten 2022: 19.230.390

Bedrag aan externe inhuur: € 3.560.678

Overhead: € 13.697.646

Toelichting op overhead:

De totale lasten zijn in 2022 gestegen met 9% ten opzichte van het jaar 2021. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de salariskosten. De kosten van de overhead in 2022 zijn relatief minder gestegen, namelijk met 5%. Hierdoor daalt het percentage overhead in 2022 licht, namelijk met 1,68%.

Sociaal en Arbo jaarverslag

Inleiding

Deze paragraaf gaat over het gevoerde sociaal beleid in 2022. Aan bod komen zaken als in-, door- en uitstroom, integriteit, veiligheid en ziekteverzuim. Als laatste wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste feiten en cijfers ten aanzien van het personeelsbestand in 2022.

Arbeidsmarkt

Naast de krapte op de arbeidsmarkt heeft 1Stroom, net als elke gemeentelijke organisatie, te maken met een grote diversiteit aan doelgroepen op de arbeidsmarkt. Het is een uitdaging om deze specifieke doelgroepen te bereiken.

In 2022 is extra ingezet op het bereiken van de diverse doelgroepen met name via sociale media. Daarbij werken we continue aan meer aansprekende en lezersgerichte vacatureteksten. Een speciale dienst van Werken in Gelderland helpt ons om starters en potentiële medewerkers in het ruimtelijk domein, sociaal domein en ICT directer te benaderen. Directe benadering in het proces van werving & selectie, door rechtstreeks contact op te nemen met een serieuze kandidaat, helpt ons om slagvaardiger te zijn op de arbeidsmarkt. Ook maken we meer gebruik van het netwerk van medewerkers van 1Stroom om nieuwe collega's binnen te krijgen.

In 2022 was de uitstroom iets hoger dan in 2021. Dit betekent extra inspanning op het werven van nieuwe mensen, maar ook aandacht voor het behoud van mensen voor onze organisatie. Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt is 1Stroom relatief goed in staat om medewerkers aan te trekken. In 2022 is 88% van de circa 50 vacatures ingevuld. Enkele specialistische functies in met name het ruimtelijk domein blijken moeilijk te vervullen. De landelijke trend van een toenemende mobiliteit van medewerkers heeft zicht ook bij 1Stroom doorgezet.

In-, door-, uitstroom

Dag voor nieuwe medewerkers

In 2022 organiseerden we vier bijeenkomsten waarbij nieuwe medewerkers de ambtseed aflegden. Hierbij wordt speciale aandacht gegeven aan het belang van integer handelen. 1Stroom vindt het belangrijk dat nieuwe medewerkers een goede lokale kennis hebben. Daarom wordt als aanvulling op het onboarding programma nieuwe medewerkers een rondrit door de beide gemeenten aangeboden. Twee collega's met veel kennis over Duiven en Westervoort fungeren als gids tijdens deze rondrit. Zij leggen onderweg meteen de link met actuele projecten binnen de gemeenten. Een leuke en interessante manier om de gemeenten en elkaar nog beter te leren kennen. De reacties waren dan ook zeer positief. In 2023 wordt het onboarding programma verder uitgebouwd.

Exitgesprekken

Er zijn 22 exitgesprekken gehouden; 63% van de vertrekkende medewerkers. In 2021 bedroeg dit percentage 50%. De uitkomst van de exitgesprekken is verwerkt in een analyse. De analyse laat zien dat medewerkers de organisatie met name verlaten, omdat ze verbreding en verdieping in het werk zoeken en hun blik willen verruimen. Dit was in 2021 ook zo. Ten opzichte van 2021 valt op dat het vertrek vanwege pensioen sterk is toegenomen. Daarnaast gingen er in 2022 meer mensen weg vanwege betere arbeidsvoorwaarden bij de nieuwe werkgever dan in 2021. Niet altijd kan 1Stroom actief inspelen op de behoefte van vertrekkende medewerkers, zoals bijvoorbeeld bij geografische redenen (reistijd, partner, e.d.). Uit de analyse van de exitgesprekken blijkt dat er drie thema's zijn

waarop geïnvesteerd kan worden om medewerkers te behouden: arbeidsvoorwaarden, kwaliteit van het werk (werkdruk, functie-inhoud en bestuurlijke drukte) en persoonlijke ontwikkeling.

Integriteit

Integriteit is bij 1Stroom geborgd in het in 2019 opgestelde integriteitsbeleid. De kern van het beleid is dat niet de regelgeving, maar vooral het gedrag uiteindelijk leidend is. Het beleid is dan ook gericht op het bevorderen van het integriteitsbewustzijn en het professioneel handelen.

De workshop Integriteit voor nieuwe medewerkers is in 2022 vier keer gehouden, als voorbereiding op het afleggen van de ambtseed. In totaal zijn 43 nieuwe medewerkers uitgenodigd om aan de workshop deel te nemen. Deelnemers ervaren tijdens de workshop dat integer handelen geen simpel zwart-wit verhaal is en dat je integriteitsbewustzijn vergroot door hierover met elkaar in gesprek te gaan. Integriteit is tevens als leerlijn opgenomen in de online 1Stroomacademie; medewerkers kunnen daar twee e-learning's over dit onderwerp volgen.

Medewerkertevredenheidsonderzoek (MTO)

Medewerkers van 1Stroom waarderen de eigen functie hoog en vinden het werk afwisselend. Daar staat tegenover dat de werkdruk en het tempo als hoog wordt ervaren. Ook de betrokkenheid bij 1Stroom is een aandachtspunt. Dit blijkt uit het onderzoek naar werkbeleving dat in april en mei is uitgevoerd onder medewerkers van 1Stroom. De vragenlijst van bureau SKB is door 83% van de 1Stromers ingevuld. Dit is een vrij hoge respons afgezet tegen andere organisaties.

Aanleiding voor het onderzoek is de doorontwikkeling van 1Stroom. Waar in 2021 de structuur is veranderd en de afdelingen zijn gesetteld, zijn we nu toe aan de volgende stap. Hierbij richten we ons op cultuur, motivatie en werkbeleving. Met andere woorden: hoe we staan we ervoor na de reorganisatie van 2021? Een nulmeting dus. Het onderzoek is tot stand gekomen in samenwerking met de Ondernemingsraad.

De uitkomsten van het onderzoek zijn per afdeling besproken. In werksessies is in de afdelingen een eerste plan van aanpak gemaakt waarmee men aan de slag gaat. Op organisatieniveau biedt deze nulmeting goede handvatten om de punten die in de strategische agenda opgenomen zijn verder aan te scherpen. Hoe kunnen we gebruik maken van de positieve punten en wat kunnen we doen aan de aandachtspunten? Medewerkers hebben gelijk na het invullen van de vragenlijst een persoonlijk rapport gekregen. Dit rapport geeft adviezen hoe mensen zelf met aan de slag kunt gaan met verbeterpunten.

Opleiden en ontwikkelen

1Stroom investeert in de professionele groei van de medewerkers naar persoonlijk leiderschap en vakmanschap, zodat zij kunnen voldoen aan wat er van hen verwacht wordt in hun veranderende rol. Onder de paraplu 1Stroomacademie worden medewerkers gefaciliteerd bij het ontwikkelen van de hiervoor benodigde vaardigheden, onder andere door het beschikbaar stellen van instrumenten en het bieden van ruimte om te experimenteren, zowel online als offline. In 2022 vonden steeds meer medewerkers hun weg naar dit online leerplatform voor het vergroten van hun kennis, het opdoen van inspiratie en het inzichtelijk krijgen van hun talenten. Er is geïnvesteerd in afdelingsontwikkeling (begeleid door interne trainers) en in het verbeteren van het besluitvormingsproces (zaakgericht werken en bestuurlijke voorstellen schrijven). De beoogde leergang participatie is doorgeschoven naar 2023 omdat er meer tijd nodig was voor het visietraject dan verwacht.

Loopbaanbegeleiding

28 medewerkers hebben in 2022 contact gehad met de loopbaancoach. In 2021 waren dat er negen. De berichtgeving op Binnenshuis en de 'Ik ontwikkel ME-NU kaart' hebben hieraan bijgedragen. Op Binnenshuis konden medewerkers lezen welke mogelijkheden er zijn op het gebied van loopbaanontwikkeling. Voor de meeste waren enkele gesprekken met de loopbaancoach voldoende.

Twee mensen hebben een heel loopbaantraject doorlopen, wat bestaat uit zes à zeven sessies van 1,5 uur.

Banenafsprak en quotumwet

In het Sociaal akkoord van 2013 staat de afspraak dat werkgevers extra banen creëren voor mensen met een arbeidsbeperking. In totaal moeten in 2026 125.000 banen (25.000 voor de overheid en 100.000 in de marktsector) voor deze doelgroep gerealiseerd zijn. De verplichting hiertoe was voor 2022 het realiseren van 9,8 banen (van 25,5 uur). Op dit moment zijn op het conto van 1Stroom 10,3 banen voor de Banenafpraak gerealiseerd, verdeeld over de afdelingen Beheer Buiten en Sportaccommodaties (8,06), Publiekszaken (0,94) en gemeente Duiven (NME Zevenaar 1,3). Hiervan werden eind 2022 3,5 banen (van 25,5 uur per week) nog gefinancierd uit het budget voor de Banenafpraak. De overige fte's zijn inmiddels opgenomen in de reguliere formatie van 1Stroom. Met deze stand voldoen we voor 2022 aan het quotum dat is gesteld voor overheidswerkgevers.

Stages

In 2022 ontving 1Stroom 46 stageverzoeken. Deze verzoeken kwamen van middelbare scholieren (meeloopstages van enkele dagen), van mbo-studenten (meewerk stages) en hbo-studenten (meewerkstages en onderzoeksopdrachten). Zeven studenten konden worden geplaatst: twee middelbare scholieren voor een meeloop-dag (bij Publiekszaken en Financiën en Belasting), drie mbo-studenten voor een meewerkstage (bij Publiekszaken en Sociaal Domein), één hbo-student voor een meeloop-dag (bij Advies), één hbo-student voor een meewerkstage (bij RSO) en één hbo-student voor een onderzoeksopdracht (bij Realisatie en beheer). De stageverzoeken op mbo-niveau kwamen van de studierichtingen Juridisch/administratief, HR, Office management, Handhaving en Sociaal domein. De stageverzoeken op hbo-niveau kwamen van de studierichtingen Social work, Recht, ICT, Sociaal domein, Journalistiek. De verzoeken om een onderzoeksopdracht te doen kwamen vooral uit de hoek van juridische opleidingen. 1Stroom wil stagairs goed begeleiden en van toegevoegde waarde zijn voor scholieren en studenten. Dit vraagt een behoorlijke tijdsinvestering. Helaas kan 1Stroom daarom niet aan alle stageverzoeken voldoen.

Nieuw kantoorconcept

Eind 2022 zijn de afdelingsankerpunten gerealiseerd. Een plek voor elke afdeling om elkaar te ontmoeten, samen aan een klus te werken, te sparren of iets te vieren. Omdat alle werkplekken van iedereen zijn, is er veel behoefte aan een plek waar collega's van de eigen afdeling te vinden zijn. Hiermee is de eerste stap gezet in het inrichten van activiteitgerichte werkplekken in de kantoorgebouwen. Het werken vanuit huis wordt daarnaast ook nog veel gedaan. Voor de inrichting van de thuiswerkplek is een bedrag van € 300,00 per medewerker beschikbaar gesteld. In 2022 hebben 85 medewerkers voor ± € 25.000,- gedeclareerd.

Veiligheid

AIT

In 2022 zijn we weer meer op kantoor gaan werken en is er een andere, meer flexibele, manier van werken ontstaan. De uitdaging om in de bezetting van het AIT op beide gemeentehuizen te voorzien is hierdoor groter geworden. Tijdens de openstelling van de gemeentehuizen is het AIT op bijzondere dagen, zoals de verkiezingen en te verwachte risico-bezoeken, aanwezig geweest. Daarnaast zorgde beveiliging tijdens de (avond)openstelling ervoor dat alle medewerkers op kantoor veilig hun werk konden doen. Er zijn 20 meldingen van ongewenst gedrag geregistreerd. Deze zijn schriftelijk dan wel mondeling afgehandeld met de betrokken overtreeders. Er zijn 17 voormeldingen gedaan van risicogesprekken. Bij die gesprekken zijn leden van het AIT als back up aanwezig geweest. Er zijn geen gebouwverboden opgelegd in 2022.

Bescherming voor medewerkers tegen ongewenst gedrag van externen

Voor alle medewerkers die in contact komen met externen is in de instructiewijzer opgenomen hoe te handelen bij ongewenst gedrag. Al deze medewerkers hebben in 2022 deelgenomen aan de jaarlijkse training “Omgaan met Ongewenst gedrag”, waarin geoefend is met de afgesproken werkwijze. Medewerkers die op huisbezoek gaan hebben een identicom. Daarmee kunnen zij hulp inroepen als zij er sprake is van een onveilige situatie buiten het gemeentehuis. De identicom hoefde niet gebruikt te worden in 2022.

Bodycams

Na de pilot in 2021 is begin 2022 besloten dat de Boa's bodycams structureel gebruiken.

RI&E

Het Plan van Aanpak voor de RI&E 2019 is in 2022 verder uitgevoerd.

Lymescreening

De ziekte van Lyme is een arbeidsrisico voor medewerkers die in het groen werken. Deze screening wordt jaarlijks aangeboden en zorgt ervoor dat we nieuwe infecties bij medewerkers snel kunnen opsporen. Daarmee hopen we klachten en verzuim zoveel mogelijk te kunnen beperken.

In 2022 is aan onze collega's voor het eerst screening op antistoffen tegen de ziekte van Lyme aangeboden, een zogenaamde nulmeting. In 2023 wordt een nieuwe screening aangeboden.

Ziekteverzuim

Werkgever en werknemer hebben volgens het eigen regie model allebei een eigen verantwoordelijkheid als het gaat om ziekteverzuim. De afdelingsmanager is als casemanager het aanspreekpunt voor een zieke medewerker en maakt samen met die medewerker afspraken over inzetbaarheid en belastbaarheid. De bedrijfsarts ondersteunt daarin.

In het 1^e kwartaal van 2022 was het ziekteverzuimpercentage 7,83%. In het 2^e kwartaal daalde dit cijfer naar 6,68%. Het 3^e en 4^e kwartaal laten een lichte stijging zien van 7,17% naar 8,87%.

Ten opzichte van 2021 is het ziekteverzuim fors gestegen: van 5,76% naar 7,65%. Doordat het landelijke onderzoek van A&O fonds nog niet beschikbaar is kan er nog niet worden vergeleken met andere gemeenten. Het is echter al wel duidelijk dat ook het landelijke verzuimpercentages is gestegen. En dan met name het verzuim door psychische klachten en burn-out en in het laatste kwartaal door griep en corona. Niet alleen het aantal mensen dat zich ziek meldt is gestegen, ook de duur van het verzuim is toegenomen. Bij 1Stroom is een belangrijke reden voor het hogere ziekteverzuim lang verzuim. Medewerkers met medische en mentale klachten die een lang herstel vragen. Samen met de aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt zorgt dit voor steeds meer druk op werkend Nederland.

Tot slot laat ook de meldingsfrequentie (het aantal keren dat medewerkers zich ziek melden) een stijging zien (van 0,66 in 2021 naar 1,01 in 2022). Het percentage medewerkers dat zich geen enkele keer heeft ziekgemeld (het zogenaamde 0-verzuim) was in 2022 43,7% tegenover 59,81% in 2021.

Feiten en cijfers 2022

Categorie	Aantal	extra info
Totaal aantal medewerkers	300	270,67 fte
Dienstverband	Vast: 249 / tijdelijk: 51	
Verhouding parttime/fulltime	166 parttimers/ 134 fulltimers	
Verdeling man/vrouw	120 (=40% man) /180 (=60% vrouw)	
Leeftijdsopbouw	Jonger dan 25: 4 25 – 35: 46 35 – 45 : 57 45 – 55: 97 55 – 65: 88 Ouder dan 65: 8	
Salarisschalen	Schaal 1-3: 3,78 schaal 4-6: 26 schaal 7-9: 132,15 schaal 10-12: 76,19 schaal >13: 14,91	
Instroom	55	In 2020: 45 in 2021: 30
Uitstroom	43	In 2020: 44 in 2021: 29
Doorstroom	4	In 2020: 5 in 2021: 13
Stagiaires	7	In 2020: 6 in 2021: 6
Traineeships	2	In 2020: 2 in 2021: 2
Werkervaringsplekken	2	In 2020: 4 in 2021: 2

Financiële jaarrekening 2022

2. Paragrafen

De paragrafen 'Lokale heffingen', 'Onderhoud kapitaalgoederen' en 'Verbonden partijen' zijn niet van toepassing binnen de rekening 1Stroom. De gemeente Duiven en Westervoort blijven verantwoordelijk voor het opleggen van de lokale heffingen in eigen gemeente. De verantwoording en verwerking van de baten vinden rechtstreeks plaats in de administraties van beide gemeenten. Op grond van het BBV (art. 12, lid 1) bevat de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen in ieder geval de kapitaalgoederen wegen, riolering, water, groen en gebouwen. 1Stroom heeft geen van deze kapitaalgoederen, daarom is deze paragraaf ook niet van toepassing. 1Stroom kent geen verbonden partijen. Daarom is ook deze paragraaf niet van toepassing.

2.1 Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de gemeenschappelijke regeling 1Stroom in staat is tegenvallers op te vangen.

In 2022 is besloten het jaarrekeningresultaat 2021 van 1Stroom deels te bestemmen in een bestemmingsreserve voor bijzondere personeelskosten. Enerzijds voor het inrichten van een thuiswerkplek en anderzijds voor het opzetten van een traineeship.

Lopende het begrotingsjaar zijn de ontwikkelingen met betrekking tot de kosten van de werkorganisatie periodiek en nauwgezet gemonitord teneinde tijdig te kunnen bijsturen. Dit gebeurt aan de hand van de tussenrapportage. Eventuele te verwachten over- of onderschrijdingen worden dan afgestemd met het Algemeen Bestuur. Wanneer sprake is van een negatief financieel jaarresultaat wordt beroep gedaan op het weerstandsvermogen van Duiven en Westervoort, waarbij het verdelingspercentage 63%-37% wordt gehanteerd. Beide gemeenten betrekken dit risico in de risicoparagraaf van de programmabegroting en in het lopende jaar komt dit tot uiting in de Najaarsrapportage.

Risico's

Beschikbaarheid en deskundigheid personeel

Er wordt binnen de organisatie van 1Stroom bewust gewerkt aan de kwantiteit en kwaliteit van het personeel. De arbeidsmarkt is uitdagend. Om voldoende personeel beschikbaar te hebben wordt fors ingezet op werving en selectie en goed contacten met de markt voor passende inhuur. Voor het op peil houden van de kennis en kunde van personeel zijn jaarlijks opleidingsfaciliteiten en ontwikkelmogelijkheden beschikbaar.

Werkloosheidsuitkering medewerkers

Door verschillende oorzaken kunnen er situaties ontstaan waarbij medewerkers van 1Stroom recht hebben op een werkloosheidsuitkering waarvan 1Stroom zelf het risico draagt. 1Stroom is voor de wet namelijk risicodragers van de werkloosheidsuitkering.

Langdurig ziekteverzuim

Een hoog percentage langdurig ziekteverzuim brengt risico's met zich mee voor de continuïteit van onze dienstverlening. Vaak is tijdelijke vervanging of uitbesteding van de werkzaamheden nodig, wat extra kosten met zich meebrengt. Het is dan ook van groot belang preventieve maatregelen te hebben die voorkomen dat medewerkers langdurig uitvallen. Hiervoor zetten we bedrijfszorg, bedrijfsmaatschappelijk werk, de bedrijfsarts, jobcoaches en life coaches in.

Bovenformatief personeel

Door verschillende oorzaken kunnen er situaties ontstaan waarbij medewerkers van 1Stroom bovenformatief worden en waarbij uitstroom niet mogelijk is of een ontslaggrond (nog) niet aanwezig is.

Kengetallen financiële positie

Door het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is voorgeschreven dat gemeenschappelijke regelingen een basis set van vijf financiële kengetallen opnemen. Voor 1Stroom zijn de kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit niet van toepassing.

Kengetallen	Rek.2022
netto schuldquote	0%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0%
solvabiliteitsratio	12%
structurele exploitatieruimte	0%

Netto schuldquote: geeft inzicht in de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen

1Stroom heeft geen gelden geleend.

Solvabiliteitsratio: verhouding eigen vermogen /totaal vermogen.

Het resultaat 2022 is in de berekening al aangemerkt als eigen vermogen.

Structurele exploitatieruimte

Dit betreft het structurele verschil tussen baten en lasten, voor mutaties van reserves. Aangezien eventuele voor- of nadelen bij 1Stroom verrekend worden met de deelnemende gemeenten, is de structurele exploitatieruimte 0.

2.2 Paragraaf Financiering

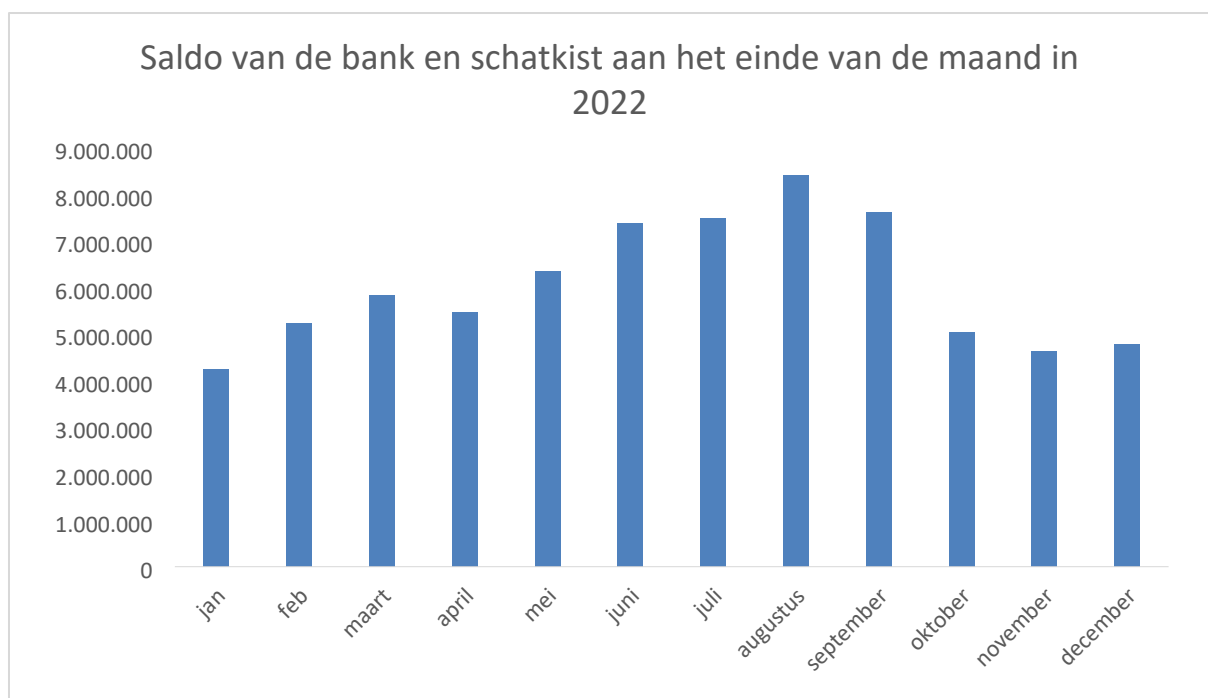
De paragraaf financiering gaat over de manier waarop 1Stroom wordt gefinancierd en de risico's die daarbij aanwezig zijn.

Financiering

De reguliere exploitatiekosten van 1Stroom zijn in 2022 gefinancierd door de deelnemende gemeenten, respectievelijk Duiven en Westervoort.

De hoogte van het maandelijks voorschot is afgestemd op de begroting van 1Stroom. De financieringsbehoefte is zeer overzichtelijk, aangezien de uitgaven voor het grootste deel volgens een vast patroon plaatsvinden. Ongeveer 75% van de kosten bestaan namelijk uit loonkosten die op een maandelijks vast moment worden uitgekeerd.

Aangezien 1Stroom geen leningen heeft, zijn er geen rentelasten toegerekend aan taakvelden. De afschrijvingslasten worden wel toegerekend aan de desbetreffende taakvelden.



Rekeningcourant overeenkomst Bank Nederlandse Gemeenten

Met de Bank Nederlandse Gemeenten is eind 2017 een rekeningcourant overeenkomst gesloten. In deze overeenkomst is geen kredietlimiet benoemd. Het banksaldo van 1Stroom was het hele jaar 2022 positief.

Schatkistbankieren

Bij (tijdelijk) overschot aan liquide middelen wordt dit in rekening courant aangehouden ten behoeve van het dagelijks betalingsverkeer. Boven een drempelbedrag zijn we verplicht overtollige middelen bij het Rijk (Ministerie van Financiën) in de schatkist te stallen, dit wordt schatkistbankieren genoemd.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	1000	1000	1000	1000
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	344	303	328	212
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	656	697	672	788
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	27.528	27.528	27.528	27.528
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	27.528	27.528	27.528	27.528
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
(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)	30.931	27.554	30.167	19.464
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	344	303	328	212

Kasgeldlimiet

In de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) is een kasgeldlimiet vastgelegd om het renterisico bij decentrale overheden te beheersen door een grens te stellen aan de financiering op de korte termijn. Dit betekent dat de korte schuld maximaal 8,2% van het begrotingstotaal mag bedragen. Voor 1Stroom betekent dit dat de kasgeldlimiet ruim € 2 miljoen betreft. Wordt de kasgeldlimiet meer dan 2 opeenvolgende kwartalen overschreden dan wordt men geacht een plan op te stellen dat aangeeft hoe het probleem wordt opgelost.

1Stroom heeft in 2022 geen extern geld aangetrokken.

Renterisiconorm

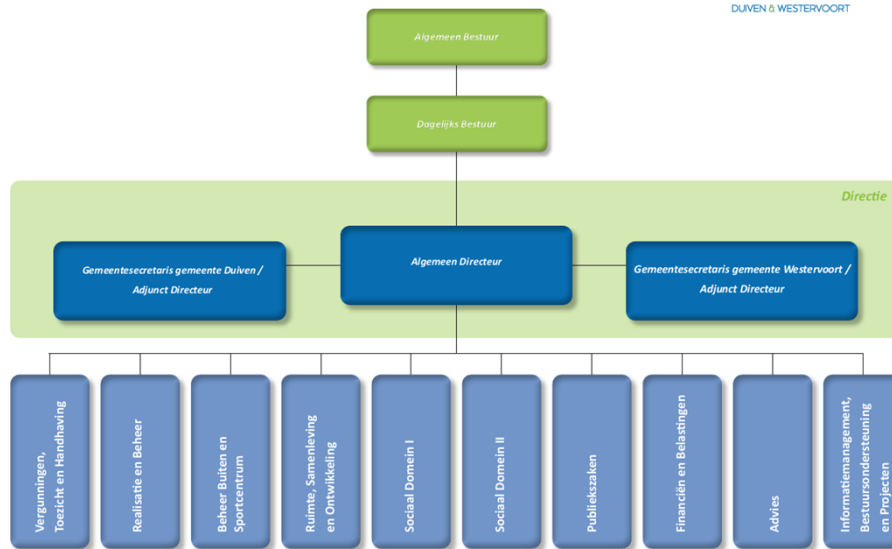
In de Wet FIDO is tevens een renterisiconorm voor decentrale overheden vastgesteld. Het uitgangspunt van de renterisiconorm is het beheersen van de renterisico's op langlopende schulden. Dit betreffen leningen met een looptijd langer dan één jaar. Het beheersen gebeurt door het aanbrengen van spreiding in de looptijden van de leningen. Hiermee wordt voorkomen dat een groot deel van de leningen tegelijk opnieuw moet worden afgesloten, met het risico van snel oplopende rentelasten.

De renterisiconorm betreft 20% van het begrotingstotaal. Dit betekent dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. 1Stroom heeft in 2022 het gehele jaar geen lang geld aangetrokken. Hiermee wordt voldaan aan de rente risiconorm.

2.3 Paragraaf Bedrijfsvoering

Organisatieontwikkeling

In 2018 is 1Stroom gestart. In de afgelopen jaren is er veel bereikt binnen 1Stroom en de missie en visie staan nog als een huis. Tegelijkertijd is de afgelopen jaren duidelijk geworden dat er aanpassingen en verbeteringen nodig zijn om door te groeien naar de gewenste veerkrachtige organisatie die middenin de vitale samenleving staat. Daarom is in 2020 het traject 'Doorontwikkeling 1Stroom' van start gegaan. De eerste stap in de veranderstrategie was de aanpassing van de structuur en sturing binnen de organisatie. Deze aanpassing is per 1 september 2021 doorgevoerd. De organisatiestructuur bestaat uit 10 afdelingen, die aangestuurd worden door een afdelingsmanager. Alle medewerkers zijn geplaatst in de nieuwe organisatie zonder dat hier formele bezwaren tegen gemaakt zijn. De directie bestaat uit één algemeen directeur en twee adjunct-directeuren, die ook gemeentesecretaris zijn. De nieuwe organisatie is op 1 september 2021 gestart met een nieuwe gemeentesecretaris voor Duiven en Westervoort. Het organogram ziet er als volgt uit:



Strategische ontwikkelagenda

De aanpassing van de structuur was randvoorwaardelijk om verder te gaan met de tweede stap in de veranderstrategie: het verder ontwikkelen van de cultuur en ontwikkeling van medewerkers. Om hier invulling aan te geven is de strategische ontwikkelagenda begin 2022 vastgesteld, inclusief een uitvoeringsprogramma. De ontwikkelagenda biedt houvast om de gewenste ontwikkeling de komende jaren door te voeren. In de ontwikkelagenda wordt de focus gelegd op drie thema's. Verschillende acties uit het uitvoeringsprogramma zijn opgepakt en worden hieronder per thema toegelicht.

1. Structuur in het bestuurlijk proces

Hierbij gaat het om het verbeteren van het bestuurlijke proces en het versterken van de ambtelijke ondersteuning en advisering. Onder dit thema zijn in 2022 de volgende activiteiten ontplooid:

- In het kader van de gemeenteraadsverkiezingen heeft 1Stroom een overdrachtsdocument opgesteld voor de beide gemeenteraden om de nieuwe raadsleden op de hoogte te brengen van de belangrijke onderwerpen die in de gemeenten spelen. Ook is een inwerkprogramma voor de nieuwe colleges samengesteld, waar inhoudelijk uitvoering aan is gegeven.
- 2022 stond in het teken van kennis maken met elkaar. Op een kennismakingsbijeenkomst met de nieuwe raden hebben de afdelingen gepresenteerd welke werkzaamheden op hun afdelingen verricht worden. De nieuwe colleges hebben zich via een kort introductiefilmpje voorgesteld aan de medewerkers van 1Stroom en hebben nader kennisgemaakt tijdens een 'Collegetour'.
- Een 3^e groep medewerkers heeft het traject Versterken Adviseurs afgerond. Ook zijn medewerkers getraind in het schrijven van voorstellen en het gebruik van het format door middel van de training helder en strategisch adviseren.
- Er is in 2022 gestart met het opstellen van een nieuwe structuur van portefeuillehouder overleggen met als doel het verder professionaliseren van de ondersteuning aan de bestuurders van de beide gemeenten. De nieuwe structuur wordt per 1 maart 2023 geïmplementeerd in de organisatie.

2. Eigenaarschap

In dit thema staat het nemen en krijgen van verantwoordelijkheid, de ontwikkeling van medewerkers en de onderlinge samenwerking centraal. Onder dit thema zijn in 2022 de volgende activiteiten uitgevoerd:

- Het strategisch personeelsbeleid is verder ontwikkeld.
- Er is een medewerkerstevredenheidsonderzoek uitgevoerd. De uitkomsten worden toegelicht onder de paragraaf medewerkerstevredenheid.
- Om de kennis over het werken in een gemeentelijke organisatie te vergroten is er in 2022 weer een dag voor de nieuwe medewerkers georganiseerd. Ook is er een organisatiebrede bijeenkomst, in samenwerking met de griffiers, georganiseerd over het werken in een gemeentelijke organisatie.

3. Trots

Dit betreft onder meer het vergroten van de zichtbaarheid van 1Stroom, het verbeteren van de interne communicatie en het vieren van successen met elkaar.

- 1Stroom heeft ook in 2022 ingezet op de arbeidsmarktstrategie. In 2022 is o.a. het proces van werving en selectie versneld en zijn social media kanalen vaker en gericht ingezet.
- In 2022 zijn medewerkers uitgenodigd om mee te denken op welke wijze 1Stroom successen meer met elkaar kan delen. Het vieren van successen wordt binnen de afdelingen zelf opgepakt. Afdelingen delen hun successen ook met hun colleges via intranet. Mooie voorbeelden in 2022 zijn: de livegang van de nieuwe gemeentelijke websites, de afronding van Samen Sterk, de vastgestelde begrotingen en verschillende werkzaamheden in de openbare ruimte.
- Om het gevoel van verbondenheid tussen medewerkers te vergroten zijn er in 2022 weer tradities met elkaar gemaakt. Voorbeelden hiervan zijn: het jaarlijkse kerstfeest voor medewerkers, de introductie van de maandelijkse donderdagmiddagborrel en het tellen van stemmen bij de gemeenteraadsverkiezingen.

Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO)

In 2022 is een medewerkerstevredenheidsonderzoek uitgevoerd. De respons hierop was hoog. De uitkomst biedt op organisatieniveau aanknopingspunten om de punten die in de strategische ontwikkelagenda opgenomen zijn verder aan te scherpen. Voor de individuele medewerker geeft een persoonlijk rapport adviezen om mee aan de slag te gaan. Een nadere toelichting van het onderzoek is te vinden in het sociaal jaarverslag.

Formatie- en bezettingsplan

Ontwikkelingen in de maatschappij gaan steeds sneller. Dit vraagt om een wendbare organisatie met passende medewerkers. Om dit goed mogelijk te maken is inzicht nodig in HR- en medewerkersinformatie en deze informatie op elk gewenst moment te ontsluiten zodat vroegtijdig kan worden geanticipeerd. Om de benodigde en beschikbare capaciteit inzichtelijk te maken is gestart met de digitale ordening en opbouw van benodigde gegevens in ons softwarepakket. Het formatieplan 2023 is op basis hiervan opgesteld. In 2023 wordt het formatieplan verder gedigitaliseerd, zodat er steeds een actueel overzicht is.

Krapte op de arbeidsmarkt

Naast de krapte heeft 1Stroom, net als andere gemeenten, te maken met een grote diversiteit aan doelgroepen op de arbeidsmarkt. Het is een uitdaging om deze specifieke doelgroepen te bereiken.

De afgelopen tijd hebben we onze werving via Social media uitgebreid en werken we continue aan meer aansprekende en lezersgerichte vacatureteksten. In 2022 hebben we extra ingezet op het bereiken van de diverse doelgroepen via sociale media. Een extra dienst van Werken in Gelderland helpt ons om mensen vanuit Ruimtelijke Ontwikkeling, Sociaal Domein, ICT en starters directer te benaderen. Ook maken we meer gebruik van het netwerk van medewerkers van 1Stroom om nieuwe collega's binnen te krijgen. Het proces van werving & selectie verkorten, door bijvoorbeeld sneller contact op te nemen met een serieuze kandidaat, helpt ons om slagvaardiger te zijn op de

arbeidsmarkt. Ook blijft 1Stroom zich inzetten op het vergroten van de naamsbekendheid en het inzetten van innovatieve en originele wervingsmethoden, zoals beeldmateriaal, die bijdragen op het op peil houden en versterken van de organisatie.
In 2022 hadden we ruim 50 vacatures waarvan 88% is ingevuld.

Traineeships

In 2022 is een bestemmingsreserve gevormd voor het opzetten van traineeships. Dit vraagt vanuit het kader van het onderwerp arbeidsmarktcommunicatie prioriteit maar tevens een grote zorgvuldigheid om hier feitelijk invulling aan te geven. In 2022 zijn diverse mogelijkheden onderzocht om de inrichting van traineeships vorm te geven en om contact te leggen met diverse bureaus. Begin 2023 zal één van de onderzochte mogelijkheden als voorstel aan het MT worden voorgelegd zodat na besluitvorming overgegaan kan worden tot het werven van trainees.

Modernisering werkplek- en thuiswerkbeleid en omzetting financiering huisvesting

1Stroom vindt goed werkgeverschap en een goede werkplek, zowel voor op kantoor als ook thuis, belangrijk. In samenwerking met onder meer de ondernemingsraad is daarom het werkplek- en thuiswerkbeleid gemoderniseerd. Daarnaast is het huisvestingsconstruct in 2022 aangepast. 1Stroom is nu in zuivere huurconstructie de huurder van de gemeentehuizen, beide gemeenten verhuren zelfstandig hun accommodaties aan 1Stroom. Op basis hiervan bestaat daarna de mogelijkheid om de benodigde ruimte te heroverwegen.

Procesgericht denken en werken

In de Programmabegroting 2022 – 2025 is opgenomen dat procesmanagement en de betekenis hiervan voor onze organisatie worden uitgewerkt. Hiertoe is I-navigator aangeschaft: een applicatie waarin de proces-architectuur van 1Stroom kan worden vastgelegd. In I-navigator zijn ca 1.100 gemeentelijke werkprocessen voor gedefinieerd. Er is gestart met het op maat maken van deze werkprocessen op de situatie bij 1Stroom. Daarmee ontstaat er één gedeelde waarheid, een 'Single Point of Truth' (SPOT).

Er is een Strategisch procesadviseur aangesteld. Deze heeft als taak gekregen het procesgericht denken en werken te stimuleren, de samenwerking te verbeteren, het werk efficiënter te organiseren en er een omgeving te creëren van blijvend leren en verbeteren. Het strategische doel is om de werkzaamheden beter aan te laten sluiten op bedrijfsdoelstellingen en de bijbehorende strategie en sturingsfilosofie. Hierdoor wordt de kwaliteit van de dienstverlening stap voor stap verbeterd en zal het rendement van 1Stroom zichtbaar toenemen.

Rechtmatigheidsverantwoording & (verbijzonderde) interne controle

In 2022 is de Wet decentrale rekenkamers aangenomen. Deze wet was al lange tijd in voorbereiding. In deze wet wordt geregeld dat het dagelijks bestuur vanaf het verslagjaar 2023 een rechtmatigheidsverantwoording dient af te leggen bij de jaarrekening. De accountant doet vervolgens geen uitspraak meer over de rechtmatigheid van de jaarrekening, maar alleen over de getrouwheid.

In 2021 en 2022 zijn voor de invoering voorbereidingen getroffen. Er is overleg geweest met de accountant, de auditcommissies zijn van de gevolgen op de hoogte gesteld en de Interne Controle functie is uitgebreid. Verder worden de controles stapje voor stapje eerder in het jaar uitgevoerd, zodat tussentijds de rechtmatigheid gemonitord wordt en bijgestuurd kan worden. Daarnaast worden er meer controles in de lijn uitgevoerd.

Aanbesteding van nieuw registratiesysteem Sociaal Domein

De aanbesteding en gunning van nieuw registratiesysteem zijn in 2022 afgerond.

Het registratiesysteem bevat veel data, waaronder informatie over passende zorg, de duur van trajecten en de verlengingen per aanbieder. Ook is het mogelijk om kostenvergelijkingen te maken tussen diverse zorgaanbieders met eenzelfde aanbod. Deze informatie is nodig om grip te houden op het sociaal domein. Zo komen dubbelingen boven tafel, krijgen we inzicht in mogelijkheden om te combineren en is te zien in welk domein een investering nodig is.

In het huidige systeem moeten deze data en rapportages handmatig worden gegenereerd. Dit kost veel tijd.

In 2022 is de aanbesteding afgerond. Na de implementatie, die plaats zal vinden in 2023, kan worden voorzien in automatische levering van up-to-date data en rapportages. Door deze adequatere ICT-ondersteuning is er meer tijd beschikbaar voor inhoudelijke activiteiten.

Inhuurkosten

Binnen 1Stroom is in 2022 voor € 3,5 miljoen flexibel personeel ingezet. De inzet van flexibel personeel maakt het mogelijk om continuïteit van de werkzaamheden te waarborgen bij ziekte en vacatures maar ook om specialistische kennis in te zetten wanneer dit nodig is. Dit maakt een solide en flexibele bedrijfsvoering mogelijk zodat continuïteit en benodigde expertise kunnen worden geborgd. Naast de in de begroting opgenomen post voor inhuur (€ 208.000) worden tevens beschikbare gelden uit vacatureruimte, externe bijdragen, waaronder bijdragen die van het UWV worden ontvangen voor ziekte en zwangerschap en projectbudget ingezet om de kosten van flexibel personeel te dekken.

De totale uitgaven voor flexibel personeel zijn met € 1,7 miljoen gestegen ten opzichte van 2021 (€ 1,8 miljoen). Inhuur wordt bijvoorbeeld ingezet voor expertise die niet in de organisatie aanwezig is en waarvan de omvang of tijdsduur het aantrekken van vast personeel niet rechtvaardigt. Wanneer er sprake is van niet structurele financiering wordt gewerkt met ingehuurd personeel. Het bedrijfsrisico voor 1Stroom is dan vaak te groot om iemand in vaste dienst aan te nemen. 1Stroom is namelijk eigen risicodragers bij werkloosheid. Tot slot wordt soms ingehuurd voor een tijdelijke overbrugging van een vacature.

Informatiebeveiliging en privacybescherming

In 2022 is een vooruitgang geboekt met de verdere implementatie van de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid). Met de invoering van het ISMS (Information Security Management System) in het laatste kwartaal van 2022 zal een belangrijke bijdrage geleverd worden aan de verdere invoering - organisatie breed - van de maatregelen van de BIO. Het ISMS ondersteunt ons in de procesgerichte benadering van de informatiebeveiliging. Het is een managementsysteem waarin het risicobeheerproces van de informatiebeveiliging centraal staat. Voor de uitvoering van de maatregelen en activiteiten is een belangrijke rol weggelegd voor het bestuur, het management en de proceseigenaren. In het eerste kwartaal van 2023 zal de eerste nulmeting worden afgerond en worden de verbetermaatregelen verwerkt in het Informatiebeveiligingsplan 2023.

In het afgelopen jaar is deelgenomen aan het provinciale project Troje, waar awareness een belangrijk onderdeel vanuit maakt. Een belangrijk project omdat de menselijke factor van groot belang is voor het waarborgen van de informatieveiligheid. De bevindingen hiervan worden

meegenomen in het plan voor de structurele en integrale aanpak van het verhogen van het bewustzijn informatiebeveiliging. Vanaf het tweede kwartaal komt deze beschikbaar. De medewerkers van 1Stroom zijn door middel van diverse nieuwsberichten op Binnenshuis geïnformeerd over actuele onderwerpen over informatiebeveiliging.

In 2022 heeft de organisatie vele malen advies gevraagd aan de Functionaris Gegevensbescherming over de toepassing van de AVG bij de uitvoering van een grote verscheidenheid aan taken en processen. Ook is er een start gemaakt met de actualisering van het verwerkingsregister. In 2023 maakt deze onderdeel uit van de i-navigator, een beheershulpmiddel ontwikkeld om de complete informatiehuishouding van de organisatie centraal in kaart te brengen. Dit zal ook zeker een bijdrage leveren aan de verdere integratie van de privacybescherming in de werkprocessen van onze organisatie.

In 2022 zijn er 12 datalekken gemeld bij onze Functionaris Gegevensbescherming. In 1 geval is het datalek ook gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens (de AP). In alle gevallen was er sprake van een menselijke fout, de persoonsgegevens waren naar de verkeerde persoon gestuurd. Veelal betrof het e-mailberichten. Onderzocht wordt of d.m.v. extra technische voorzieningen de medewerker gewaarschuwd kan worden, als er sprake is van de verzending van persoonsgegevens.

Frauderisicobeheersing

In 2022 zijn er geen fraudes geconstateerd. De frauderisico's zijn in beeld en er zijn controlemechanismen ingebed in (administratieve) processen. Het vierogenprincipe bij inkoopfacturen is hier een voorbeeld van.

Integriteit

Integriteit is bij 1Stroom geborgd in het in 2019 opgestelde integriteitsbeleid. De kern van het beleid is dat niet de regelgeving, maar vooral het gedrag uiteindelijk leidend is. Voor nieuwe medewerkers is integriteit onderdeel van het indiensttredingsproces en voorbereiding op het afleggen van de eed of belofte. Om ook bij medewerkers die al langer bij 1Stroom werkzaam zijn integriteit onder de aandacht te brengen, zijn er verschillende tools aangeschaft waarmee thema's als integriteit en ondermijning in groepsverband kunnen worden besproken. Tot slot staan er in de online 1Stroomacademie twee e-learnings over integriteit.

Bezuinigingen

In september 2020 heeft het algemeen bestuur ingestemd met besparingsmaatregelen over vier jaar die zijn verwerkt in de begroting van 1Stroom. In 2022 ging het om een bedrag van € 460.000. De totale bezuiniging is gerealiseerd.

2.4 Paragraaf openbaarheid van informatie

Implementatie Wet Open Overheid van start

Een belangrijke ontwikkeling in 2022 was het per 1 mei in gaan van de Wet open overheid (Woo). De Wet open overheid is bedoeld om overheden transparanter te maken en moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. De Woo vervangt de Wob (Wet openbaarheid van bestuur). Het grote verschil tussen de Woo en de Wob betreft de actieve openbaarmaking van overheidsinformatie (11 informatiecategorieën¹). Dit zal

¹ In totaal moeten we tot 2027 11 informatiecategorieën openbaar gaan maken. Het gaat om organisatiegegevens (1), raadsstukken (2), bestuursstukken (3), stukken van adviescolleges (4), jaarplannen en -

tot en met 2027 gefaseerd moeten gaan gebeuren. Een belangrijk onderdeel van de Woo is ook het op orde brengen van de informatiehuishouding van de gemeenten en 1Stroom. Dit is meerjarentraject.

Afgelopen jaar zijn belangrijke eerste stappen gezet van de implementatie van de Woo. Inwoners kunnen vanaf mei 2022 via de gemeentewebsites een Woo-verzoek indienen. Daarnaast is de (wettelijk verplichte) Woo-contactfunctionarisrol, die inwoners helpt bij informatievragen en Woo-verzoeken, in eerste instantie belegd bij het projectteam Woo. Eind 2022 zijn voorbereidingen getroffen om de Woo-contactfunctie te beleggen bij drie medewerkers dienstverlening van het team Publiekszaken.

In het najaar is met de de colleges van B&W van de gemeenten Duiven en Westervoort en de directie van 1Stroom een ambitiesessie gehouden t.a.v de implementatie van de Woo. Daarbij is gekozen voor het in ieder geval voldoen aan de wettelijke eisen, maar waar het kan de verplichte informatiecategorieën sneller actief openbaar maken. Begin 2023 wordt deze ambitie vastgesteld door de colleges en de directie van 1Stroom en worden de gemeenteraden hierover op de hoogte gebracht.

3. Financiële jaarrekening en toelichting

3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeid gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.

Normenkader

Het normenkader is door het algemeen bestuur vastgesteld in de vergadering van 14 december 2022.

Balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in activa met een economisch nut en activa met een maatschappelijk nut. Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs.

Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het jaar na ingebruikname lineair afgeschreven over de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met eventuele restwaarde. De afschrijvingstermijnen bedragen:

Vervoermiddelen

Trekker	7 jaar
Klepelaar	6 jaar
Overige vervoermiddelen	8 jaar

Overige materiële vaste activa

Bureaustoelen	10 jaar
Telefoons	3 jaar
Hardware	4 jaar
Toegangsbeveiliging	10 jaar
Software	7 jaar
Overig meubilair/inventaris	15 jaar

De activeringsgrens van een krediet bedraagt € 10.000.

Vlottende activa

Uitzettingen en overlopende activa

De uitzettingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarden. Voor verwachte oninbaarheid wordt een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statistisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Passiva

Vaste passiva

Reserves

Reserves kunnen worden gevormd of onttrokken op basis van besluitvorming van het algemeen bestuur.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

3.2 Overzicht van baten en lasten

De staat van baten en lasten ziet er als volgt uit:

Omschrijving	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Jaarrekening 2022	Vershil
Lasten				
Personeelskosten	22.462	22.830	23.673	-843
Huisvesting	1.127	1.172	1.181	-9
Automatisering	3.336	3.492	3.251	241
Bureau- en organisatiekosten	760	765	753	12
Aanvullende bezuinigen/taakstelling	-157	0		
Totale lasten	27.528	28.259	28.858	-599
Baten				
Bijdragen gemeente Duiven	17.493	18.177	18.177	0
Bijdragen gemeente Westervoort	9.472	9.693	9.693	0
Overige baten	564	964	1.457	-493
Totale baten	27.528	28.834	29.327	-493
Begrotingsresultaat		575	469	
Bestemmingsreserve toevoeging			316	
Bestemmingsreserve onttrekking		-	390	
Resultaat na Bestemming	0	575	543	-32

Begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Begrotingsoverschrijdingen zijn in principe onrechtmatig. Er zijn echter situaties denkbaar waarbij de overschrijdingen binnen het door het bestuur uiteengezette beleid zijn gebleven, zoals compensatie van hogere kosten door direct gerelateerde hogere opbrengsten en kostenoverschrijdingen met opendeinde regelingen.

In onderstaand overzicht is de afwijkingen van het programma opgenomen (overschrijding van de lasten) met daarbij de verklaring in hoeverre de afwijking past binnen het door het bestuur geformuleerde beleid. Voor een nadere uiteenzetting van de verschillen wordt verwezen naar de toelichting op het overzicht van baten en lasten. Het bestuur autoriseert deze kostenoverschrijdingen met het vaststellen van de jaarrekening. Deze overschrijding past binnen het bestaande beleid.

Bedragen x € 1.000:

Onderdeel

Begrotingsafwijking lasten

	Begroot	Realisatie	Vershil
01 – Personeelskosten	22.830	23.673	-843
02 – Huisvesting	1.172	1.181	-9
03 – Automatisering	3.492	3.251	241
04 – Bureau- en organisatiekosten	765	753	12
Totaal Programma Dienstverlening	28.259	28.926	-599

3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

In deze paragraaf worden de posten met een onder-of overschrijding vanaf € 10.000 toegelicht. Hierbij wordt de realisatie vergeleken met de begroting na wijzigingen. Deze begroting na wijzigingen is in lijn met de tussentijdse rapportage van 1Stroom die is vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

De toelichting volgt de indeling die ook in de begroting wordt gehanteerd:

- Personeelskosten
- Automatisering
- Huisvesting
- Bureau- en organisatiekosten

Personeelskosten

Omschrijving	Begroting 2022	begroting 2022 na wijziging	Jaarrekening 2022	Verschil
Personeelskosten	22.462	22.830	23.673	-843

Omschrijving	bedrag
Salariskosten	-955.000
Studie en cursussen	221.000
Bijdrage RID Inkoop	-34.000
Kerstviering	-18.000
Arbo	-22.500
Overige < 10.000	-34.500
Totaal	-843.000

Salariskosten: nadeel € 955.000

De post salariskosten is onlosmakelijk verbonden met de post overige baten. In de post overige baten worden verantwoord : extra uitgevoerde werkzaamheden voortkomend uit de voorjaarsnota's, de ontvangsten van het UWV, inkomsten uit detachering en inkomsten uit de werkzaamheden verricht in het kader van de opvang van Oekraïners. De extra inkomsten die hieruit voortvloeien bedragen € 500.000,- . De salariskosten van de medewerkers en de inhuurkrachten die deze werkzaamheden hebben uitgevoerd worden verantwoord op de post salarissen.

Op basis van landelijke CAO-afspraken is in december een eenmalige uitkering verstrekt van € 750,- of van € 375,- . De hoogte van het bedrag was afhankelijk van de functieschaal (tot en met schaal 8 € 750,- en vanaf schaal 9 € 375,-). De extra kosten die hiermee gemoeid zijn bedragen € 130.000,-.

Door de schaarste op de arbeidsmarkt zijn de tarieven van inhuurkrachten gestegen en is de beschikbaarheid afgenomen. Door deze hogere prijs en de benodigde inzet op specialistische onderwerpen is er op dit budget € 200.000 uitgegeven.

Studie en cursussen: voordeel € 221.000

Een aantal geplande opleidingen zijn in 2022 niet doorgedaan of in mindere mate toegepast. Dit heeft in belangrijke mate te maken met de grote hoeveelheid taken en de werkdruk die binnen de organisatie gevoeld wordt. Een aantal geplande opleidingen/trainingen zijn daarnaast goedkoper ingekocht. Dit resulteert in minder uitgaven dan gepland.

We gaan er vooralsnog vanuit dat deze onderbesteding incidenteel van aard is. Het is in het kader van het functioneren van de organisatie belangrijk te blijven inzetten op doorontwikkeling van medewerkers en het bieden van goede opleidingsmogelijkheden.

Bijdrage RID Inkoop: nadeel € 34.000

Door het vertrek van twee inkoopadviseurs eind 2021, van de in totaal 3, is er voor 2022 gekozen om de vrijgevallen vacatures in te vullen door het inhuren van twee externe ervaren inkoopadviseurs. Men heeft hiervoor gekozen om de continuïteit en kwaliteit van de ondersteuning voor de gemeenten en SDL te kunnen garanderen. De kosten van het inhuren zijn hoger dan de geraamde salariskosten.

Kerstviering: nadeel € 18.000

De afgelopen jaren was het als gevolg van Corona niet mogelijk voor het personeel een kerstbijeenkomst te organiseren. In het kader van goed werkgeverschap en het vergroten van de verbinding met 1Stroom en collega's is in december 2022 weer een echte traditionele kerstbijeenkomst georganiseerd voor medewerkers en bestuur. Als blijk van waardering is daarnaast een bescheiden kerstattentie met lokale producten uitgereikt. De personeelsomvang van de organisatie is dusdanig groot dat een dergelijk evenement niet "in huis" kan worden georganiseerd. Dit zorgt ervoor, naast de in het algemeen sterk gestegen kosten, dat het geraamde budget is overschreden. Voor het jaar 2024 zal er een verhoging van het budget worden voorgesteld, en voor het jaar 2023 een aanpassing bij de tussenrapportage.

Arbokosten: nadeel € 22.500

Als gevolg van het hogere ziekteverzuim van het afgelopen jaar zijn de kosten voor de verzuimbegeleiding in 2022 hoger uitgevallen dan geraamd. In 2022 heeft de arbeidsinspectie een sanctie opgelegd vanwege een bedrijfsongeval.

Huisvesting: nadeel € 9.000

Omschrijving	Begroting 2022	begroting 2022 na wijziging	Jaarrekening 2022	Verschil
Huisvesting	1.127	1.172	1.181	-9

Dit betreffen de kosten van beide gemeentehuizen en de gemeentewerf in Duiven.

Omschrijving	bedrag
Afschrijvingen	60.000
Huur versus huisvestingskosten	-14.300
Algemene/inrichtingskosten huisvesting	-28.000
Overige < 10.000	-26.700
Totaal	-9.000

Afschrijvingen: voordeel € 60.000

De implementatie van het nieuwe werkconcept is gestart in 2022. Er is met geplande investeringen gewacht op de implementatie. Hierdoor zijn er minder afschrijvingen dan waar in de begroting rekening mee is gehouden.

Huur: nadeel € 14.300

Er is per 1 juli een huurovereenkomst gesloten tussen 1Stroom en de gemeente Duiven en

Westervoort voor de beide gemeentehuizen en de werf. Dat betekent dat in de begroting van 1Stroom de kapitaallasten en post voorziening huisvesting zijn komen te vervallen en dat de post huur hiervoor is teruggekomen. Het bedrag van de huur vanaf 1 juli was iets hoger dan er geraamd was aan kapitaalslasten en de voorziening in de begroting.

Algemene/inrichtingskosten huisvesting: nadeel € 28.000

In de nieuwe huurconstructie is 1Stroom als huurder zelf verantwoordelijk voor de inrichting van de panden. De implementatie van het nieuwe werkconcept en de hiermee gemoeide kosten geven een nadeel op dit budget.

Automatisering: voordeel € 167.000

Omschrijving	Begroting 2022	begroting 2022 na wijziging	Jaarrekening 2022	Vershil
Automatisering	3.336	3.492	3.251	241

Omschrijving	bedrag
Vervanging Central Station	150.000
Kapitaallasten	36.000
Advieskosten	-28.000
Voordeel op bijdrage RID	74.000
Overige < 10.000	9.000
Totaal	241.000

Uitvoeringsbudget Software sociaal Domein: voordeel € 150.000

In de tussentijdse rapportage is € 150.000 bijgeraamd voor de implementatiekosten en voor extern project management voor het vervangen van Central Station. De markt voor deze applicatie is klein en zit enigszins op slot. Hierdoor heeft de aanbesteding in 2 rondes plaats moeten vinden. Dit heeft extra doorlooptijd tot gevolg gehad. De aanbesteding van de vervangende applicatie is inmiddels afgerond. Echter zal de implementatie van het nieuwe systeem in 2023 plaatsvinden. De voorziene extra kosten voor de implementatie zijn door de verlengde aanbestedingsduur niet gemaakt in 2022, wat een voordeel oplevert in 2022.

Kapitaalslasten hardware ICT: voordeel € 36.000

Er is minder afgeschreven in verband met uitgestelde investeringen door schaarste aan chips en implementatie van de werkplek.

Advieskosten: nadeel € 28.000

De automatisering is aangepast op de invoering van de Wet Openbare Overheid

Bijdrage RID: Voordeel € 74.000

Het voordeel op de bijdrage RID is grotendeels veroorzaakt doordat de netwerksegmentatie en robuuste back up later zijn opgeleverd dan gepland. Hierdoor zijn er minder onderhoudslasten gerealiseerd. Ook zijn een aantal projecten later gestart of nog niet gestart.

Bureau- en organisatiekosten

(x € 1.000)

Omschrijving	Begroting 2022	begroting 2022 na wijziging	Jaarrekening 2022	Vershil
Bureau- en organisatiekosten	760	765	753	12

Voordeel € 12.000

Omschrijving	bedrag
Accountantkosten	-23.000
Reprografie	36.000
Advieskosten	18.000
Overige < 10.000	-19.000
Totaal	12.000

Bureau- en organisatiekosten zijn in feite de overige kosten voor de bedrijfsvoering. Dit zijn bijvoorbeeld kosten omtrent literatuur, portobenodigheden, schrijf- en bureaubehoeften, contributies en rechtskundige adviezen.

Accountantskosten: nadeel € 23.000

De overschrijding van accountantskosten wordt veroorzaakt door de meerwerk van de accountant boven het contract. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor fiscale adviezen en invoering van horizontaal toezicht.

Reprografie: voordeel € 36.000

Bij het afsluiten van het nieuwe contract zijn er minder kopieerapparaten in de organisatie geplaatst. Hierdoor zijn de leasekosten gedaald. Daarnaast zijn medewerkers tijdens corona gewend geraakt aan papierloos werken.

Advieskosten: voordeel € 18.000

Er is geen gebruik gemaakt van het budget advieskosten, in de begroting 2023 is dit budget structureel af geraamd.

Overige baten

(x € 1.000)

Omschrijving	Begroting 2022	begroting 2022 na wijziging	Jaarrekening 2022	Verschil
Overige Baten	564	964	1.457	-493

Omschrijving	bedrag
Detachering	180.000
Opvang Oekrainers	193.000
Doorberekende werkzaamheden	122.000
Bijdrage SDL	-75.000
Uren onderwijsachterstandsbeleid	73.000
Totaal	493.000

Diverse ontvangsten: voordeel € 568.000

Hieronder vallen de inkomsten vanwege werkzaamheden verricht door medewerkers van 1Stoom. Verder betreft het inkomsten uit detachering. Voor zowel de detachering als de extra werkzaamheden die uitgevoerd zijn geldt dat hier loonkosten tegenover staan.

Bijdrage SDL nadeel: € 75.000

Er zijn minder werkzaamheden verricht door de medewerkers van 1Stroom voor de samenwerking de Liemers.

Bijdrage gemeente Duiven

De verdeelsleutel 63% van de kosten 1Stroom voor de gemeente Duiven wordt toegepast nadat de kosten over grondexploitaties en het afval aanbiedstation voor 100% zijn doorbelast aan de gemeente Duiven.

(x € 1.000)

Omschrijving	Begroting 2022	begroting 2022 na wijziging	Jaarrekening 2022	Verschil
Bijdragen gemeente Duiven	17.493	18.177	18.177	-

Bijdrage gemeente Westervoort

De verdeelsleutel 37% van de kosten 1Stroom voor de gemeente Westervoort wordt toegepast nadat de kosten omtrent grondexploitaties en het afval aanbiedstation voor 100% zijn doorbelast aan de gemeente Duiven.

(x € 1.000)

Omschrijving	Begroting 2022	begroting 2022 na wijziging	Jaarrekening 2022	Verschil
Bijdragen gemeente Westervoort	9.472	9.693	9.693	-

3.4 Incidentele baten en lasten

Op grond van artikel 28, lid c van het BBV dient in de toelichting een overzicht van de incidentele baten en lasten opgenomen te worden. Baten en lasten voortkomende uit éénmalige activiteiten en projecten, afwikkelingsverschillen, onvoorziene inkomsten en uitgaven evenals (eenmalige) onttrekkingen aan de algemene reserve worden als incidentele baten en lasten beschouwd. Als definitie van het begrip 'incidenteel' is uitgegaan van lasten en baten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

De belangrijkste incidentele baten en lasten (groter dan € 10.000) treft u in het volgende overzicht aan:

Omschrijving	Jaarrekening 2022
Incidentele lasten	
bestemmingsreserve thuiswerkplek 2022	118.200
bestemmingsreserve informatiebeveiliging	48.585
bestemmingsreserve pilot traineeship programma	150.000
Projectkosten	120.595
Incidentele baten	
bestemmingsreserve thuiswerkplek 2022	143.378
bestemmingsreserve informatiebeveiliging	97.170
bestemmingsreserve pilot traineeship programma	150.000

Toelichting:

In de jaarrekening 2021 is besloten om van het winstsaldo drie bestemmingsreserves te vormen. In 2022 is € 25.178,- aan vergoeding verstrekt aan medewerkers wegens het inrichten van de thuiswerkplek. De bijdrage van € 48.585,- is als bijdrage verstrekt aan de RID in verband met de extra werkzaamheden aan informatiebeveiliging. De projectkosten zijn aangewend voor de inrichting van het gemeentehuis in Duiven.

Presentatie van het structureel saldo

Omschrijving	Jaarrekening 2022
Saldo van baten en lasten	401
Toevoeging en onttreking aan reserves	74
Gerealiseerd resultaat	475
Waarvan incidentele baten en lasten	121
Structureel resultaat	596

3.5 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Er zijn geen structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

3.6 Wet normering Topinkomens (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op 1Stroom van toepassing zijnde regeling: Het algemene WNT-maximum.

De maximale bezoldiging mag voor een topfunctionaris in dienstverband niet meer bedragen dan € 216.000 per jaar (algemene maximum 2022).

De WNT definieert het begrip topfunctionaris voor instellingen in de (semi)publieke sector als:

- De leden van de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen;
- De hoogste ondergeschikte of de leden van de groep hoogste ondergeschikten aan dat orgaan;
- Degene of degenen belast met de dagelijkse leiding.

De leden van het dagelijks bestuur en algemeen bestuur van de GR 1Stroom ontvangen geen bezoldiging en geen onkostenvergoeding van GR 1Stroom.

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	De heer Mark vd Jagt	De heer Rutger den Haan	Mevrouw Maureen Sluiter
Functiegegevens	Directeur	Gemeentesecretaris gemeente Duiven/ Adj.dir. 1Stroom	Gemeentesecretaris gemeente Westervoort/ Adj.dir. 1Stroom
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12
Omvang van het dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00	1,00
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare kostenvergoedingen	117.461	103.465	93.327
Beloningen betaalbaar op termijn	21.105	18.212	16.116
Subtotaal	138.566	121.677	109.443
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0
Bezoldiging	138.566	121.667	109.443
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	N.v.t	N.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t	N.v.t	N.v.t
Gegevens 2021			
bedragen x € 1	De heer Mark vd Jagt	De heer Rutger den Haan	Mevrouw Maureen Sluiter
Functiegegevens	Directeur	Gemeentesecretaris gemeente Duiven/ Adj.dir. 1Stroom	Gemeentesecretaris gemeente Westervoort/ Adj.dir. 1Stroom
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1-1 t/m 31-12	23-8 t/m 31-12	23-8 t/m 31-12
Omvang van het dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00	1,00
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	109.391	35.128	30.834
Beloningen betaalbaar op termijn	20.375	6.551	5.610
Subtotaal	129.766	41.679	36.444
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	75.011	75.011
Bezoldiging	129.766	41.679	36.444
3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT			
De hierboven vermelde topfunctionarissen hebben in 2022 geen bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag ontvangen.			
Dit geldt ook voor de overige functionarissen met een dienstbetrekking in 2022.			

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam topfunctionaris	functie	Periode
Arend van Hout	Voorzitter DB en AB	1/1 t/m 31/12
Huub Hieltjes	Lid DB en AB	1/1 t/m 31/12
Peter Pennekamp	Lid DB en AB	6/7 t/m 31/12
Johannes Goossen	Lid DB en AB	1/1 t/m 31/12
Ineke Knuiman	Lid DB en AB	1/1 t/m 5/7
Gemma Tiedink	Lid AB	1/1 t/m 31/12
Hans Sluiter	Lid AB	1/1 t/m 31/12
Hans Breunissen	Lid AB	1/1 t/m 5/7
Dominique van Dam	Lid AB	6/7 t/m 31/12
Jan Derksen	Lid AB	6/7 t/m 31/12
Ton Spaargaren	Lid AB	1/1 t/m 5/7
Rob Raaijman	Lid AB	1/1 t/m 5/7

3.7 Balans

Activa	31-12-2022	31-12-2021	Passiva	31-12-2022	31-12-2021
<u>Vaste activa</u>			<u>Vaste passiva</u>		
Materiele vaste activa	784.278	892.808	Eigen vermogen	785.405	1.066.402
Investerings met economisch nut	784.278	892.808	Bestemmingsreserves	243.022	-
			Gerealiseerd jaarresultaat	542.383	1.066.402
			Vreemd vermogen	7.144	
			Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.144	-
Totaal vaste activa	784.278	892.808	Totaal vaste passiva	792.549	1.066.402
<u>Viottende activa</u>			<u>Viottende passiva</u>		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	4.777.282	6.339.294	Netto viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	2.474.205	3.528.172
Vorderingen op openbare lichamen	178.816	203.884	Rekening-courant verhoudingen met niet financiële instellingen	2.071.204	3.052.592
Rekening-courant verhoudingen met het rijk	4.539.036	6.023.649	Overige schulden	403.001	475.580
Overige vorderingen	59.430	111.761			
Liquide middelen	236.890	399.929			
Banksaldi	236.890	399.929			
Overlopende activa	169.173	126.545	Overlopende passiva	2.700.868	3.164.002
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	169.173	126.545	Verplichtingen	2.700.868	3.164.002
Totaal viottende activa	5.183.345	6.865.768	Totaal viottende passiva	5.175.073	6.692.174
Totaal activa	5.967.623	7.758.576	Totaal passiva	5.967.623	7.758.576

3.7.1 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Vaste activa	31-12-2022	31-12-2021
<u>Materiele vaste activa</u>		
<u>Investerings met economisch nut</u>		
Vervoermiddelen	472.463	564.728
Overige materiele vaste activa	311.815	328.080
Totaal vaste activa	784.278	892.808

Materiele vaste activa	31-12-2021	Investerings	Afschrijving	31-12-2022
<u>Investerings met economisch nut</u>				
Vervoermiddelen	564.729	-	92.266	472.463
Overige mat vaste activa	328.080	137.275	153.540	311.815
Totaal vaste activa	892.808	137.275	245.806	784.278

Vlottende activa

Vlottende activa	31-12-2022	31-12-2021
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</u>		
Vorderingen op openbare lichamen	178.816	203.884
Rekening-courant verhoudingen met het rijk	4.539.036	6.023.649
Overige vorderingen	59.430	111.761
Totaal	4.777.282	6.339.294

Vlottende activa	31-12-2022	31-12-2021
Toelichting vorderingen op openbare lichamen		
Publiekrechtelijke debiteuren	178.816	203.884
Totaal	178.816	203.884
Toelichting rekening-courant verhoudingen met het rijk		
Schatkistbankieren	4.539.036	6.023.649
Totaal	4.539.036	6.023.649
Toelichting overige vorderingen		
Privaatrechtelijke debiteuren	52.755	18.991
Voorziening oninbaarheid mbt privaatrechtelijke debiteuren	-4.960	-5.960
Overige vorderingen/kruispost	11.635	98.730
Totaal	59.430	111.761
<u>Liquide middelen</u>		
Banksaldi	236.890	399.929
Totaal	236.890	399.929
<u>Overlopende activa</u>		
Toelichting overige nog te ontvangen bedragen en de vooruit betaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		
Vorderingen op crediteuren	-	2.221
Overige vooruitbetaalde bedragen	169.173	124.324
Totaal	169.173	126.545
Totaal vlottende activa	5.183.345	6.865.768
Totaal activa	5.967.623	7.758.576

Passiva

Vaste passiva

Vaste passiva	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Stand 1 januari	1.066.402	1.479.122
Resultaatbestemming voorgaand boekjaar	-1.066.402	-1.479.122
Dotatie bestemmingsreserve uit resultaat 21	316.785	
Onttrekking bestemmingsreserves	-73.763	-
Gerealiseerd resultaat boekjaar	475.279	1.066.402
Stand 31 december	718.301	1.066.402
Uit het resultaat 2021 zijn voor een bedrag groot € 316.785 bestemmingsreserves gevormd. Het restant is verrekend met de gemeenten Duiven en Westervoort.		
Totaal vaste passiva	718.301	1.066.402

Bestemmingreserves	Resultaatbestemming			
	31-12-2021	2021	Onttrekkingen	31-12-2022
Thuiswerkplek	-	118.200	25.178	93.022
Pilot traineeship programma	-	150.000	-	150.000
Informatiebeveiliging	-	48.585	48.585	-
Totaal bestemmingsreserves	-	316.785	73.763	243.022

Thuiswerkplek: om de medewerkers te faciliteren in het thuis inrichten van een arbo-conforme werkplek is deze reserve gevormd om alle medewerkers een éénmalige bijdrage te geven van € 300.

Pilot traineeship programma: het vormen van deze reserve heeft als doel om jonge, ambitieuze, goed opgeleide, jonge medewerkers in een traineeship van anderhalf jaar klaar te stomen, in te zetten voor onze organisatie en aan 1Stroom te binden.

Informatiebeveiliging: Dit betreft een bijdrage aan de SDL voor de versterking informatiebeveiliging van het ICT-landschap gelet op toenemende externe bedreigingen en om de interne organisatie te versterken.

Voorzieningen	31-12-2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2022
Voorziening verlofsparen	-	7.144	-	7.144
Totaal voorzieningen	-	7.144	-	7.144

Per 1 januari 2022 is er binnen de CAO de mogelijkheid opgenomen om uren in te zetten voor verlofsparen. Voor de werkelijk opgebouwde uren in 2022 is een voorziening gevormd.

Vlottende passiva	31-12-2022	31-12-2021
<u>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar</u>		
Rekening-courant verhoudingen met niet financiële instellingen	2.071.204	3.052.592
Overige schulden	403.001	475.578
Totaal	2.474.205	3.528.170
<u>Toelichting rekening-courant verhoudingen met niet financiële instellingen</u>		
Gemeente Duiven	1.148.685	1.796.552
Gemeente Westervoort	922.519	1.256.040
Totaal	2.071.204	3.052.592
<u>Toelichting overige schulden</u>		
Crediteuren	403.001	475.578
Totaal	403.001	475.578
<u>Overlopende passiva</u>		
Verplichtingen	2.700.868	3.164.002
Totaal	2.700.868	3.164.002
<u>Toelichting verplichtingen</u>		
BTW	709.284	1.175.316
Loonheffing	1.282.630	1.179.852
Arbeidsongeschiktheidsverzekering	-	1.130
Overige verplichtingen	557.035	690.198
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		
Overige Nederlandse overheidslichamen	151.092	116.701
Vooruitontvangen bedragen	826	805
Totaal	2.700.868	3.164.002
Totaal vlottende passiva	5.175.073	6.692.173
Totaal passiva	5.967.623	7.758.576

Overheidslichaam	31-12-2021	Inkomsten 2022	Uitgaven 2022	31-12-2022
Gemeente Arnhem Werkbudget Samen Weerbaar	61.266		21.377	39.889
Riec versterkingsplan Oost-Gelderland	55.435	28.560	57.375	26.621
Provincie Gelderland en 15 gemeenten	-	100.000	31.818	68.182
Riec/gemeente Enschede voor zorgcrininaliteit		30.000	13.600	16.400
Totaal	116.701	158.560	124.170	151.092

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Waarborgen en garanties

Er zijn geen waarborgen en garanties afgegeven..

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

In 2022 zijn een 3-tal huurcontracten voor onbepaalde tijd afgesloten. Het betreft de volgende huurcontracten:

Gemeentehuis Duiven, voor een jaarbedrag van € 278.170.

Gemeentewerf Duiven, voor een jaarbedrag van € 10.370.

Gemeentehuis Westervoort, voor een jaarbedrag van € 132.574.

Er is een schoonmaakcontract afgesloten voor een jaarbedrag van € 159.500. Het contract heeft een looptijd tot en met 31 december 2024, met 2 keer een optie tot verlenging met een jaar.

Er is een contract afgesloten voor de aanschaf van kantoormeubilair voor een contractwaarde van € 500.000.

De jaarlijkse kosten voor ICT diensten met betrekking tot applicaties en licenties bedraagt € 270.000.

Onrechtmatigheid

In 2022 zijn er 3 crediteuren waarbij het contract onrechtmatig is aanbesteed, de werkelijke uitgaven van deze crediteuren bedragen voor 2022 € 228.893.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum.

Baten en lasten per taakveld

Taakveld	Begroting 2022			Rekening 2022		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.1 - Bestuur	149.785	149.785	0	452.363	452.363	0
0.10 - Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	73.763	-73.763
0.2 - Burgerzaken	465.170	465.170	0	473.601	473.601	0
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	339.535	339.535	0	36.795	36.795	0
0.4 - Overhead	14.492.325	14.492.325	0	14.349.508	14.818.129	-468.621
0.5 - Treasury	3.000	3.000	0	26.530	26.530	0
0.61 - OZB woningen	275.902	275.902	0	127.002	127.002	0
0.62 - OZB niet-woningen	147.974	147.974	0	246.933	246.933	0
0.64 - Belastingen overig	78.545	78.545	0	691.413	691.413	0
0.8 - Overige baten en lasten	-160.265	-160.265	0	11.212	11.212	0
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	23.126	23.126	0	13.864	13.864	0
1.2 - Openbare orde en veiligheid	493.374	493.374	0	539.176	539.176	0
2.1 - Verkeer en vervoer	739.171	739.171	0	913.918	913.918	0
2.2 - Parkeren	32.448	32.448	0	60.429	60.429	0
2.5 - Openbaar vervoer	81.119	81.119	0	116.412	116.412	0
3.1 - Economische ontwikkeling	106.593	106.593	0	127.925	127.925	0
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	197.493	197.493	0	91.493	91.493	0
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	11.563	11.563	0	25.569	25.569	0
3.4 - Economische promotie	223.918	223.918	0	205.751	205.751	0
4.1 - Openbaar basisonderwijs			0	47.705	47.705	0
4.2 - Onderwijshuisvesting	45.862	45.862	0			0
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	256.200	256.200	0	47.705	47.705	0
5.1 - Sportbeleid en activering	46.362	46.362	0	213.208	213.208	0
5.2 - Sportaccommodaties	342.566	342.566	0	319.403	319.403	0
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	45.862	45.862	0	106.604	106.604	0
5.4 - Musea	45.862	45.862	0			0
5.5 - Cultureel erfgoed	85.835	85.835	0			0
5.6 - Openbare Bibliotheek	45.862	45.862	0			0
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	375.211	375.211	0	511.160	511.160	0
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	850.719	850.719	0	539.876	539.876	0
6.2 - Wijkteams	273.345	273.345	0	3.098.840	3.098.840	0
6.3 - Inkomensregelingen	518.513	518.513	0	74.384	74.384	0
6.4 - Begeleide participatie	288.632	288.632	0	98.459	98.459	0
6.5 - Arbeidsparticipatie	137.586	137.586	0	147.688	147.688	0
6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	555.945	555.945	0	110.584	110.584	0
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	620.952	620.952	0	205.059	205.059	0
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	621.239	621.239	0	96.172	96.172	0
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	387.866	387.866	0	96.934	96.934	0
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	191.163	191.163	0	73.082	73.082	0
7.1 - Volksgezondheid	315.350	315.351	-1	24.615	24.615	0
7.2 - Riolering	326.233	326.233	0	395.274	395.274	0
7.3 - Afval	407.148	407.148	0	389.250	389.250	0
7.4 - Milieubeheer	473.083	473.083	0	306.697	306.697	0
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	133.254	133.254	0	92.603	92.603	0
8.1 - Ruimtelijke ordening	920.446	920.446	0	1.597.012	1.597.012	0
8.2 - Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	200.924	200.924	0	157.092	157.092	0
8.3 - Wonen en bouwen	1.315.319	1.315.319	0	1.599.457	1.599.457	0
TOTAAL	27.528.115	27.528.115	0	28.858.757	29.401.141	-542.384

Bijlage 1. Kredieten

Grbknr	Activanr	omschrijving	Restantkrediet na 2021	Nieuw krediet	Beschikbaar krediet in 2022	Uitgaven 2022	bedrag Restant	Geraamde uitgaven na 2022	Afsluiten/ overboeken (A/O)
726206	100010	VW Transporter	56.000		56.000	0	56.000		A
726208	100021	Electrocar 25km 2020	34.500		34.500	0	34.500		A
726211	100018	Hyundai H200 2020	22.146		22.146	0	22.146		A
731303	100040	Sneeuwbezem		15.000	15.000	0	15.000	15.000	O
740701	100000	Vervanging bureaustoelen	138.888		138.888	2.628	136.260	136.000	O
740702	100001	Vervanging meubilair/inventaris	164.384		164.384	15.959	148.425	149.000	O
740704	100006	Toegangsbeveiliging gemeentehuizen	40.000		40.000	14.500	25.500	31.000	O
740801	100003/								
/802	100004	Hardware	61.529		61.529	52.950	8.580	9.000	O
740803	100017	Werkplekapparatuur 2022	0	560.000	560.000	0	560.000	560.000	O
752001	100013	Telefoon toestellen 2021	83.443		83.443	51.239	32.204	32.000	O
			600.890	575.000	1.175.890	137.275	1.038.615	932.000	

Bijlage 2. EMU-saldo

(x € 1.000)

2022		
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (BBV, art 17C)	475
+2	Afschrijvingen ten laste van exploitatie	246
+3	Bruto donaties aan de post voorzieningen ten laste van exploitatie	0
-4	Uitgaven aan investeringen in (im) materiele vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-137
5	De in mindering op onder vier bedoelde investeringen gebrachte bijdragen van het Rijk, de Provincies, de Europese Unie en overigen	
+6a	Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiele vaste activa (tegen verkoopprijs)	
-7	Uitgaven aan verkoop van grond en de uitgavn aan bouw-, woonrijp maken e.d.	0
+8a	Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)	0
-8b	Boekwinst op grondverkoop	
-9	betalingen ten laste van de voorzieningen	
-10	Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van reserves worden gebracht en die nog niet vallen onder een van de andere genoemde posten.	
11b	Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen	
	Berekend EMU-saldo	584

Bijlage 3: Controleverklaring

