RAADSVOORSTEL

Onderwerp : Jaarrekening 2021 en begroting 2023-2026 1Stroom

Zaak- & documentnr. : Z/22/094251/201562645

Opsteller : Dagmare van de Loosdrecht

Portefeuillehouder : A.J. van Hout

Afdeling : F&B

Telefoonnr.

Samenvatting

De jaarrekening 2021 van 1Stroom is vastgesteld door het AB van 1Stroom en wordt ter kennisgeving aangeboden aan het college en vervolgens aan de raad.
Daarnaast heeft het AB de concept-begroting 2023-2026 vastgesteld en worden de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen.
Aan de raad wordt voorgesteld om in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming
Aan de gemeenteraad wordt voorgesteld om een zienswijze in te dienen op de begroting, betreffende het voordelig resultaat van 1Stroom als gevolg van capaciteitsvraagstukken en de ruimte die dit voordelig resultaat biedt om kwaliteitsverbeteringen door te voeren.

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2021 1Stroom
2. In te stemmen met de resultaatbestemming vanuit het resultaat jaarrekening 2021
    a. Een bestemmingsreserve te vormen van € 118.200 t.l.v. het resultaat ter dekking van de bijdrage voor een thuiswerkplek voor de medewerkers van 1Stroom.
    b. Een bestemmingsreserve te vormen van € 150.000 t.l.v. het resultaat ter dekking van een pilot voor een traineeship-programma.
    c. Een bestemmingsreserve te vormen van € 48.585 t.l.v. het resultaat ter dekking van informatiebeveiliging.
    d. Het restant resultaat van 2021 terug te betalen aan de gemeenten Duiven en Westervoort.
3. Kennis te nemen van de begroting 2023-2026 van 1Stroom
4. Een zienswijze in te dienen op de begroting, betreffende het voordelig resultaat van 1Stroom als gevolg van capaciteitsvraagstukken en de ruimte die dit voordelig resultaat biedt om kwaliteitsverbeteringen door te voeren.

Aanleiding

Het Algemeen Bestuur van 1Stroom heeft op 5 april 2022 de concept jaarstukken 2021 vastgesteld. Ook de begroting 2023 is in deze vergadering in concept vastgesteld.
Het AB stelt de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid om hun zienswijzen over de begroting 2023 kenbaar te maken.

Planning

De jaarrekening dient voor 15 juli aangeleverd te zijn bij de provincie en de begroting voor 1 augustus. Als niet aan de termijnen wordt voldaan, kan een gemeenschappelijke regeling onder toezicht worden gesteld.

Beoogd effect

Het beoogd effect van dit voorstel is het informeren van college en raad over de jaarrekening 2021 en de concept-begroting 2023-2026 van 1Stroom. Dit moet resulteren in een goedgekeurde en vastgestelde begroting 1Stroom en het tijdig indienen van de begroting en jaarrekening bij de provincie.

Argumenten

1. Volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) dient 1Stroom de jaarstukken ter kennisgeving aan de raden voor te leggen.
   Op grond van de Wgr dient 1Stroom haar jaarstukken ter kennisgeving aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen. De Wgr voorziet niet in een mogelijkheid voor het indienen van een zienswijze op de jaarstukken.
2. Resultaatbestemming
   a. Het vormen van deze reserve faciliteert hybride werken
      1Stroom streeft naar een evenwichtige combinatie tussen thuiswerken en werken op kantoor. Mede ingegeven door het kabinet wil 1Stroom hybride werken blijven stimuleren, hierover goede afspraken maken met de werknemers en dit vanuit goed werkgeverschap en haar zorgplicht goed faciliteren. Om de medewerkers te faciliteren in het thuis inrichten van een arbo-conforme werkplek is het voorstel om alle medewerkers een éénmalige bijdrage te geven van € 300.
   b. Het vormen van deze reserve faciliteert het aantrekken van nieuwe medewerkers
      Vanwege de krappe arbeidsmarkt wordt door 1Stroom gezocht naar andere instrumenten nieuwe medewerkers aan te trekken. Het inzetten van een traineeship pilot heeft als doel om jonge, ambitieuze, goed opgeleide medewerkers in een traineeship van anderhalf jaar klaar te stomen en in te zetten voor onze organisatie.
   c. De SDL zal de informatiebeveiliging van het ICT-landschap gelet op toenemende externe bedreigingen moeten versterken. De SDL heeft u hierover, via uw college, per brief in meer detail geïnformeerd. Door de vorming van een bestemmingsreserve worden deze incidentele kosten afgedekt.
   d. Voor- en nadelen van 1Stroom worden verrekend met de deelnemende gemeenten
      Het resultaat na resultaat bestemming wordt daarom terugbetaald aan de gemeenten Duiven en Westervoort.
3. Conform de Wgr dienen de raden in de gelegenheid te worden gesteld een zienswijze in te dienen.
   Conform artikel 25 en 27 van de Gemeenschappelijke Regeling dienen de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid te worden gesteld om hun zienswijze op deze concept begroting kenbaar te maken.

4.1 Het voordelige resultaat van 1Stroom is grotendeels veroorzaakt door capaciteitsproblemen.
   Op basis van de jaarstukken kan geconcludeerd worden dat de voordelige resultaten voornamelijk veroorzaakt worden doordat 1Stroom onvoldoende capaciteit heeft weten in te zetten als gevolg van vacatureruimte en ziekteverzuim. Door het gebrek aan capaciteit kunnen ambities van de deelnemende gemeenten niet worden gerealiseerd.

4.2 Het voordelige resultaat van 1Stroom biedt ruimte om de gewenste kwaliteitsverbeteringen bij 1Stroom door te voeren. De conclusies in het BMC rapport van Westervoort geven aanleiding om te investeren in kwaliteitsverbetering.

Kanttekeningen

1. Indien de jaarrekening niet op tijd wordt ingezonden kan 1Stroom onder preventief toezicht worden gesteld.
2. De nota reserves en voorzieningen 1Stroom is nog niet definitief vastgesteld.
   De nota reserves en voorzieningen 1Stroom, waarin de regels voor het vormen van bestemmingsreserves worden vastgelegd, moet nog definitief worden vastgesteld door de deelnemende gemeenten. De nota is in een eerdere versie door de raad van de gemeente Duiven goedgekeurd. De nota slechts is beperkt aangepast. Er is namelijk op verzoek van de raad van de gemeente Westervoort een maximum bedrag toegevoegd voor het totaal van de reserves en voorzieningen. Gezien de beperkte aanpassing wordt verwacht dat ook de nieuwe versie goedgekeurd zal worden.

4.1 De arbeidsmarkt maakt het aantrekken van voldoende gekwalificeerd personeel lastig. 1Stroom heeft daarom voorgesteld een deel van het resultaat 2021 in te zetten voor het ontwikkelen van een traineeship-programma.

Financiële paragraaf

De begroting van 1Stroom is een afgeleide van de begrotingen van de opdrachtgevers, de gemeenten Duiven en Westervoort. De MJPB 2023-2026 1Stroom is beleidsarm ingestoken.

De bijdrage voor de gemeente Westervoort is in 2023 gedaald ten opzichte van de voorgaande jaren. De daling wordt veroorzaakt doordat de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Samenwerking De Liemers (SDL) niet meer verantwoord wordt in de begroting van 1Stroom, maar in de begroting van de deelnemende gemeenten. Tegenover deze lastendaling staat een stijging van de loonkosten als gevolg van de nieuwe CAO.

In de begroting is invulling gegeven aan de taakstelling om een bezuiniging te realiseren van €1.300.000 structureel tot en met 2024. Een nadere toelichting op de bezuinigingen is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering van de begroting.

Relatie met het herstelplan

Het voordelig resultaat 1Stroom wordt gedeeltelijk terugbetaald aan de gemeente Westervoort. Dat heeft incidenteel een positief effect op de financiële positie van Westervoort. Daarnaast is het van belang om te analyseren in hoeverre het voordelig resultaat ook een structurele component kent. Dit zou immers ook structureel een positief effect op de financiële positie van Westervoort kunnen hebben en ook ruimte kunnen bieden voor de gewenste kwaliteitsverbeteringen bij 1Stroom.

De begroting van 1Stroom is beleidsarm ingestoken. De kostenontwikkelingen die zijn verwerkt, zijn autonome ontwikkelingen.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Participatie en communicatie

Niet van toepassing.

Intergemeentelijke samenwerking

1Stroom is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeenten Duiven en Westervoort hun uitvoering hebben belegd. Zowel de begroting als de jaarrekening van 1Stroom hebben betrekking op de uitvoering van de taken van beide gemeenten.

Bijlagen

201562647 Zienswijze op resultaatbestemming en begroting 2023 2026 1Stroom

201562646 Rb Jaarrekening 2021 en begroting 2023-2026 1Stroom

201562203 Aanbiedingsbrief Jaarrekening 2021 1Stroom

201562204 Jaarrekening 2021 1Stroom

201562206 Controleverklaring 2021 1Stroom

201562209 Aanbiedingsbrief begroting 2023-2026 1Stroom

201562210 Concept-begroting 2023-2026 1Stroom

Westervoort, 13 juni 2022

Burgemeester en wethouders van Westervoort,

M. Sluiter MA secretaris	drs. A.J. van Hout burgemeester