

Bestuursadvies Noaberkracht

zaaknummer 642159

Onderwerp: Jaarstukken 2022 Noaberkracht

Auteur:

Theo Lansink

Datum advies:

15 maart 2023

Samenvattende toelichting voor bestuur

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de eigen financiële verordening is Noaberkracht verplicht om jaarlijks verantwoording af te leggen over het gevoerde beleid en beheer.

De jaarstukken geven een overzicht van de financiële situatie van de bedrijfsvoeringsorganisatie over het boekjaar 2022

Advies: Wij adviseren u om te besluiten

1) De jaarstukken 2022 van Noaberkracht voorlopig vast te stellen

2) Het positief resultaat van € 1.223.000 als volgt te bestemmen

- toevoeging reserve verplichtingen voorgaand dienstjaar € 517.000;
- toevoeging algemene reserve (ratio weerstandsvermogen naar 1.0) € 38.000;
- toevoeging reserve bedrijfsvoering (algemeen) € 668.000.

3) De voorlopige jaarstukken 2022 aan te bieden aan de gemeenteraden van Tubbergen en Dinkelland voor wensen en bedenkingen

Aanleiding

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de eigen financiële verordening is Noaberkracht verplicht om jaarlijks verantwoording af te leggen over het gevoerde beleid en beheer.

Argumentatie en afwegingen

De jaarstukken zijn het sluitstuk van de Planning en Control cyclus. In het eerste deel, het jaarverslag, staat het gevoerde beleid centraal. In het jaarverslag wordt de indeling van de begroting gevolgd en wordt de realisatie van de doelstellingen uit de programma's Strategisch personeelsbeleid en Digitalisering en informatieveiligheid ' weergegeven. Daarna komen de meer algemene programma's 'Bedrijfsvoering', en 'Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien' aan de orde.

In het tweede deel, de jaarstukken, worden de balans en het overzicht van baten en lasten gepresenteerd. In deze jaarstukken zijn ook nog de volgende (verplichte) bijlagen opgenomen:

- Overzicht van incidentele baten en lasten
- Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- Overzicht taakvelden

De accountant is bezig met de controle van de jaarrekening. De controleverklaring van de accountant is dan ook nog niet ontvangen. De gemaakte opmerkingen van de accountant tijdens haar controlewerkzaamheden worden eventueel nog in de jaarstukken verwerkt.

Beoogd effect/doel

Bijgaande jaarstukken geven een helder beeld van de bedrijfsvoering over het jaar 2022. In het beschrijvend deel wordt een toelichting gegeven op de bereikte resultaten van de bedrijfsvoeringsonderdelen.

Binnen het programma strategisch personeelsbeleid is in 2022 gewerkt aan een meerjaren strategisch plan voor de doorontwikkeling van Noaberkracht. In het collegeakkoord van de gemeente Dinkelland en het coalitieakkoord van de gemeente Tubbergen, zijn de eerste contouren van dit plan opgenomen. Zo is in deze beide akkoorden een paragraaf gewijd aan de toekomstbestendigheid van Noaberkracht. Het jaar 2022 is in lijn met deze contouren, het plan Organisatieontwikkeling verder voorbereid en uitgewerkt. Dit plan Organisatieontwikkeling is vanaf het begrotingsjaar 2023 als programma opgenomen in de P&C documenten van Noaberkracht

Een aantal ontwikkelingen voortkomend uit het plan Organisatieontwikkeling en verder uitgewerkt onder de benoemde actielijnen hebben reeds beslag gekregen in 2022:

- er is nieuw vitaliteitsbeleid ontwikkeld en vastgesteld.
- er is formatief geïnvesteerd in team HR, onder meer door het aanstellen van een recruiter.
- er is geïnvesteerd in een nieuwe website, "Werken bij Noaberkracht" (www.werkenbijnoaberkracht.nl).
- het management team (directie en teamcoaches) en team HR heeft een scholing gevolgd aan Universiteit Twente, "Strategisch HR & innovatie in de publieke sector". Dit als extra basis voor het toekomstige HR beleid bij Noaberkracht, en ter versteviging van de onderlinge samenwerking.

Binnen het programma In 2022 Digitalisering en informatieveiligheid zijn de volgende doelen en resultaten behaald

Duurzaam toegankelijk op orde

- De e-dienst mijnregie is voor het sociaaldomein geïmplementeerd.
- De scansoftware voor het digitaliseren van de bouwdoSSIers is volop in gebruik.

Volwassenheid op het gebied van informatieveiligheid en privacy van de organisatie vergroten

- het digitale bewustwordingsprogramma voor informatieveiligheid en privacy van Junglemap is vervolgd.
- In december 2021 is een applicatie aangeschaft om het proces in- en uitstroom beter in te richten. De implementatie ervan is inmiddels afgerond. Met deze applicatie is een koppeling gerealiseerd tussen het HR-systeem, de user accounts in het netwerk en TOPdesk. Hiermee is het gehele in-, door- en uitstroomproces (deels) geautomatiseerd.

Verbeteren en door ontwikkelen beheergegevens

- In afwachting van de wetgeving zijn ook in 2022 alvast stappen richting een Samenhangende Objectenregistratie gezet. Middels het ge-integreerde beheer proces zijn mutaties vanuit het vergunning verlening en de luchtfoto mutatie-signalering voor de basisregistraties BAG, BGT en WOZ verwerkt in de geometrische database.

Verbeteren organisatieprocessen

- In 2022 is gestart met verschillende procesverbeteringstrajecten waar informatieveiligheid een rol speelt. Dit betreft in-, uit-, en doorstroom, wijzigingsbeheer en incidentmanagement.
- In afwachting van de besluitvorming van het implementatieplan 'werken in Processen' is ervoor gekozen om de bestaande procesmanagementtooling opnieuw in te richten, en medewerkers alvast op te leiden in 'Lean'.

Met reguliere bedrijfsvoering is een positief resultaat bereikt van € 1.223.000.

Sommige werkzaamheden zijn jaaroverschrijdend en daarom wordt voorgesteld om een bedrag van € 517.000 over te hevelen naar 2023.

De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt € 420.000. Uit de risicosimulatie blijkt dat 90% van de ingeschatte risico's kan worden afgedekt. De benodigde weerstandscapaciteit hiervoor bedraagt € 458.000. De ratio van het weerstandsvermogen is 0,92. We stellen voor om een aanvullende storting te doen in de algemene reserve van € 38.000. Hierdoor komt de ratio van het weerstandsvermogen met ingang van het jaar 2022 weer uit op de vastgestelde norm van 1 wat betekent dat ons weerstandsvermogen voldoende is. Hierna resteert een voordelig saldo van € 668.000 (€ 1.223.000 -/- € 517.000 -/- € 38.000) welk zoals gebruikelijk gestort wordt in de reserve bedrijfsvoering.

Financiële paragraaf

Positief resultaat € 1.223.000

Conclusie

1) Binnen de gegeven opdracht heeft Noaberkracht met reguliere bedrijfsvoering een voordelig resultaat bereikt van € 1.223.000.

2) Het resultaat wordt als volgt bestemd:

- toevoeging reserve verplichtingen voorgaand dienstjaar € 517.000;
- toevoeging algemene reserve (ratio weerstandsvermogen naar 1.0) € 38.000;
- toevoeging reserve bedrijfsvoering (algemeen) € 668.000.

Communicatie paragraaf

Over dit voorstel wordt niet actief gecommuniceerd.

Vervolgprocedure

Na voorlopige vaststelling door het bestuur van Noaberkracht en pas als de accountant zijn controle heeft afgerond, worden de jaarstukken 2022 door de colleges aangeboden aan de gemeenteraden van Tubbergen en Dinkelland. Hiermee worden de beide gemeenteraden in de gelegenheid gesteld hun zienswijzen naar voren te brengen. Vervolgens dient het bestuur van Noaberkracht, met inachtneming van eventuele zienswijzen van de gemeenteraden, de jaarstukken definitief vast te stellen.

Besluit bestuur

: