

STADSWERK072 NV

Alkmaar

**RAPPORT INZAKE
JAARSTUKKEN 2021**

JULI 2022

Inhoud

Jaarstukken 2021

Blad

Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
Geconsolideerde jaarrekening	29
Geconsolideerde balans per 31 december 2021	30
Geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2021	31
Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2021	32
Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening	33
Toelichting op de geconsolideerde balans	39
Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening	45
Toelichting op het geconsolideerde kasstroomoverzicht	50
Enkelvoudige jaarrekening	51
Enkelvoudige balans per 31 december 2021	52
Enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2021	53
Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening	54
Toelichting op de enkelvoudige balans	55
Overige gegevens	62

STADSWERK072 WERKT SAMEN MET U!

Dagelijks realiseren, beheren en onderhouden onze vakmensen de buitenruimte. Daarnaast zorgen we dat het afval van bewoners wordt ingezameld, zwerfafval van de straat is en zoveel als mogelijk hergebruikt wordt. Mede dankzij onze producten en diensten kunnen burgers zich bijvoorbeeld ongehinderd verplaatsen, zich ontspannen in een goed onderhouden park en hebben bewoners geen wateroverlast omdat het regenwater geïnfiltreerd wordt in de bodem.

Onze waarden Betrokken, Dichtbij en Deskundig zijn richtinggevend voor onze bedrijfsvoering. Dit betekent dat we ons werk uitvoeren in samenspraak met de betrokkenen, waar mogelijk multidisciplinair en op dusdanige wijze dat overlast voor de Alkmaarders tot een minimum beperkt blijft. We doen dit volgens de principes van continu verbeteren, waar de stem van de klant, de resultaten en de samenwerking centraal staat.

Het jaar 2021 is ondanks Corona een jaar geweest waarin we onze doelstellingen hebben kunnen realiseren binnen de beschikbaar gestelde budgetten. De projectplanning komt beter op orde, het ziekteverzuim is tegen de landelijke trend in gedaald en de productiviteit is hoog geweest. Afgezet tegen de geleverde prestaties is 2021 het beste jaar uit de geschiedenis van Stadswerk072 geweest met een operationeel resultaat van 0,6 miljoen euro. Omdat Stadswerk072 nog steeds zonder vreemd vermogen opereert en winstgevend is, zijn wij steeds beter in staat aan onze financiële verplichtingen te voldoen. Stadswerk072 blijft ook om deze reden een aantrekkelijke partij voor andere (publieke) partners om in te participeren.

Ons sociaal werkbedrijf RegioGroen ontwikkelt zich verder. Het bedrijf wordt in haar groei beperkt door de arbeidsmarkt waardoor marges onder druk komen te staan. Daarnaast heeft de wetgever bepaald de wet op de sociale werkvoorziening af te bouwen. Hierdoor neemt het bestand ook jaarlijks af. Het portfolio wordt zodanig aangepast dat RegioGroen bij piekbelasting een kleiner beroep op extern personeel hoeft te doen. Door het werk anders in te richten kan toch continuïteit richting opdrachtgevers en de eigen medewerkers worden geboden. Ook zijn de onderdelen RegioGroen en Uitvoering onder één leiding gebracht. De getroffen maatregelen hebben het resultaat over 2021 voor Regiogroen in positieve zin beïnvloed.

Leren en ontwikkelen is voor een goede dienstverlening steeds belangrijker. Er verandert veel in onze vakgebieden met de circulaire economie en de klimaatdoelstellingen. Om invulling te geven aan duurzame inzetbaarheid, naast de bovengenoemde uitdagingen, volgen veel Stadswerkers een opleiding. Een aanvullend leeraspect in de aangeboden mbo opleidingen is de deelname van collega's van andere gemeenten. Ik ben trots op onze collega's die de tijd en energie opbrengen om zichzelf verder te ontwikkelen en daarmee ook het bedrijf erin laten slagen om in een steeds complexere omgeving ten dienste van de stad Alkmaar en omgeving succesvol te zijn.

e voorgenomen woningbouw op de Herculesstraat brengt de nieuwbouw voor Stadswerk072 in een stroomversnelling. In december 2021 heeft het college besloten de afvalinzameling medio

2022 bij de HVC onder te brengen en de afspraak gemaakt dat de HVC huisvesting voor ons realiseert. Daarmee zal het afvalbrengstation en de afvalinzameling ontvlochten worden uit de exploitatie van de Stadswerk072. De nieuwe huisvesting biedt de mogelijkheid om onze medewerkers in een uitdagende en eigentijdse werkomgeving te werken.

Dit besluit is ook de reden om de inzameling van bedrijfsafval over te dragen naar een private inzamelaar die zich als duurzame onderneming bewezen heeft. Anticiperend op het inmiddels genomen besluit zijn daartoe de diverse mogelijkheden verkend.

Het college heeft Stadswerk072 ook gevraagd een plan te ontwikkelen voor een robuust Stadswerk. Voor Stadswerk blijft er een belangrijke rol in te vullen op het gebied van klimaatadaptatie, voorkomen van wateroverlast en het reduceren van hittestress. Daarnaast blijven wij verantwoordelijk voor het assetmanagement op het gebied van riolering, groen, wegen, openbare verlichting, verkeersregelininstallatie, kunstwerken en speeltoestellen. En een deel van de omzet wordt gerealiseerd met onze werkzaamheden op het gebied van evenementen, stadsboerderij, begraafplaatsen en het schoonhouden van de stad. Dit forse takenpakket van Stadswerk op het gebied van de Openbare Ruimte is aanvullend op de voorbereiding en uitvoering van de complexe projecten in de buitenruimte. Ook is de gemeente voornemens nog extra takenpakketten over te dragen aan Stadswerk. Met het overbrengen van de verantwoordelijkheid voor de coördinatie van kabels en leidingen is daarmee een eerste kleine stap gezet.

Al met al kan worden vastgesteld dat de continuïteit van Stadswerk072 ook zonder de inzameling van afval is gegarandeerd.

Peter Mol

Directeur Stadswerk072 NV

INLEIDING

Dit is het directieverslag 2021 van de N.V. Stadswerk072.

Stadswerk072; Samen meer doen voor onze leefomgeving, vandaag en morgen! We realiseren de aanleg, het onderhoud en beheer van wegen, bruggen, straatverlichting, verkeerregelininstallaties, riolering, groenvoorzieningen en begraafplaatsen in Alkmaar. We zamelen afval in, maken de straten schoon en bieden ondersteuning bij calamiteiten en evenementen. Stadswerk072 draagt zorg voor zowel de beleidsvoorbereiding als de uitvoering. Hierdoor werken we bijzonder effectief en kunnen we meer doen voor minder geld. Ook voert Stadswerk072 in opdracht van de gemeente Alkmaar inmiddels alle investeringen in de buitenruimte uit. Met als resultaat een aantrekkelijke, goed functionerende en veilige openbare buitenruimte. Daarnaast verleent Stadswerk072 haar diensten op het gebied van afvalverwerking aan zo'n 1.500 bedrijven en instellingen. Ook al staat Stadswerk072 op grotere afstand tot de gemeentelijke organisatie, is het goed te constateren dat er met veel betrokkenheid en inzet gewerkt wordt aan de openbare ruimte om deze niet alleen schoon en leefbaar te houden, maar ook om daarbij slimme methoden toe te passen.

Stadswerk072 NV is per 1 januari 2014 verzelfstandigd uit de gemeente Alkmaar en op dit moment is deze gemeente enig aandeelhouder. Stadswerk072 staat echter open voor verregaande samenwerking met andere gemeenten in de regio. Naast Alkmaar zijn we actief in Langedijk, Heiloo en Castricum. Ons dochterbedrijf StadswerkSW BV is actief in de kop van Noord Holland met name in groen- en reinigingstaken en heeft vele tientallen klanten waaronder gemeenten, instellingen en bedrijven. Deze gemeenten, instellingen en bedrijven geven hiermee mede invulling aan hun maatschappelijke verantwoordelijkheid door werkgelegenheid te bieden aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

De aandeelhouder is vertegenwoordigd in de Algemene Vergadering van aandeelhouders (AVA). Zij houdt toezicht op het beleid en bestuur en op de algemene gang van zaken in de vennootschap. De enig aandeelhouder, Gemeente Alkmaar, wordt door onderstaande wethouders vertegenwoordigd:

- De heer Robert te Beest, periode september 2020 tot heden.
- De heer Pieter Dijkman, periode mei 2015 tot heden.

Stadswerk072 kent een eenhoofdige directie. Gelijke verhouding man versus vrouw is daarom niet mogelijk. Per 1 april 2018 vervult de heer P.A. Mol de functie van directeur. De directeur is statutair belast met het bestuur van de vennootschap.

De interne organisatie is opgebouwd uit drie afdelingen: Beheer Openbare Ruimte, Uitvoering en Bedrijfsvoering. De uitvoering van de primaire- en bestuurlijke processen worden ondersteund door de afdeling Bedrijfsvoering.

Tot Stadswerk072 NV behoort ook RegioGroen, de handelsnaam van StadswerkSW BV. De oprichting van StadswerkSW vond plaats in het licht van de Participatiewet en de maatschappelijke meerwaarde om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt deel te laten uitmaken van een regulier bedrijf. Het resultaat van StadswerkSW wordt meegenomen in de geconsolideerde jaarrekening.

Dit directieverslag bevat een overzicht van belangrijke activiteiten en ontwikkelingen bij Stadswerk072 in 2021. Achtereenvolgens komen aan de orde:

- Strategie en Governance
- Markt en Klant
- Product en Professie
- Organisatie en Middelen
- Medewerkers
- Financieel verslag

STRATEGIE EN GOVERNANCE

Onze missie en visie

Stadswerk072: Samen meer doen voor onze leefomgeving, vandaag en morgen!

Stadswerk072:

- Ontzorgt bij beleid- en uitvoeringstaken in de openbare ruimte;
- Draagt zorg voor een schone, goed functionerende, aantrekkelijke en veilige openbare buitenruimte;
- Is een professionele partner in de uitvoering van beleidsontwikkeling, aanleg, beheer- en onderhoudsactiviteiten. Effectiviteit en efficiency staan hierbij voorop;
- Levert een bijdrage aan doelstellingen op gebied van arbeidsparticipatie en duurzaamheid;
- Anticipeert en beweegt mee met ontwikkelingen.

Onze ambitie

Stadswerk072 is een dienstverlener voor overheden en semi publieke instellingen op het gebied van beheer en onderhoud in de buitenruimte. Stadswerk072 biedt een totaalpakket dat varieert van hoogwaardige dienstverlening op het gebied van beleid en investeringen tot uitvoering van eenvoudige repeterende werkzaamheden. Dit doen we marktconform. Onze dienstverlening is duurzaam, professioneel, innovatief en gericht op verbetering.

Om onze ambitie te realiseren hebben wij vijf strategische ontwikkelijnen benoemd:

1. Leiderschap.

Richting geven aan, sturen op en samenwerken aan gezamenlijke organisatiedoelen.

2. Medewerkers aantrekken en ontwikkelen.

Een aantrekkelijke werkgever zijn. Stadswerkers krijgen ruimte om zich te ontwikkelen op het gebied van persoonlijk leiderschap, werken samen aan klantvraagstukken, communicatie vaardigheden, dienstverlening en vakinhoudelijke kennis en expertise op het gebied van klimaat, circulariteit, digitalisering, arbeidsparticipatie en energie.

3. Communicatie en participatie;

Het professionaliseren en digitaliseren van onze communicatie draagt bij aan een hogere klanttevredenheid.

4. Innovatie;

Door ons innovatief vermogen verbeteren we onze dienstverlening en realiseren we sneller de duurzaamheidsdoelstellingen.

5. Processen digitaliseren.

Digitalisering van de dienstverlening en interne bedrijfsprocessen leidt tot betere resultaten en kostenreductie.

Deze vastgestelde lijnen zijn vol in ontwikkeling en uitvoering.

Ontwikkeling waarden

Om de interne identiteit van Stadswerk072 te verstevigen zijn met de medewerkers de waarden “Betrokken, Dichtbij en Deskundig” opgesteld. Extern treden we naar buiten met de pijlers onder onze dienstverlening: Groen, Schoon, Veilig. Deze begrippen zijn het uitgangspunt voor onze verdere organisatieontwikkeling en strategie van de onderneming.

Governance

Stadswerk072 werkt samen met de Gemeente Alkmaar in een model van opdracht gestuurd samenwerken. De opdrachtgevers- en opdrachtnemersrol kristalliseert steeds verder uit waarbij niet alleen de lijnen kort zijn, maar ook de besluitvormingsprocedures worden sneller doorlopen. Stadswerk072 is ook in 2021 goed in staat geweest alle verplichtingen af te kunnen dekken zonder cashflow problemen. Zolang de financiële afspraken tussen de opdrachtgevers en Stadswerk072 aan alle kanten worden nagekomen zal er ook geen cashflow-probleem ontstaan.

In 2021 hebben we de geïntensiveerde wijze van rapporteren aan de regievoerder gecontinueerd. Dit heeft geresulteerd in een vlot en effectief kwijtingsproces dat ook over 2021 ongewijzigd door het college is vastgesteld. Vroegtijdig worden afwijkingen ten opzichte van de planning en budgetten besproken zodat tijdig kan worden bijgestuurd. Door transparant te zijn over onze prestaties worden verrassingen voorkomen.

KLANT EN MARKT

Klant

Om de afvalscheiding te stimuleren is een maatregel doorgevoerd die tot gevolg heeft dat extra moeite gedaan moet worden om als bewoner van het restafval af te komen. We halen het niet langer op, maar het moet naar een ondergrondse container worden gebracht. Dit principe wordt omgekeerd inzamelen genoemd. Bij de gefaseerde uitrol wordt veel aandacht besteed aan de redenen van deze maatregel. Onder het motto: “Ga erop uit, maak contact en overtuig!”, blijkt het project goed aan te slaan.

De werkelijke scheidingspercentages komen overeen met de doelstelling en de hoeveelheid afval in de stad daalt. Ook in 2021 zijn de resultaten conform de vastgestelde doelstellingen. In 2020 is door de gemeenteraad van Alkmaar een beleidsplan vastgesteld dat de lat de komende jaren nog hoger legt naar een scheidingspercentage van 75%. Er is tenslotte ruimte voor verbetering op meerdere fronten en met gerichte campagnes willen wij deze doelstelling realiseren.

Verder is duurzaamheid, met als onderwerpen: efficiënt energieverbruik, klimaatbestendigheid, vermindering en/of verbod op gebruik van bestrijdingsmiddelen, groene energie, afvalscheiding en circulaire economie, onverminderd belangrijk. Stadswerk072 levert binnen haar taakvelden en vanuit de rol als beleidsvoorbereider een belangrijke bijdrage aan deze elementen.

Ook wordt vanuit de overheid een nadrukkelijk beroep gedaan om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt duurzaam aan het werk te helpen. Stadswerk072 biedt middels StadswerkSW structureel werkgelegenheid aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Daarbij levert Halte Werk in toenemende mate medewerkers die ingezet worden bij StadswerkSW. De doelstelling daarbij is meer werkzaamheden uit te kunnen voeren en meer werkgelegenheid voor deze categorie potentiële werknemers te kunnen bieden. Voor het bedrijf betekent dit een aanpassing in de aansturing, gezien een andere complexiteit van deze nieuwe doelgroep.

Markt

De marktomstandigheden waarin Stadswerk072 opereert blijven uitdagend. Met het wegvallen van de inzamelingstaken valt ook een kostendrager voor de bedrijfsvoeringskosten weg. Omdat Stadswerk072 in het verleden altijd al lage bedrijfsvoeringskosten heeft gehad, is de benchmark voor de kosten van bedrijfsvoering herhaald. Op het gebied van de ICT waren we goed vergelijkbaar met het gemiddelde van vergelijkbare organisaties. Voor alle overige bedrijfsvoeringsonderdelen waren we nog steeds laag qua kosten. We waren met afstand en in absolute zin de goedkoopste binnen de benchmark. Alleen daar waar het verantwoord was hebben we het kostenniveau nog

verder kunnen verlagen. Een betere mitigerende maatregel is om de ingezette groei te continueren. Het binnen Stadswerk072 onder één dak uitvoeren van taken die nog deels door de gemeente Alkmaar worden uitgevoerd kan de efficiency en doorloopsnelheid sterk ten goede komen.

Door marktomstandigheden worden we in toenemende mate geconfronteerd met prijsstijgingen die de index overtreffen. Daarnaast hebben we ook in 2021 de nodige coulançe toegepast richting onze bedrijfsafvalklanten en zijn waar mogelijk bedrijven tegemoet getreden om tijdens de lockdown kortingen op de facturen toe te passen. Door sterk op de kosten te besparen en naast de lagere inkomsten hebben we een goed bedrijfsresultaat kunnen realiseren. Onze inzet wordt gewaardeerd en we hebben ons klantenbestand goed kunnen behouden.

PRODUCT EN PROFESSION

Klimaat

In het voorjaar 2021 zijn de Klimaatadaptatiestrategie en Uitvoeringsagenda Regio Alkmaar door de raad vastgesteld. De klimaatadaptatiestrategie beschrijft hoe Regio Alkmaar toewerkt naar een klimaatbestendige inrichting in 2050, conform de opgave van het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie. De uitvoeringsagenda geeft aan hoe de regio en de gemeenten klimaatadaptatie zullen borgen in de processen en organisatie. Stadswerk072 maakt het klimaatadaptatiebeleid voor de Gemeente Alkmaar. Vervolgens wordt dit beleid samen met de gemeente geïmplementeerd in beide organisaties (de gemeente en Stadswerk072). In de uitvoeringsagenda staat ook hoe Alkmaar en Stadswerk072 uitvoering geven aan de klimaatbestendige inrichting. Het gaat hier dan om het nemen van maatregelen om wateroverlast, hittestress, droogte en overstromingen te beperken, o.a. door vergroening en minder verharding.

De uitvoering gebeurt met name door het meeliften met geplande projecten in de fysieke leefomgeving en met andere grote opgaven zoals de energietransitie, woningbouw, vergroening en de beheeropgave. Voor de uitvoering van klimaatadaptatiemaatregelen wordt in regionaal verband subsidie aangevraagd bij het Rijk via de Impulsregeling.

Duurzaamheid en innovatie

In het voorjaar 2020 werd het Programma Duurzaam Alkmaar 2020-2024 door de raad vastgesteld. Dit programma, waar wij ook ons aandeel aan hebben geleverd, raakt vele thema's die bij ons centraal staan. Denk aan klimaatadaptatie, vergroenen, verminderen CO₂-uitstoot, besparen op energie, hergebruik materialen, smart city, enzovoort. Het programma vormt dan ook het (beleids-)kader voor onze activiteiten. De gemeente Alkmaar en Stadswerk072 zijn met de nieuwe programmamanager Duurzaamheid het gesprek gestart om (wederzijdse) activiteiten te delen en de onderlinge samenwerking met de vakgroep Duurzaamheid in de vorm van een partnership op te zetten. Welke resultaten en inspanning de gemeente van Stadswerk072 verwacht zal nog concreet moeten worden.

Duurzaamheid en innovatie vormen het uitgangspunt voor al onze beleidsplannen. Zo wordt ingezet op efficiëntie door gebruik van data in de operatie, led verlichting, dimmen van verlichting e.d. (internet of things). Bij onderhoud en vervanging van wegen maken wij doelmatig gebruik van nieuwe asfalttoepassingen. En bij alle taakvelden zijn we gericht op hergebruik van materialen. Bij vernieuwing van ons wagenpark zullen, binnen de financiële beperkingen, de meest duurzame technieken zoals elektriciteit en waterstof worden toegepast.

In 2021 ronden we de implementatie van de Aanpak Duurzaam GWW af. Het resultaat is een richtinggevend kader en een toolkit waar projectteams mee aan de slag kunnen. Hiermee borgen we duurzaamheid in het projectproces van (integrale) projecten. In 2022 gaan we hier in praktijk mee aan de slag, waarbij er ook (tussentijdse) evaluatie plaatsvindt om de aanpak te verbeteren.

Handboek inrichting openbare ruimte

Het Handboek Inrichting Openbare Ruimte (HIOR) levert voor de gemeente Alkmaar en Stadswerk072 de uitgangspunten voor het opstellen van bestekken en de uitvoering van werken in de openbare buitenruimte. Stadswerk072 heeft het HIOR in beheer. Dat wil zeggen dat Stadswerk072 ervoor zorgt dat mutaties in het handboek worden verwerkt, zodat er steeds sprake is van een actueel document. Het HIOR wordt afgestemd met de verschillende disciplines binnen Stadswerk072 zelf, maar ook met de units verkeer, geo-informatie en vormgeving van de gemeente. Sinds 2019 bestaat er een nieuwe, digitale en interactieve versie van het HIOR, die voor inwoners en samenwerkingspartijen te raadplegen is via de website van Stadswerk072.

Inmiddels zijn er enkele verbeterpunten geconstateerd. Zo is er in het HIOR te weinig differentiatie van bestaande materialen (bijvoorbeeld het soort stenen), kan de gebruiksvriendelijkheid verbeterd worden, moeten documenten zoals ons moederbestek nog afgestemd worden op het HIOR en zijn niet alle collega's van de gemeente Alkmaar goed bekend met het HIOR. De verbeterpunten zijn halverwege 2021 opgepakt en worden verwerkt in het HIOR.

Communicatie en participatie

Communicatie en participatie zijn onmisbare onderdelen van de dienstverlening van Stadswerk072. Via communicatie en participatie wordt bijgedragen aan:

- Noodzakelijke informatievoorziening: onder meer over werkzaamheden in de openbare ruimte;
- Het creëren van draagvlak: voor bijvoorbeeld het maaibeleid of de herinrichting van een wijk;
- Bewustwording: rondom klimaatverandering en de benodigde maatregelen;
- Het faciliteren en organiseren van inspraak: onder andere door bewonersbijeenkomsten en enquêtes;
- Gewenst gedragsverandering: met name op het gebied van het scheiden van afval en voorkomen van zwerfvuil.

Naast de inzet van offlinevormen en middelen van communicatie (zoals bewonersbrieven, projectfolders en fysieke bewonersavonden) wordt er ook steeds meer ingezet op digitale en online communicatie (zoals video, digitale bijeenkomsten en online enquêtes). Als gevolg van de coronamaatregelen heeft digitale en online communicatie een enorme ontwikkeling doorgemaakt. In 2022 zal een hernieuwde balans tussen de inzet van traditionele en online communicatie, hogere participatie moeten worden gevonden.

Website

De website blijven we verder ontwikkelen. Een belangrijke aanvulling wordt de locatiekaart waarop inwoners kunnen zien welke projecten er in voorbereiding, in uitvoering of afgerond zijn. Zo hebben inwoners een helder en actueel beeld van wat er speelt in de stad en in hun directe leefomgeving.

Klantcontact en kanaalsturing

Telefonisch klantcontact is relatief duur. Daarom is de afgelopen jaren geïnvesteerd in het verbeteren van de mogelijkheden voor inwoners om zaken meer zelf (online) te regelen. Denk hierbij aan de vernieuwde website en de verbeteringen in het proces en systeem waarmee meldingen in de openbare ruimte worden afgehandeld. Nu deze zaken ingericht zijn, kunnen wij inzetten op kanaalsturing. Daarmee bedoelen we dat we onze klanten zoveel mogelijk gaan verleiden om zaken zelf te regelen en om via digitale en online kanalen met ons in contact te treden. Daarnaast blijven wij de kwaliteit van het klantcontact monitoren, bijsturen en verbeteren.

Burgerbeleving

In 2022 verwachten wij aan de slag te kunnen met de eerste resultaten uit de pilot met de nieuwe manier van het meten van burgerbeleving. Deze wordt aanvullend ingezet op de tweejaarlijks uitgevoerde Monitor Waardering Openbare Ruimte. In deze methode worden inwoners bevraagd naar wat zij belangrijk vinden in de openbare ruimte en hoe zij die elementen in hun directe leefomgeving beoordelen. Daar waar de monitor een digitaal instrument is, wordt bij deze pilot burgerbeleving ook gewerkt met persoonlijke interviews.

Afhandeling meldingen openbare ruimte

We blijven investeren in de kwaliteit van de afhandeling van meldingen openbare ruimte.

Belangrijke onderdelen hierin zijn:

- De doorlooptijd: de tijd die zit tussen het moment waarop de melding wordt gedaan en het moment waarop de melding is opgelost en de melder daarover geïnformeerd is;
- De manier waarop de melding wordt opgelost: welke actie ondernemen we om het euvel op te lossen?
- De terugkoppeling richting melders: wat communiceren we richting de melder over wat we met de melding hebben gedaan en/of gaan doen.

Webcare

Inwoners maken steeds vaker gebruik van sociale media (Facebook, Instagram, Twitter en LinkedIn) om met ons in contact te komen. Sociale media zijn vluchtig en kennen een groot bereik. Deze media kennen een lage drempel als het gaat om het betrekken van of escaleren naar wethouders, raadsleden en de burgemeester. Snelheid, zorgvuldigheid en juiste

inhoudelijke afhandeling zijn hierbij dan ook vereist. Dit gaan we beter inrichten door de samenwerking met Alkmaar te intensiveren en van hetzelfde systeem (OBI4wan) gebruik te maken.

Online zichtbaarheid

Om inwoners en stakeholders bekender te maken met de dienstverlening van Stadswerk072 en om hen mee te nemen in de ontwikkelingen in de buitenruimte gaan we de online zichtbaarheid vergroten. Dit gaan we doen door, vanuit het perspectief van de inwoner, verhalen te vertellen over wat we doen en waarom we het doen. Hierbij richten we ons in eerste instantie op onderwerpen waarvan we weten dat het leeft bij de doelgroepen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan het maaibeheer, de eikenprocessierups, de lepziekte en gladheidsbestrijding. Door hierover proactief verhalen en beelden te delen via onze sociale media kanalen en die van de gemeente Alkmaar, vergroten we het draagvlak, kennisniveau en bewustwording bij inwoners en relevante stakeholders.

Omgevingsmanagement

Omgevingsmanagement is al onderdeel van ons dagelijks werk, maar vanaf 2022 gaan we hier meer op inzetten bij projecten met een grote impact op de omgeving en bij projecten met veel belanghebbenden. Ook hiermee verbeteren we onze communicatie, hinder te beperken en klachten te voorkomen. In 2021 is hiervoor al een werkproces ingericht dat we in de projecten Bloemwijk en Herinrichting Molenbuurt reeds toepassen.

Archivering

Alle formele documenten worden gearhiveerd door de gemeente Alkmaar. Na afloop van een project draagt Stadswerk072 de formele documenten over aan de gemeente. In 2017 vond een eerste digitaliseringsslag plaats (inkomende en uitgaande post en een zaakstelsel). Dit wordt in 2022 verder ontwikkeld. Uiteindelijk zullen wij volledig met digitale dossiers en daarmee met een digitaal archief gaan werken. In navolging van de gemeente Alkmaar, heeft Stadswerk072 in 2021 ook de implementatie van Office 365 opgestart. De implementatie hiervan loopt door in 2022. Tegelijkertijd wordt op projectmatige wijze onderzocht welke technische en organisatorische verbeteringen dit in brede zin mogelijk maakt. Het onderwerp digitale archivering wordt hierin meegenomen.

Geodata en datagestuurd beheer

Stadswerk072 levert tijdig de verplichte gegevens digitaal aan de gemeente aan voor:

- de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT);
- de Wet Informatie-uitwisseling ondergrondse netten (WION).

De gemeente is, als ketenpartner aan het eind van de keten, verantwoordelijk voor het op de juiste wijze verwerken en aanleveren van mutaties in de verschillende systemen. Alle door Stadswerk072 geconstateerde afwijkingen in de kaart meldt zij aan de beheerder van de BGT (overheden hebben verplichte 'terugmeldplicht'). Stadswerk072 werkt alsof het een overheid is en verplicht zich daarmee de BGT als ondergrond te gebruiken voor al haar BOR-beheersystemen.

Datagestuurd beheer

In de loop der jaren heeft Stadsmerk072 veel data verzameld over alle beheertaken van de openbare ruimte. Deze data zijn opgeslagen in de verschillende beheersystemen binnen de afdeling BOR en worden gebruikt als basis voor het opstellen van de beleidsplannen en bij keuzes voor het uitvoeren van het onderhoud in de openbare ruimte. De integrale benadering van het uitvoeren van investerings- of vervangingsprojecten en onderhoud in de openbare ruimte wordt steeds belangrijker. Niet alleen tussen de verschillende disciplines binnen Stadsmerk072, maar ook tussen Stadsmerk072 en de andere stakeholders in de openbare ruimte van Alkmaar, zoals gemeente, HVC, projectontwikkelaars, kabelbedrijven en andere partijen. Om de beschikbare data van de stakeholders te kunnen gebruiken voor het efficiënt beheren van de openbare ruimte, gaat Stadsmerk072 verder inzetten op het slim koppelen van deze data.

Er worden verschillende activiteiten verricht om een stap te maken in het volwassenheidsniveau om data-gedreven te worden. Hierbij kun je denken aan de implementatie van GroenVision om informatie op het gebied van de DVO Groen te verkrijgen. Het door ontwikkelen van het Informatiemodel Beheer Openbare Ruimte (IMBOR- datamodel) van CROW zorgt voor een gestructureerde aanpak van de data over de openbare ruimte. In het kader van de regionale samenwerking in het samenwerkingsverband Regio Alkmaar, worden kennis en ervaring gedeeld op het gebied van risico gestuurd beheer en het komen tot een doelmatige vervangingsplanning. Het doel hiervan is een besparing van de vervangingskosten, zonder dat de volksgezondheid of openbare veiligheid in het geding komen. Verder staan innovatieve oplossingen op het gebied van verkeersregelinstallaties, gladheidsbestrijding, asfaltsoorten en afvalinzameling op de planning.

ORGANISATIE EN MIDDELEN

Het optimaliseren van de bedrijfsvoering heeft de aandacht van Stadsmerk072. Alleen door doorlopend te anticiperen op nieuwe ontwikkelingen en veranderende omstandigheden is het mogelijk blijvend te voldoen aan de verwachtingen van onze opdrachtgevers. Daarnaast is de sturing op organisatieprojecten met het instellen van een portfolioboard sterk verbeterd. De verhoogde inzet op ICT-toepassingen heeft het in 2021 mogelijk gemaakt de kosten bij de afvalinzameling met structureel nog eens met € 500k terug te brengen en de digitale dienstverlening te verbeteren door introductie van zelfhulp-modules. Met het aanstaande vertrek van de afvalinzamelingstak verleggen we de focus naar het groenbeheer.

Huisvesting

Inmiddels komt er nu echt een versnelling in de verbetering van de huisvestingssituatie. De gemeente Alkmaar heeft concrete plannen om ons terrein te gebruiken voor woningbouw en dat biedt ons de mogelijkheid om een efficiënter kantoorpand te bouwen inclusief een goede inbedding van het rijdend materieel en het materiaal dat we direct beschikbaar moeten hebben om ons werk te kunnen uitvoeren.

Wagenpark

In 2021 is verder aandacht gegeven om het beheer van het wagenpark structureel in te regelen. In 2021 is gestart met de integratie van het onderhoud van het wagenpark van RegioGroen. Vanaf 1 juni 2022 zal de situatie van de garage wijzigen met de overname van de garage door de HVC.

Coördinatie kabels en leidingen

De coördinatie van kabels en leidingen (zorgen voor afstemming tussen Stadswerk072, gemeente Alkmaar en nutsbedrijven) en het verlenen van vergunningen voor het gebruik van de ondergrond voor de aanleg van kabels en leidingen, is sinds 2021 bij Stadswerk072 ondergebracht. Daarnaast beoordeelt en verleent Stadswerk072 ontheffingen voor de aanleg van kabels en leidingen door de verschillende nutspartijen (< 25 meter ontheffing door Stadswerk072, > 25 meter vergunning door gemeente). Ook verzorgt Stadswerk072 het toezicht op de uitvoeringswerkzaamheden van nutspartijen.

KWALITEIT, ARBO EN MILIEU

Structurele aandacht voor Kwaliteit, Arbo en Milieu (KAM) aspecten is bij Stadswerk072 integraal onderdeel van het managementsysteem en wordt geborgd in de tweemaandelijks resultaatgesprekken. Hierbij komen de Risico, Inventarisatie en Evaluatie (RI&E), de (bijna) bedrijfsongevallen, werkplekinspecties en de inspectie van resultaten ten behoeve van de milieudienst aan de orde. De huidige en toekomstige vragen, eisen, verwachtingen en belangen van stakeholders, vormen een belangrijke basis voor dit systeem.

RISICOMANAGEMENT

Strategisch risicomanagement dient als managementinstrument voor het monitoren van de belangrijkste strategische risico's en de werking van de beheersmaatregelen. Het beheersen van risico's is onderdeel van het ondernemen. Om deze risico's goed te beheersen heb je een controlesysteem nodig dat gericht is op het signaleren en beheersen van deze risico's.

Het systeem moet gericht zijn op het signaleren en beheersen van risico's die het realiseren van de strategie en het bepalen van de doelstellingen bedreigen. Ook moet dit systeem de betrouwbaarheid van de financiële rapportages en het naleven van wet- en regelgeving borgen. Dit stelt de directie in staat om de risico's actief te monitoren en vast te stellen hoe deze beheerst worden. In 2021 zijn de risico's besproken met management en leidinggevenden en zijn deze opnieuw ingeschat en geprioriteerd. Met behulp van een puntensysteem is een inventarisatie gemaakt binnen het leidinggevend kader en de werknemers. Punten die daaruit naar voren komen zitten vooral in de veranderende politiek en de mismatch van DVO taken en van financieringen en bezuinigen gemeenten. De impact van de ontvlechting van de afvalinzameling op het personeel van Stadswerk072 is groot geweest. Ook loopt de inflatie behoorlijk op. Dit wordt binnen Stadswerk als een groot risico gezien.

STRATEGISCHE RISICO'S

De risico's van Stadswerk072 zijn geïnventariseerd en in de uitwerking gekoppeld aan de geprioriteerde projectplanning van de ontwikkellijnen uit het strategisch plan. Daarnaast is vastgesteld welk risiconiveau acceptabel is tegenover onze financiële draagkracht. Het risicomanagementproces is een integraal onderdeel geworden van onze planning- en control cyclus.

OPERATIONELE RISICO'S

Kwaliteit primair proces

De kwaliteit van onze dienstverlening is van directe invloed op de tevredenheid van onze opdrachtgevers. Onze mensen en de middelen die zij tot hun beschikking hebben zijn bepalend voor deze kwaliteit. Daarom is ons beleid erop gericht om de juiste mensen op de juiste plaats te hebben voorzien van passende ondersteunende middelen. Middels de 'Monitor openbare ruimte' doen we doorlopend onderzoek naar de beleving van onze dienstverlening onder bewoners. Het doel hiervan is om inzicht te krijgen waar verbeteringen mogelijk zijn. De uitkomsten van het onderzoek worden bedrijfsbreed gedeeld en dienen als input voor directe verbetering en/of het opnemen van suggesties bij beleidswijziging.

Automatisering

De ICT ondersteunt het primaire- en bestuurlijke proces van ons bedrijf. Risico's zijn data, integriteit en beschikbaarheid van de systemen. Om deze reden zijn back-up faciliteiten en werkprocedures ingericht voor de meest kritische ICT-systemen.

Calamiteiten

Een calamiteit kan een grote verstoring teweegbrengen in de dagelijkse activiteiten. Om de kans hierop te minimaliseren, besteden we tijd en aandacht aan de preventie hiervan. Mocht er een calamiteit optreden dan treedt ons BHV-plan in werking om de impact zo klein mogelijk te houden.

FINANCIËLE RISICO'S

Algemeen

Stadswerk072 heeft ultimo 2021 geen derivatencontracten afgesloten. Daarnaast heeft Stadswerk072 een concentratie van kredietrisico. Dit betreft de gemeente Alkmaar als grootste opdrachtgever. Stadswerk072 schat dit risico beperkt in.

Verslagleggingsrisico's

Het risico bestaat dat onze financiële systemen onjuiste informatie bevatten. Wat mogelijk zou kunnen leiden tot besluiten op basis van onjuiste informatie. Om dit te beheersen zijn functiescheidingsmaatregelen en controlemaatregelen genomen die waarborgen dat de verslaglegging betrouwbaar is.

Liquiditeitsrisico's

Een liquiditeitsrisico is het risico dat optreedt als Stadswerk072 niet aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. Bijvoorbeeld veroorzaakt door het uitblijven van betalingen door debiteuren. Wij hebben hiertoe een liquiditeitsplanning opgesteld en afspraken met de gemeente Alkmaar gemaakt om betalingen en ontvangsten in evenwicht te houden. De gemeente Alkmaar is de belangrijkste klant van Stadswerk. Wij zien door de goede afspraken met de gemeente geen liquiditeitsrisico voor Stadswerk.

MEDEWERKERS

Stadswerk072 is een dienstverlener voor overheden en semipublieke instellingen op het gebied van beheer en onderhoud van de buitenruimte. Stadswerk072 biedt een totaalpakket dat varieert van hoogwaardige dienstverlening op het gebied van beleid en investeringen tot uitvoering van eenvoudige repeterende werkzaamheden. Dit doen we marktconform. Onze dienstverlening is duurzaam, professioneel, gericht op verbetering en innovatief.

Door de verschillende werkzaamheden en de doelstelling om medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt werk te bieden, heeft Stadswerk072 een relatief grote diversiteit in het personeelsbestand.

Bovenstaande dynamiek en doelstellingen vereisen een proactieve en waar nodig gedifferentieerd personeelsbeleid, waarin onder andere een rol is weggelegd voor de opleiding en ontwikkeling van medewerkers en het faciliteren van medewerkers om bijdragen te leveren aan het verhogen van de klantgerichtheid en de innovatiekracht van de organisatie.

We vinden het belangrijk om te blijven professionaliseren. Om hier invulling aan te geven zullen we groeien in het aantal medewerkers. Het is dus van belang dat Stadswerk072 een aantrekkelijke werkgever is waar mensen zich betrokken bij voelen. Daarnaast is de ontwikkeling van onze medewerkers essentieel voor de kwaliteit van onze dienstverlening. Onze medewerkers maken het verschil. Hiervoor is een aantal jaren geleden een duidelijke ontwikkellijn geformuleerd: "Medewerkers aantrekken en ontwikkelen.

De Covid-19-crisis heeft ook in 2021 in allerlei opzichten veel invloed gehad op Stadswerk072. Net als in 2020 stond 2021 in het teken van de pandemie, het beheersen van besmettingsrisico's door samenwerking van werkgevers en werknemers was hierbij cruciaal.

De manier van werken is voor veel van onze medewerkers veranderd. Een groot deel van onze medewerkers werken vanuit huis maar ook voor de medewerkers die actief zijn in de openbare ruimte had covid-19 invloed op hun manier van werken.

Waar we in de zomer van 2021 soms weer naar kantoor konden komen, werd dat in het najaar van 2021 weer teruggedraaid door nieuwe Covid-19-maatregelen. De medewerkers hebben dit goed opgepakt. Ondanks de flexibiliteit, inzet en creativiteit die tot goede resultaten heeft geleid, hebben we ook een keerzijde ervaren. Medewerkers misten het samenwerken en de dynamiek van elkaar fysiek zien. Onze leidinggevenden hebben een cruciale rol gespeeld om het contact met hun teamgenoten op allerlei verschillende manieren te onderhouden.

Om ook op afstand contact met elkaar te houden heeft Stadswerk072 in het voorjaar van 2021 het "wandel ommetje" geïntroduceerd. Een heuse wandelcompetitie. Op deze manier probeerden we het contact tussen collega's een boost te geven en ook het bewegen een stimulans te geven.

In september 2021 heeft iedere medewerker van Stadswerk072 een tegoedbon ontvangen als blijk van waardering voor het harde werken onder soms moeilijke omstandigheden. De tegoedbon is te besteden aan allerlei activiteiten bij Alkmaar Sport. Dit is goed voor zowel de mentale als ook de fysieke gezondheid van de medewerkers.

Formatie

Stadswerk072 is het afgelopen jaar verder gegroeid. Eind 2020 had Stadswerk072 217 medewerkers in dienst. Eind 2021 waren er 221 medewerkers (excl. stagiaires) in dienst. Een groei van 1,8%. Ondanks een krappe arbeidsmarkt zijn wij verheugd dat wij in staat blijven om nieuwe medewerkers aan te trekken. De werken bij website van Stadswerk072, welke in het najaar van 2020, is gelanceerd werpt zijn vruchten af.

In 2021 traden 34 medewerkers bij Stadswerk072 in dienst. 30 medewerkers verlieten het bedrijf waarvan 7 medewerkers met (vervroegd) pensioen zijn gegaan. In 2021 bedroeg de gemiddelde leeftijd van de vaste medewerkers bij Stadswerk072, 47 jaar. De groei is te verklaren door uitbreiding van de werkzaamheden van alle onderdelen: RegioGroen, Uitvoering, Bedrijfsvoering en Beheer Openbare Ruimte. Daarnaast hebben wij meerdere uitzendkrachten in dienst genomen.

Er wordt, door de groei, nog steeds gestuurd op instroom, maar ook ons doorstroom beleid werpt zijn vruchten af. In 2021 zijn er 6 medewerkers doorgestroomd naar een andere functie.

Daarnaast zijn we contact gebleven met MBO en HBO scholen en heeft Stadswerk072, ondanks Covid-19, deelgenomen aan diverse online activiteiten om zo in contact te komen en te blijven met de toekomstige arbeidsmarkt.

Uitzendkrachten/ Interim medewerkers/gedetacheerden

Er wordt nog steeds gebruik gemaakt van de inhuur van uitzendkrachten ondanks dat we de ambitie hebben om de flexibele schil klein te houden. Wij werken hiervoor samen met Tempo-Team, met hen hebben wij een raamovereenkomst. In 2021 hebben wij ook samengewerkt met andere partijen omdat het lastig blijft om de juiste gekwalificeerde uitzendkrachten te vinden. Belangrijk voor Stadswerk072 is om het niveau te kunnen blijven waarborgen. Dit geldt voor zowel voor Stadswerk072 als voor RegioGroen. In 2021 maakte Stadswerk072 gebruik van gemiddeld 28 uitzendkrachten per week. Deze uitzendkrachten werden voornamelijk ingezet voor de afdeling Uitvoering en Regiogroen.

Voor de afdeling Beheer Openbare Ruimte huurde Stadswerk072 14 interim medewerkers in. Vanuit WNK Personeelsdiensten hadden wij eind 2021 64 medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt gedetacheerd bij RegioGroen. Deze medewerkers verzorgen groen- en reinigingswerkzaamheden binnen de openbare ruimte.

Arbeidsvoorwaarden

Binnen Stadsmerk072 vallen medewerkers voor wat betreft arbeidsvoorwaarden onder de cao Grondstoffen, Energie en Omgeving Services. In februari 2021 is de cao voor 2021 rondgekomen met een looptijd van 15 maanden, van 1 januari 2021 tot en met 31 maart 2022.

Hieronder de belangrijkste punten:

- Een verhoging van salarisschaalbedragen van 45 euro per 1 maart 2021;
- Een eenmalige uitkering van 100 euro netto in maart 2021 naar rato van de arbeidsduur;
- Een procent salarisverhoging per 1 september 2021;
- Verhoging van de jeugdstaffel met tweeëneenhalf procent per 1 januari 2021;
- Verlenging van de generatieregeling tot en met 2025;
- Instapdatum generatieregeling van 5 naar 6 jaar voor AOW gerechtigde leeftijd;
- Invoering van een nieuwe staffel in de generatieregeling van 90-95-100;

Het blijft de uitdrukkelijk wens van Stadsmerk072 dat de regelingen en arbeidsvoorwaarden in de cao blijven bijdragen aan de wendbaarheid en flexibiliteit, zodat Stadsmerk072 kan blijven inspelen op wat er van haar dienstverlening wordt gevraagd.

Personeels- en administratiesysteem

Een aantal HR-processen zijn in AFAS verder geoptimaliseerd. Het declaratieproces in AFAS is uitgebreid door de invoering van Plaats- tijd en onafhankelijk werken (PTOW).

Verzuim

Het ziekteverzuimpercentage binnen Stadsmerk072 bedroeg in 2021: 6,07% (in 2020 6,7 %). In de branche was dit percentage met 6,3% in 2021 hoger.

Het verzuim is licht gedaald. Zeker gezien het feit dat Covid-19 ons ook in 2021 parten heeft gespeeld is dit een positieve ontwikkeling. Een deel van onze medewerkers kon ondanks corona thuis doorwerken en in de uitvoerende functies hebben zich geen grote Covid-19 uitbraken voorgedaan.

Binnen het reguliere verzuim is onderscheid te maken tussen kort verzuim, middellang en langdurig verzuim. Bij middellang en langdurig verzuim blijven de individuele dossiers veel maatwerkinterventies vragen van het sociaal medisch team, dat bestaat uit de P&O adviseurs, de leidinggevenden en de bedrijfsarts. Het gaat daarbij veelal om het ondersteunen van medewerkers die een hulpvraag hebben met betrekking tot de balans tussen fysieke-, mentale- en privé zaken. Met het gebruik van AFAS HRM is het mogelijk beter onderscheid te maken tussen de verschillende soorten verzuim. Daarbij kunnen we gericht acties ondernemen om het kortdurend verzuim omlaag te brengen en daarbij tevens ervoor te zorgen dat kortdurend verzuim niet uitmondt in langduriger verzuim. Het blijft een belangrijk aandachtspunt. Stadsmerk072 wordt in verzuimbegeleiding ondersteund door arbodienstverlener Zorg van de Zaak. Het ziekteverzuim beweegt zich de afgelopen jaren tussen de 5,2 en 6,8%. Het jaar 2021 vormde daar met 6,07% geen uitzondering op.

Duurzame inzetbaarheid

Stadswerk072 onderscheidt 3 pijlers van duurzame inzetbaarheid: vitaliteit, werkvermogen en ontwikkeling van kennis en vaardigheden (employability). Een aantal medewerkers heeft gebruik gemaakt van de generatie regeling, dit helpt hen om duurzaam inzetbaar te blijven. We blijven veel aandacht geven aan reguliere vakcursussen om het vakmanschap te onderhouden en te vergroten.

Als antwoord op de veranderende arbeidsmarkt is Stadswerk072 in 2019 een samenwerking aangegaan met SPA opleidingen en regionale gemeenten. Het doel is dat medewerkers nieuwe competenties te laten verkrijgen. Dat komt meer dan de kwaliteit van de dienstverlening van Stadswerk072 ten goede. Daarnaast helpt het medewerkers door te stromen naar een andere functie en vergroot het hun (keuze) mogelijkheden om werk te vinden bij een ander bedrijf. Daarmee wordt hun duurzame inzetbaarheid vergroot.

Omdat Stadswerk072 een erkend leerbedrijf is, kan het laagdrempelig MBO Beroeps Begeleidende Leerweg (BBL) trajecten organiseren in de eigen werkomgeving. Binnen de opleiding Afval- en Milieubeheer en Beheer Openbare Ruimte (AMBOR) krijgen de medewerkers die onderdelen aangeboden die het best aansluiten bij hun huidige werkomgeving. Bijzonder in deze aanpak is dat alle medewerkers een traject op maat krijgen. Met een plan van aanpak die is afgestemd op hun persoonlijke situatie en niveau

DE RESULTATEN IN 2021

Het opleidingsprogramma is nog steeds een groot succes. In 2021 zijn er weer medewerkers die de MBO 1 en 2 opleidingen hebben afgerond, iedereen van Stadswerk072 is geslaagd!

Tevens hebben 3 studenten die de MBO 3 opleiding volgen een presentatie gegeven over hun ervaringen met het afvalbrengstation. Tal van adviezen die als gemeenschappelijke deler hebben om afval beter te scheiden, meer comfort voor de burger te bieden en geld te besparen.

RegioGroen

RegioGroen is partner geworden van NH Connect. Dit is een samenwerkingsverband (sinds 2018) van SW-bedrijven in Noord-Holland. NH Connect verbindt gemotiveerde werkzoekenden die een kans verdienen aan groenprojecten voor (openbare) ruimtes. Gemotiveerde werkzoekenden worden opgeleid tot groenprofessionals. NH-Connect heeft hiervoor een samenwerkingsverband met het Clusius College m.b.t. de opleidingen welke nodig zijn om groenmedewerkers te (blijven) ontwikkelen.

De instroom in 2021 bij RegioGroen wordt deels gerealiseerd via o.a. sociale diensten, Halte Werk en het UWV, anderzijds door (praktijk)scholen en jobcoaches en natuurlijk NH-Connect.

De instroom wordt ontwikkeld op de werkvloer door de inzet van begeleiders (leidinggevende) en een interne jobcoach, praktijkleren en BBL via het Clusius College.

Verder zijn er binnen de organisatie, net als in 2020, een aantal medewerkers een individueel opleidingstraject gestart waardoor invulling wordt gegeven aan individuele ontwikkeltrajecten die passen bij de persoonlijke doelstellingen van deze medewerkers en ook aansluiten op de afdelingsdoelstellingen.

ORGANISATIE ONTWIKKELING

In 2021 heeft Stadswerk072 het Plaats- tijd en onafhankelijk werken beleid, onderdeel van het project Nieuwe Manieren van Werken (NMVW), welke in 2020 is vastgesteld uitgerold.

NMVW is gericht op de ontwikkeling van de best mogelijke werkomgeving die professionalisering bevordert en waarin innovatie en duurzaamheid centraal staan. Hierbij valt te denken aan onderwerpen als: plaats- en tijdonafhankelijk werken (PTOW), werkplekinrichting (kantoor, thuis, elders), samenwerken, informatie delen, managementstijlen, HR-beleid en HR-instrumenten.

Hiervoor is het PTOW- beleid in documentatie omgezet, zijn er sessies met medewerkers gehouden om de regeling uit – en toe te lichten en heeft iedereen die voor PTOW werken in aanmerking komt een Webinar gevolgd: Gezond en veilig thuiswerken conform Arbo. Onderdeel van het PTOW-beleid van Stadswerk072 is dat Stadswerk072 een budget beschikbaar stelt om de werkplek thuis Arbo conform in te richten. Tevens hebben wij een thuiswerkvergoeding geïntroduceerd, welke onderdeel is van het PTOW-beleid.

Met het uitrollen van het PTOW-beleid hebben wij invulling kunnen geven aan ons doel om een effectieve, wendbare en vitale omgeving te realiseren die ons helpt onze resultaten te bereiken. Tevens denken wij hiermee een aantrekkelijke werkgever te zijn.

In 2021 heeft Stadswerk072 Portfoliomanagement geïmplementeerd. Portfoliomanagement is een proces waarmee we binnen Stadswerk072 budget, benodigde capaciteit en tijd zo goed mogelijk over de projecten te verdelen. Zo zorgen we ervoor dat we de juiste dingen goed doen en daarmee de concerndoelen halen. Hierbij kijken we integraal naar de toegevoegde waarde van projecten over de hele organisatie heen.

Binnen de afdeling Beheer Openbare Ruimte hebben alle beheerders en teamleiders de training Assetmanagement gevolgd.

Doel is om via het invoeren van assetmanagement de vijf beheerafdelingen:

- Één (beheer)taal te laten spreken;
- Pp dezelfde wijze om te laten gaan met databeheer en -analyse;
- Te laten komen tot één geïntegreerde meerjarenplanning;
- Door nog betere afstemming efficiënter te laten werken.

Tevens is het functiehuis geactualiseerd. Het functiehuis biedt aan medewerkers en managers inzicht in de taken van een organisatie die gezamenlijk leiden tot de verwezenlijking van de organisatiedoelstellingen.

Tegelijkertijd heeft het als doel om een rechtvaardige rangordening en niveaubepaling van functies binnen een organisatie te bewerkstelligen: functieomschrijvingen legitimeren en onderbouwen beloningsverhoudingen.

Binnen Stadswerk072 is het huidige functiehuis ingericht volgens de Baarda methodiek. In 2017 zijn de functies omschreven en ingedeeld binnen de bijbehorende Baarda rollen. Ook zijn de functies gewaardeerd met behulp van bureau Baarda.

De regeling Privacy en Cartracking is ingevoerd. Doel van deze regeling is om de data over

rijgedrag te mogen gebruiken. De gegevens kunnen worden gebruikt worden om meer te sturen op (rij)gedrag en schades wat zal bijdragen aan betere zorg voor de voertuigen maar ook zal dit ten goede komen aan ons risicoprofiel bij onze verzekeraar.

In 2021 is een Regeling Klokkenluiders geïntroduceerd binnen Stadswerk072. Voor Stadswerk072 is deze regeling een belangrijk instrument om zo nodig (in geval van een interne melding) haar maatschappelijke verantwoordelijkheid te nemen.

Integrale voorbereiding gebiedsontwikkelingen

De opwarming van de aarde wordt steeds duidelijker voelbaar. Warme perioden met langdurige droogte worden afgewisseld met momenten dat er extreem veel water kan vallen. Deze extremiteiten doen in toenemende mate een beroep op een slimme inrichting van de openbare ruimte. Welke maatregelen blijken effectief te zijn om de gevolgen van hittestress en van overvloedige regenval te mitigeren? Bij grootschalige reconstructies houden we hier nadrukkelijk rekening mee. Het meest effectief is om bij het ontwerp van nieuwe of ingrijpend te renoveren wijken vooraf rekening te houden met de inrichting van de openbare ruimte. Stadswerk072 stelt voor om bij gebiedsontwikkelingen vanaf het eerste moment betrokken te zijn om te adviseren over de te nemen maatregelen en deze ook op haalbaarheid te toetsen.

Na ontwerp wordt het beheer tenslotte overgedragen aan Stadswerk072 om erop toe te zien dat eventuele overlast maximaal wordt voorkomen. Met de gemeente Alkmaar maken we graag afspraken over hoe een dergelijke integrale voorbereiding van nieuw- en renovatiebouw kan worden ingevuld. De goede ervaringen die zijn opgedaan bij de renovatie van de Bloemwijk verdienen navolging bij andere grootschalige uitbreidingsgebieden, zoals bij de Kanaaloeverzone.

Overdracht gemeentetaken naar Stadswerk072

Alkmaar heeft ervoor gekozen om als regiegemeente taken op afstand te zetten. Bij de uitverlechting van Stadswerk072 is destijds besloten om zowel beleids- als uitvoerende taken op het gebied van de openbare ruimte en afvalinzameling in onze organisatie onder te brengen. Niet alle taken zijn daarbij overgegaan; beleid openbaar groen is bijvoorbeeld bij de gemeente gebleven net zoals uitvoerende verkeerstaken.

Wij zijn altijd in gesprek met de gemeente om met elkaar te bezien welke gemeentelijke taken efficiënter door Stadswerk072 uitgevoerd zouden kunnen worden. Zo zijn recentelijk de projectleiding oneigenlijk grondgebruik en de coördinatie en vergunningverlening kabels en leidingen naar Stadswerk072 overgebracht. Wij gaan verder onderzoeken of stadsregie, omgevingsontwerp, uitvoerende verkeerstaken, groenbeleid en de structurele aanpak van oneigenlijk grondgebruik bij onze organisatie kunnen worden ondergebracht. Ook zullen wij de leiding van het meerjarige glasvezelproject van de gemeente overnemen en mogelijk kunnen wij een rol spelen bij toekomstige vormgeving van de BV Duurzaam Vastgoed van de gemeente.

De inwoners van Alkmaar zijn in het algemeen goed te spreken over de dienstverlening van Stadswerk072. Onze financiële resultaten, beleidsvorming en uitvoering van taken in de buitenruimte laten ook een positief beeld zien, waarmee de gemeente Alkmaar tevreden is. Ook

zonder afvalinzameling willen wij een robuust bedrijf blijven, gericht op de dagelijkse uitvoering van taken in de openbare ruimte maar net zo goed op innovatie, continu verbeteren en urgente ontwikkelingen zoals klimaatadaptatie. Wij zijn er klaar voor om door te groeien. De gemeentelijke taken zijn bij ons in goede handen.

Samenwerking

Stadswerk072 werkt samen met handhaving om de stad leefbaar te houden. Stadswerk072 doet dit vanuit haar rol als beheerder van de openbare ruimte en haar huidige verantwoordelijkheid voor de inzameling van afval en grondstoffen. Dit gaat vaak om gedragsverandering en handhaving is hier een belangrijk onderdeel van. Stadswerk072 moet regelmatig extra inspanningen leveren om de stad schoon en veilig te houden. Om dit beter te structureren zijn gezamenlijk aandachtsgebieden geïnterpreteerd om werkafspraken te maken om bovenstaande werkwijze te verbeteren. Verder neemt Stadswerk072 op verzoek van de gemeente deel aan gebiedsgericht samenwerken. Het doel hiervan is om samen met andere stakeholders op wijkniveau problemen op te pakken. Daarnaast besteden we komend jaar aandacht aan de samenwerking met Vakgroep Duurzaamheid.

BERICHT VAN DE OR

De samenstelling in 2021 van de Ondernemingsraad is als volgt:

- Patrick Hand (DB, Voorzitter)
- Richard de Lange (DB, Secretaris)
- Brigit Jong
- Carolien Dekker (reeds gestopt i.v.m. andere functie bij een andere organisatie)
- Fons Polman
- Johan Hink
- Marcel Rodenburg
- Peter Bras
- Ron van Diepen
- Robert Sawy (adviseur vanuit afdeling Afval)
- Kenneth Unema (adviseur vanuit afdeling Afval)

In totaal vergaderde de OR negen keer plenair (als groep). Daarnaast vond zeven keer overleg plaats met de algemeen directeur over de gang van zaken binnen de onderneming en belangrijke directiebesluiten. In het overleg met de directie hebben we altijd een constructieve samenwerking gehad. In 2021 is de ondernemingsraad de directie kritisch en constructief blijven volgen. De overlegvergaderingen verlopen in alle openheid en transparantie ook al lopen de meningen regelmatig uiteen. Dit jaar hebben de verkiezingen plaats gevonden. Naar aanleiding hiervan hebben Carolien en Marcel zich aangesloten bij de OR. Kenneth en Robert (beide werkzaam voor de afdeling Afval) zijn door Peter Mol gevraagd om plaats te nemen in de OR.

Instemmingsverzoeken die we gekregen hebben vanuit de directie:

- Klokkenluidersregeling
- Aanpassing vergoeding coördinatoren CAG en gladheid
- Organisatieaanpassing BOR
- Aanpassing reiskosten
- Privacy en regeling voertuigvolgsysteem

De belangrijkste thema's in 2021 staan hieronder aangegeven:

- Ontvlechting afdeling Afval (ongeveer 40 medewerkers) naar de HVC.
- Het aanstellen van een ARBO coördinator.

FINANCIEEL VERSLAG

Financieel beleid

Het financiële beleid van Stadswerk072 is gericht op het vinden van een evenwicht tussen de verschillende belangen en doelstellingen van aan Stadswerk072 verbonden partij(en). Zo moet de onderneming bedrijfseconomisch gezond kunnen functioneren, zonder daarbij afhankelijk te zijn van de aandeelhoudende gemeente(n). Dit betekent dat de onderneming moet zorgen voor voldoende risicodragend vermogen en reserves moet opbouwen uit de ingehouden winsten die door de onderneming worden gegenereerd. Verder streeft de onderneming naar marktconforme dienstverlening en tarieven voor de aangesloten gemeente(n) die deelnemen in de resultaat genererende activiteiten. Dit houdt in dat de financiële ruimte, die ontstaat door de positieve ontwikkeling van de onderneming, wordt vertaald in verlaging van tarieven, vergroting van de dienstverlening bij gelijkblijvende tarieven, investeringen in de eigen organisatie, structuren, middelen en systemen. Tot slot kunnen resultaten die niet noodzakelijk zijn voor de financiën van de onderneming of voor het streven naar marktconformiteit worden uitgekeerd aan de aandeelhouders in de vorm van dividend. Het is duidelijk dat winstoptimalisatie niet de doelstelling is van Stadswerk072.

Financieel resultaat 2021

De totale opbrengsten in het boekjaar 2021 komen uit op een bedrag van € 58,3 miljoen. Een omzetstijging van 4,9 mln. ten opzichte van 2020. Dit komt vooral door de doorberekende kosten van inflatie en areaal compensatie richting de gemeente Alkmaar. Van deze opbrengsten is ongeveer 90% verkregen via opdrachten van de Gemeente Alkmaar. De overige 10% zijn opbrengsten bedrijfsafval, overige afvalstromen en overige commerciële activiteiten. Het resultaat na belasting uit gewone bedrijfsuitoefening bedraagt € 0,6 miljoen positief. Het groepsvermogen is € 3,4 miljoen (voor resultaatbestemming).

De solvabiliteitspositie ligt per 31 december 2021 (voor resultaatbestemming) iets boven de gestelde norm. Ultimo 2021 bedraagt de ratio voor de solvabiliteit 23,9 (2020 was 23,8) bij een streefwaarde van 20. Voor de exacte berekening verwijzen we naar het hoofdstuk ratio's in de jaarrekening.

De liquiditeitsratio bedraagt ultimo 2021 0,85 (2020 was 0,86). Deze ligt onder de gestelde norm van minimaal 1. De beheersing op de cashflowpositie is stabiel. Stadswerk heeft nog nooit in het rood gestaan. In 2022 zal de ratio naar verwachting flink toenemen met de verkoop van de activa afval en bedrijfsafval.

Het geconsolideerde resultaat na belasting ligt met een geconsolideerd na belasting in 2021 € 444.000. De resultaten van met name Bedrijfsafval (€ 141.000) en Regiogroen (€ 114.000) lagen flink hoger dan in het jaar 2020. In 2020 maakte Regiogroen nog een klein verlies. Bedrijfsafval maakte toen een winst van € 36.000. Deze verschillen zijn een belangrijke verklaring van de winststijging na belasting van € 200.000 naar € 644.000.

Covid-19

De impact van het coronavirus op de leefomgeving in Alkmaar raakt ook Stadswerk072. Vanwege de richtlijnen van de Rijksoverheid bleven burgers grotendeels thuis, bedrijven moesten zich aanpassen, de gemeente mocht geen evenementen meer organiseren en wij moesten de gezondheidsrisico's voor onze medewerkers minimaliseren.

Bij het stellen van de prioriteiten gaat het in de eerste plaats om de veiligheid van de medewerkers van Stadswerk072 gevolgd door een goede dienstverlening aan de burger. Het is belangrijk dat de werkzaamheden van Stadswerk072 tijdens de Covid-19 crisis blijven doorgaan volgens planning om de totale dienstverlening voor de gemeente Alkmaar te behalen. De rijksoverheid heeft ten aanzien van onze processen aangegeven dat de afvalprocessen behoren tot de "vitale werkzaamheden" en dat de kantoorfuncties zoveel mogelijk vanuit huis dienen te worden uitgevoerd.

Wij zijn continue met de regievoerder van de gemeente Alkmaar in gesprek over de financiële gevolgen van de genomen maatregelen om de gezondheidsrisico's te beheersen en de dienstverlening te garanderen. Tevens wordt gesproken over het relatief kleine deel van de dienstverlening wat niet uitgevoerd kan worden vanwege de richtlijnen. Door het uitvoeren en monitoren van verschillende acties zijn deze kosten beperkt gebleven en goed in beeld. Wel is de inzet rondom evenementen logischerwijs veel lager geweest dan in andere jaren. Stadswerk gaat ervanuit dat dit in 2022 weer gaat normaliseren. De niet bestede uren hebben we in 2021 niet aan de gemeente Alkmaar hoeven terug te betalen, deze zijn verrekend.

Marktrisico's zien wij terugkomen in de omzet bij Bedrijfsafval en Regiogroen. Ook de tijdigheid van leveringen is kritisch om de geplande investeringen te realiseren. Frequent contact met klanten en leveranciers is nodig om de geplande omzet te genereren.

Liquiditeitsproblemen doen zich niet voor. De gemeente Alkmaar betaalt, als grootste opdrachtgever, volgens de afspraken uit de raamovereenkomst. De crediteuren van Stadswerk072 worden tijdig betaald. Corona heeft voor 2021 een kleine impact gehad op het resultaat. Soms positief soms negatief maar al met al is Stadswerk prima in staat gebleken om haar taken uit te voeren, ook financieel gezien. Voor 2022 verwachten wij dat de impact op Corona er zal zijn maar niet de continuïteit van het bedrijf zal doen aantasten.

TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN

Sturing van de organisatie

Om de toegevoegde waarde voor de gemeente Alkmaar niet alleen vandaag, maar ook morgen en in de toekomst te kunnen waarborgen, werken wij aan een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering. Op het gebied van sturing van de organisatie hebben wij bijvoorbeeld portfoliomanagement geïmplementeerd. Een proces om organisatieprojecten beter te prioriteren en aan te sturen. Hierbij besteden wij expliciet aandacht aan de allocatie van middelen. Welke projecten doen we wel en welke niet. De bijdrage aan de organisatiedoelen is daarbij een belangrijk afwegingscriterium. Het monitoren van projecten is nu op dezelfde wijze ingericht. Na afloop van een project wordt het geborgd in de lijnorganisatie en worden 'lessons learned' bekend gemaakt. Ook zijn er in de planning- en controlecyclus verbeteringen aangebracht waardoor de kadernota en de conceptbegroting eerder in het jaar met de aandeelhouders kunnen worden besproken.

Een mooie constatering is dat er steeds meer gebruikt wordt gemaakt van onze applicatie Meldingen Openbare Ruimte. Zowel inwoners als medewerkers maken in toenemende mate gebruik van dit instrument dat eenvoudig en laagdrempelig is. De uitgebreide rapportagetool geeft ons goed inzicht in de inhoud van de meldingen en daardoor kunnen we mogelijke patronen herkennen. De afhandelingstermijn van de meldingen is transparant zichtbaar. We hebben sinds de invoering van het nieuwe systeem de burgertevredenheid over de afhandelsnelheid en het op de hoogte houden van de voortgang zien stijgen.

Nieuwe manier van werken

Binnen Stadswerk072 zijn we gestart met het programma 'nieuwe manier van werken (NMVW)'. We zijn ervan overtuigd dat we hiermee een grote stap zetten in de professionalisering van ons werk. Huisvesting, digitalisering en gedrag vormen de kern van de scope. Door deze stap kunnen we ook de samenwerking met gemeente Alkmaar verbeteren en digitaliseren, bijvoorbeeld als het gaat om het delen van documenten. De gemeente Alkmaar wordt daarnaast betrokken om de leerpunten en ervaringen, die de gemeente reeds heeft opgedaan, mee te nemen in de uitwerking en implementatie van het programma NMVW.

Het Coronavirus heeft dit programma in een versnelling gebracht. Eerder dan gepland zijn we overgegaan op onderdelen van Office 365 waardoor het beter mogelijk is om tijd- en plaats-onafhankelijk te werken. Zeker voor kantoorfuncties is er wezenlijk iets aan het veranderen. Dit zal in 2022 definitief vorm krijgen door ook thuiswerken te stimuleren. In de te ontwikkelen huisvesting zullen we daar ook rekening mee houden.

Ontwikkelingen personeel / formatie

De prognose is dat de totale bezetting van Stadswerk met ruim 40 personen zal gaan dalen

door de ontvlechting van afval. Op andere taakvelden zien we echter groei en dat zal in 2022 naar verwachting ook gestaag gaan plaatsvinden. Daar waar verantwoord zal een verdere verschuiving van externe inzet naar eigen medewerkers worden gerealiseerd. Deze verschuiving heeft al grotendeels plaatsgevonden. Op beperkte schaal zal er sprake zijn van natuurlijk verloop veroorzaakt door pensioneringen. Deze ontwikkeling levert een bijdrage aan de zo noodzakelijke verjonging van het personeel.

Onderzoek en ontwikkeling

Stadswerk072 vindt het belangrijk om, juist in tijden van verandering, in te blijven zetten op innovatie. Stadswerk072 is ook lid van Data Science Alkmaar en is bezig met de oprichting van een innovatie platform. Stadswerk072 verricht geen fundamenteel onderzoek en kent geen ontwikkelingskosten in de zin van proefprojecten of prototypes. Wij stellen ons op als bedrijf dat snel na de introductie van een product of dienst daarvan gebruik gaat maken.

FISCALE POSITIE

Uitgangspunt voor de berekening van de vennootschapsbelasting is dat resultaten behaald op dienstverlening aan gemeente Alkmaar vrijgesteld zijn. Stadswerk SW (Regiogroen) is niet meer belastingplichtig voor de winstbelasting.

STADSWERK072 NV

Alkmaar

Jaarrekening

- **Geconsolideerde jaarrekening**
 - **Enkelvoudige jaarrekening**

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING 2021

STADSWERK072 NV

- Geconsolideerde balans
- Geconsolideerde winst- en verliesrekening
 - Geconsolideerd kasstroomoverzicht
- Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening

GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

VOOR RESULTAATBESTEMMING

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

		31 december 2021		31 december 2020
ACTIVA				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	1	53		209
Materiële vaste activa	2	<u>5.084</u>		<u>3.929</u>
		5.137		4.138
Vlottende activa				
Onderhanden projecten	3	0		0
Vorderingen en overlopende activa	4	5.802		4.336
Liquide middelen	5	<u>3.342</u>		<u>3.180</u>
		9.144		7.516
Totaal		<u><u>14.281</u></u>		<u><u>11.654</u></u>
PASSIVA				
Groepsvermogen				
Aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen	6	3.414		2.769
Voorzieningen	7	125		140
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8	10.742		8.745
Totaal		<u><u>14.281</u></u>		<u><u>11.654</u></u>

GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

		2021	2020
NETTO-OMZET	1	56.623	52.037
Overige bedrijfsopbrengsten	2	<u>1.726</u>	<u>1.402</u>
Som der bedrijfsopbrengsten		58.349	53.439
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	3	34.919	31.686
Lonen en salarissen en sociale lasten	4	12.633	11.752
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	5	1.000	860
Overige bedrijfskosten	6	<u>9.087</u>	<u>8.891</u>
Som der bedrijfslasten		<u>57.639</u>	<u>53.189</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		710	250
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	7	2	3
Rentelasten en soortgelijke kosten	7	<u>-43</u>	<u>-39</u>
Resultaat voor belasting		669	214
Belastingen	8	<u>25</u>	<u>14</u>
Geconsolideerd resultaat na belasting		644	200
Resultaat toekomend aan de rechtspersoon		<u><u>644</u></u>	<u><u>200</u></u>

GECONSOLIDEERD KASSTROOM- OVERZICHT OVER 2021

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

	2021	2020
BEDRIJFSRESULTAAT	710	250
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	1.000	860
Mutatie voorzieningen	-15	10
Mutaties in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	-1.355	-54
Mutatie onderhanden projecten	-	-
Mutatie operationele schulden	1.887	893
	<u>532</u>	<u>839</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	2.227	1.959
Vennootschapsbelasting	-25	14
Ontvangen interest en soortgelijke opbrengsten	<u>2</u>	<u>3</u>
	<u>-23</u>	17
Kasstroom uit operationele activiteiten	2.204	
Investerings in immateriële vaste activa	-	-126
Desinvesteringen in immateriële vaste activa	101	-
Investerings in materiële vaste activa	-2.164	-984
Desinvesteringen in materiële vaste activa	<u>64</u>	<u>394</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.999	-716
Betaalde interest en soortgelijke kosten	-43	-39
Betaalde dividend	<u>0</u>	<u>-196</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-43	-235
Netto kasstroom	<u>162</u>	<u>1.025</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	3.180	4.205
Stand geldmiddelen per 31 december	<u>3.342</u>	<u>3.180</u>

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stadswerk072, statutair en feitelijk gevestigd aan de Herculesstraat 71 te Alkmaar ingeschreven in het handelsregister onder nummer 59028254, en haar groepsmaatschappijen, bestaan voornamelijk uit:

- Advisering over en beheer en onderhoud van de buitenruimte;
- Afvalinzameling voor burgers en bedrijven.
- Diensten uitgevoerd door Regiogroen op het terrein van groen en reiniging, voornamelijk door mensen met een arbeidsbeperking

Groepsverhoudingen

Stadswerk072 N.V. te Alkmaar staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen. De aandelen van Stadswerk072 N.V. zijn volledig in handen van de gemeente Alkmaar.

Een overzicht van de gegevens vereist op grond van de artikelen 2:379 en 2:414 BW is onderstaand opgenomen:

Geconsolideerde maatschappijen:

Naam	Statutaire zetel	Aandeel in het geplaatste kapitaal
Stadswerk072 NV	Alkmaar	100%
StadswerkSW BV	Alkmaar	100%

GRONDSLAGEN VOOR DE CONSOLIDATIE

In de geconsolideerde jaarrekening van Stadswerk072 NV zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stadswerk072 NV.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

De resultaten van nieuw verworven groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen en vennootschappen worden geconsolideerd vanaf de overnamedatum. Op die datum worden de verkregen activa en verplichtingen gewaardeerd tegen de reële waarden indien de verkrijgingsprijs hoger is dan de reële waarden van de verkregen activa en verplichtingen is sprake van goodwill welke wordt geactiveerd en afgeschreven over de verwachte gebruiksduur.

Indien de verkrijgingsprijs lager is dan de reële waarden van de verkregen activa en verplichtingen is sprake van negatieve goodwill. Voor zover negatieve goodwill betrekking heeft op verwachte toekomstige verliezen en lasten waarmee rekening is gehouden in het overnameplan en die betrouwbaar kunnen worden vastgesteld, doch die nog geen identificeerbare verplichting vormen op de overnamedatum, wordt dit gedeelte van de negatieve goodwill ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht naarmate deze verliezen en lasten zich voordoen. Negatieve goodwill die niet betrekking heeft op verwachte toekomstige verliezen en lasten wordt als volgt ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht:

- het gedeelte van de negatieve goodwill dat niet hoger is dan de reële waarde van identificeerbare niet-monetaire activa wordt stelselmatig ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht naar rato van het gewogen gemiddelde van de resterende gebruiksduur van de verworven afschrijfbaar activa; en
- het gedeelte van de negatieve goodwill dat hoger is dan de reële waarde van geïdentificeerde niet-monetaire activa wordt onmiddellijk ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht.

De negatieve goodwill wordt als een afzonderlijke overlopende passiefpost opgenomen.

De resultaten van afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie verwerkt tot het tijdstip waarop de groepsband wordt verbroken. De financiële gegevens van Stadswerk SW B.V. en Stadswerk NV. zijn verwerkt in de geconsolideerde jaarrekening zodat, gebruikmakend van art. 2:402 BW, is volstaan met een verkorte winst- en-verliesrekening in de enkelvoudige jaarrekening.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

ALGEMEEN

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

CONTINUITEIT VAN DE ACTIVITEITEN

Ondanks de beslissing dat de dienstverlening huishoudelijk afval wordt overgedragen naar de HVC voorziet Stadswerk072 geen continuïteitsproblemen. Er zijn afspraken met HVC over de overname van de afvalorganisatie en met de gemeente over de resterende dienstverleningsovereenkomsten en de manier waarop Stadswerk072 een robuuste organisatie kan blijven. Het forse takenpakket van Stadswerk op het gebied van de Openbare Ruimte is hiervoor de basis.

Er is geen onzekerheid van materieel belang ontstaan die gerede twijfel doet bestaan over de continuïteit. Liquiditeitsproblemen doen zich niet voor. Er zijn goede afspraken gemaakt met de gemeente Alkmaar als grootste opdrachtgever. Zij betalen volgens de afspraken uit de raamovereenkomst. De crediteuren van Stadswerk072 worden tijdig betaald. Naar onze inschatting en gezien de huidige trends verwachten wij de komende periode volledig in onze financieringsbehoefte te kunnen voorzien.

OORDELEN EN SCHATTINGEN

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de directie van Stadswerk072 NV zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat de directie oordelen en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

TRANSACTIES MET VERBONDEN PARTIJEN

Stadswerk072 NV realiseert het grootste gedeelte van haar omzet bij de aandeelhoudende gemeente Alkmaar (= verbonden partij). De transacties bestaan uit de afname van diensten van Stadswerk072 (inzameling van afval, reiniging, onderhoud en beheer van de openbare ruimte) op basis van met de gemeente afgesloten overeenkomsten. StadswerkSW BV realiseert circa 60% van haar omzet bij Stadswerk072 NV en de gemeente Alkmaar (zijn verbonden partijen).

FINanciële INSTRUMENTEN

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten (zoals vorderingen en schulden), als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan. In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen, wordt de informatie over de reële waarden gegeven in de toelichting op de "Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen".

Primaire financiële instrumenten.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost van de "Grondslagen voor de waardering van activa en passiva".

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Immateriële activa wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige voordelen, die dat actief in zich bergt, zullen toekomen aan de onderneming en de kosten van dat actief betrouwbaar kunnen worden vastgesteld. Deze worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waarde verminderingen.

ICT Software

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd. De verwachte gebruiksduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs en de bijkomende kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf de eerste van de volgende maand volgend op het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Aanschaffingen in enig boekjaar kleiner dan € 10.000 worden in het boekjaar direct verantwoord onder de overige bedrijfskosten. Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

ONDERHANDEN PROJECTEN

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten vermeerderd met de toegerekende winst en verminderd met verwerkte verliezen en gedeclareerde termijnen. Indien het resultaat op een onderhanden project niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat wordt geen winst toegerekend. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

In de onderhanden projecten zijn tevens begrepen de uit projectontwikkeling voortkomende projecten indien en voor zover voor eenheden van het project voor of tijdens de constructie een onvoorwaardelijke verkoopovereenkomst is afgesloten. Projectopbrengsten en projectkosten uit hoofde van de onderhanden projecten worden als opbrengsten en kosten verwerkt in de winst-en-verliesrekening naar rato van de verrichte prestaties op balansdatum. De mate waarin de prestaties zijn verricht is bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten.

Indien het saldo van een onderhanden project een debetstand vertoont wordt het verwerkt als een actief. Indien het saldo van een onderhanden project een creditstand vertoont wordt het verwerkt als een verplichting.

In het boekjaar gerealiseerde projectopbrengsten worden als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening verwerkt in de post wijziging in onderhanden projecten zolang het project nog niet is voltooid. Projectkosten zijn verwerkt in de kosten van grond- en hulpstoffen en in de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten.

VORDERINGEN

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde, waarbij (dis) agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen.. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. De actuele waarde wordt aangepast als deze lager is dan de waardering op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

VOORZIENINGEN

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde met uitzondering van de jubileumvoorziening, deze wordt opgenomen tegen contante waarde.

Pensioenregelingen personeel

Stadswerk072 NV heeft haar pensioenregeling ondergebracht bij ABP. De regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenverzekeraar. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord.

De waardering van de verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om deze per balansdatum af te wikkelen. Indien het effect van de tijds waarde van geld materieel is wordt de verplichting gewaardeerd tegen de contante waarde. Discontering vindt plaats op basis van rentetarieven van hoogwaardige ondernemingsobligaties.

Toevoegingen aan en vrijval van de verplichtingen komen ten laste respectievelijk ten gunste van de winst- en verliesrekening. Discontering vindt plaats op basis van een disconteringsvoet voor belastingen die de actuele marktrente weergeeft.

Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer de groep beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt, zullen toekomen aan de groep, en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld.

In 2021 steeg de actuele dekkingsgraad van 93,5% naar 110,2%. Vooral in het eerste, tweede en vierde kwartaal maakte de dekkingsgraad een sprong omhoog. De beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste 12 actuele dekkingsgraden. Doordat het een gemiddelde is, geeft de beleidsdekkingsgraad een stabiel beeld van de financiële positie van het ABP. Ook de beleidsdekkingsgraad steeg in 2021: van 87,6% naar 102,8%. Dit is niet genoeg om de pensioenen te kunnen verhogen. Daarvoor moet de beleidsdekkingsgraad minimaal 110% zijn. Het kabinet is van plan om deze grens dit jaar nog te verlagen naar 105%.

Het beschikbaar vermogen van ABP groeide in 2021 ondanks de coronacrisis: van €495 miljard eind 2020 naar €550 miljard. ABP boekte over heel 2021 een positief rendement van 11,1%. In het vierde kwartaal bedroeg het rendement +4,1% (€21,6 miljard).

Overige uitgestelde personeelsbeloningen.

Overige uitgestelde personeelsbeloningen zijn, welke deel uitmaken van het beloningspakket, zoals beloningen wegens jubilea, tijdelijk verlof en dergelijke, met een langlopend karakter. Hierbij is sprake van opbouw van rechten. De opgenomen verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De verplichting wordt gewaardeerd tegen contante waarde. Discontering vindt plaats tegen de marktrente per balansdatum van hoogwaardige ondernemingsobligaties. Hierbij is rekening gehouden met individueel ingeschatte blijf kansen. Er is geen rekening gehouden met sterftekansen omdat het effect daarvan op de omvang van de voorziening naar verwachting verwaarloosbaar is.

LANGLOPENDE EN KORTLOPENDE SCHULDEN

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

ALGEMEEN

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

NETTO-OMZET

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN

De overige bedrijfsopbrengsten betreffen opbrengsten die voortkomen uit incidentele bedrijfsactiviteiten en bestaan uit:

- Omzet en vergoedingen voor geleverde diensten aan derden, andere gemeenten en Provincie;
- Boekwinsten verkoop materiële vaste activa; deze worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper.
- exploitatiesubsidies; deze hebben betrekking op gesubsidieerde uitgaven en worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

KOSTEN UITBESTEED WERK EN ANDERE EXTERNE KOSTEN

De kosten uitbesteed werk en andere externe kosten omvat de kostprijs van de geleverde diensten, bestaande uit onderhoudskosten, aanneemsommen, aanschafkosten en verwerkingskosten afvalfracties die aan de totstandkoming van de dienst kunnen worden toegerekend.

LONEN EN SALARISSEN

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

De over het verslagjaar verschuldigde pensioenpremie wordt als last verantwoord.

AFSCHRIJVINGEN

De afschrijving op immateriële en materiële vaste activa wordt berekend op basis van vaste percentages van de aanschafwaarde op basis van de verwachte gebruiksduur. De afschrijvingen vinden plaats vanaf de eerste van de volgende maand na ingebruikneming van de betreffende investering. Eventuele boekwinsten en –verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn opgenomen onder de 'overige bedrijfsopbrengsten'.

BELASTINGEN

Stadswerk072 N.V. verricht op basis van dienstverleningsovereenkomsten activiteiten voor haar enig aandeelhouder, de gemeente Alkmaar. Deze activiteiten zijn op grond van de vrijstelling voor quasi-inbesteding vrijgesteld voor belastingen voor de winst behalve over haar commerciële activiteiten.

Alle activiteiten van StadswerkSW B.V. zijn op grond van de SW-vrijstelling vrijgesteld voor belastingen voor de winst.

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

Winstbelastingen, ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De verkrijgingsprijs van verworven groepsmaatschappijen wordt opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geldmiddelen heeft plaatsgevonden. Hierbij worden geldmiddelen aanwezig in deze groepsmaatschappijen afgetrokken van de verkrijgingsprijs.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PER 31 DECEMBER 2021

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

1. IMMATERIELE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa zijn als volgt gespecificeerd:

	ICT (software)
Aanschafwaarden per 1 januari 2021	469
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2021	-260
Boekwaarden per 1 januari 2021	209
Investeringsen	-
Afschrijvingen boekjaar	-55
Desinvesteringen	-126
Afschrijvingen op desinvestering	25
Aanschafwaarden per 31 december 2021	469
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2021	-416
Boekwaarden per 31 december 2021	53
Afschrijvingspercentages	20%

2. MATERIELE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa zijn als volgt gespecificeerd:

	Bedrijfs gebouwen en terreinen	Machines en Intallaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Totaal
Aanschafwaarden per 1 januari 2021	179	40	8.301	8.520
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2021	-156	-8	-4.427	-4.591
Boekwaarden per 1 januari 2021	23	32	3.874	3.929
Investeringsen	-	-	2.164	2.164
Desinvesteringen aanschafwaarde	-	-	-872	-872
Desinvesteringen cum. afschrijvingen	-	-	808	808
Afschrijvingen boekjaar	-5	-5	-935	-945
Aanschafwaarden per 31 december 2021	179	40	9.593	9.812
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2021	-161	-13	-4.554	-4.728
Boekwaarden per 31 december 2021	18	27	5.039	5.084
Afschrijvingspercentages	7-10%	12,50%	10-20%	

3. ONDERHANDEN PROJECTEN

	2021	2020
Onderhanden projecten in opdracht van derden	8.609	6.079
Totaal gedeclareerde termijnen	<u>8.609</u>	<u>6.079</u>
Stand per 31 december	0	0

Het saldo van de onderhanden projecten in opdracht van derden waarvan de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst, de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen overtreffen bedraagt € 0. Het saldo van de onderhanden projecten in opdracht van derden waarvan de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen, de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst overtreffen bedraagt € 0. In de opbrengsten van het boekjaar is een bedrag van € 8.608.974 (2020: € 6.079.420) inzake opbrengsten uit onderhanden projecten verantwoord.

Het saldo van de onderhanden projecten is nihil, doordat er niet per project wordt afgerekend maar in totaal. De gerealiseerde projectkosten worden daarmee in zijn geheel gefactureerd. Over 2021 betekent dit dat er € 1.197.059 moet worden terugbetaald. Het is niet vast te stellen of dit toeziet op de projecten die gereed zijn gekomen in 2021 of op de lopende projecten.

4. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

De vorderingen en overlopende activa bestaan uit de volgende posten:

	31-12-2021		31-12-2020	
	<u>Totaal</u>	<u>> 1 jaar</u>	<u>Totaal</u>	<u>> 1 jaar</u>
Debiteuren	1.504	0	1.517	0
Participanten en maatschappijen				
waarin wordt deelgenomen	2.966	0	1.201	0
Vennootschapsbelasting	0	0	12	0
Overige vorderingen	1.158	0	1.471	0
Overlopende activa	<u>176</u>	<u>0</u>	<u>135</u>	<u>0</u>
	5.802	0	4.336	0

5. LIQUIDE MIDDELEN

	2021	2020
Saldo bankrekeningen	3.342	3.176
Kas	<u>0</u>	<u>4</u>
Stand per 31 december	3.342	3.180

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de vennootschap. Stadswerk072 heeft geen kredietfaciliteiten.

GROEPSVERMOGEN

6. GROEPSVERMOGEN

Aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen.

Voor een toelichting op het aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen wordt verwezen naar de toelichting op het eigen vermogen in de enkelvoudige jaarrekening.

7. VOORZIENINGEN

VOORZIENING UITGESTELDE PERSONEELSBELONINGEN

	2021	2020
Stand per 1 januari	140	130
Onttrekkingen	25	2
Dotaties	<u>10</u>	<u>12</u>
Stand per 31 december	125	140

De voorziening overige uitgestelde personeelsbeloningen betreft de personeelskosten die betrekking heeft op een voorziening voor jubileumuitkeringen. De jubileumvoorziening is opgenomen tegen contante waarde. Hierbij is rekening gehouden met individueel ingeschatte blijf kansen. Er is geen rekening gehouden met sterftekansen omdat het effect daarvan op de omvang van de voorziening naar verwachting verwaarloosbaar is. De voorziening heeft een overwegend langlopend karakter.

8. KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	2021	2020
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7.384	4.614
Schulden aan participant	695	340
Belastingen en premies sociale verzekeringen	837	1.457
Vennootschapsbelasting	14	0
Schulden ter zake van pensioenen	33	34
Overige schulden	<u>1.779</u>	<u>2.300</u>
Stand per 31 december	10.742	8.745

TOELICHTING PER POST:

SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN

Dit betreft nog te betalen inkoopfacturen.

SCHULDEN TER ZAKE VAN PENSIOENEN

Dit betreft de pensioenpremie te betalen aan de pensioenverzekeraar.

BELASTINGEN

Stadswerk NV en StadswerkSW. B.V. zijn een fiscale eenheid inzake de BTW

OVERIGE SCHULDEN

De overige schulden betreffen voornamelijk facturen die in 2022 ontvangen zijn maar betrekking hebben op 2021 en nog te betalen personeelskosten zoals vakantiegeld en de reservering voor verlofuren.

Onder de kortlopende schulden zijn geen schulden opgenomen met een verwachte looptijd langer dan één jaar.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

RECHTEN

Een **dienstverleningsovereenkomst** met de Gemeente Alkmaar voor structurele dienstverlening voor de jaren 2020 tot 2025. Het betreft prestatie- en projectentaken. Jaarlijks wordt in overleg met de gemeente de omvang bepaald van de DVO.

VERPLICHTINGEN

Het **huurcontract** met de gemeente Alkmaar is vanaf 1 januari 2019 met 5 jaar verlengd. Het betreft de objecten Herculesstraat 71, Kitmanstraat 26 en Pietersstraat 10 te Alkmaar. De huurprijs over deze periode bedraagt €1.465.000. De huurprijs over de periode 2021 bedraagt € 293.000. Vervolgens bedraagt de verplichting tot en met 2023 in totaal nog € 586.000.

Stadswerk SW BV heeft met A. Groot een huurcontract afgesloten voor het pand aan de Diamantweg 24C, 24 D en 26 voor een bedrag van € 50.000 per jaar. Dit contract loopt tot en met 31 januari 2022 en is verlengd met 1 jaar.

Doorlopende **inkoopcontracten** met leveranciers uitbesteed werk en andere externe diensten voor een bedrag van € 20,8 mln. De aangegane verplichtingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Er is een contract afgesloten met AFAS Software. Deze heeft een looptijd tot 31 december 2022. De totale abonnementsprijs 2021 voor het ERP en profit pakket bedraagt € 67.000.

Dienstverleningsovereenkomsten voor huisvesting (personeelsrestaurant) voor een bedrag van € 107.000 per jaar. Het contract heeft een looptijd tot 1 januari 2022 en is verlengd met 1 jaar.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Op 7 december 2021 besloot het college de inzameling van afval, de exploitatie van het afvalbrengststation en de werkplaats onder te brengen bij de HVC met 1 juni 2022 als ingangsdatum. De wijzigingen komen met name tot uitdrukking in de DVO huishoudelijk afval, WSP Gladheidsbestrijding en Evenementen en in de DVO stadsreiniging. In de DVO afval wordt in 2022 slechts de inzameling en verwerking tot en met mei verantwoord. De omzet 2022 zal hierdoor met ongeveer € 4 miljoen afnemen. Alhoewel de dienstverlening en de organisatie voor genoemde activiteiten totaal wordt overgedragen aan HVC zal dit in 2022 wel vanuit de herculesstraat plaatsvinden. De activa met betrekking tot afval zal in 2022 worden overgedragen tegen de boekwaarde. Indien deze volledig is afgeschreven zal dit worden overgedragen tegen taxatiewaarde. Het personeel gerelateerd aan minimaal 50% van de werkzaamheden wat besteed wordt aan afval zal overgaan naar de HVC per 1 juni 2022. Dit betreft ongeveer 40 werknemers.

Dit besluit is ook de reden om de inzameling van bedrijfsafval over te dragen naar een private inzamelaar die zich als duurzame onderneming bewezen heeft. Anticiperend op het inmiddels genomen besluit zijn daartoe de diverse mogelijkheden verkend. De omzet van Stadswerk zal door het verdwijnen van bedrijfsafval naar verwachting gaan dalen met ruim 4 ton in 2022. Er is 1fte betrokken bij de werkzaamheden omtrent Bedrijfsafval. Deze gaat niet over naar de nieuwe onderneming.

RATIO'S

WERKKAPITAAL

Op basis van de balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	2021	2020
Vorderingen en onderhanden projecten	5.802	4.336
Liquide middelen	<u>3.342</u>	<u>3.180</u>
Totaal vlottende activa	9.144	7.516
Af: kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>10.742</u>	<u>8.745</u>
Werkkapitaal:	-1.598	-1.229

Het werkkapitaal is negatief. Dit is op dit moment acceptabel doordat de gemeente Alkmaar de betalingen van de exploitatie omzet van de gemeente Alkmaar vooruitbetaald.

LIQUIDITEIT

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van het kengetal Current Ratio wordt een inzicht verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming. Omdat er bij Stadswerk072 geen sprake is van voorraden heeft een tweede kengetal Quick Ratio geen zin (vlottende activa exclusief voorraden). Een ratio van 2 is gezond en de ratio moet minimaal 1 zijn. Doordat Stadswerk072 zoveel mogelijk investeringen financiert vanuit cashflow en een terughoudend beleid voert ten aanzien van aantrekken vreemd vermogen ligt de liquiditeitsratio onder de minimaal gewenste norm. Het verschil is minimaal en op dit moment acceptabel door de vooruitbetalingen van de gemeente Alkmaar. Ieder jaar zal beoordeeld worden in hoeverre nieuwe investeringen met vreemd vermogen moeten worden gefinancierd.

CURRENT RATIO	2021	2020
Verhouding vlottende activa / kortlopende schulden	0,85	0,86

SOLVABILITEIT

Uit de solvabiliteit blijkt het weerstandvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Voor Stadswerk072 wordt vooralsnog een streefratio van 20 aangehouden met een ratio van 10 als ondergrens. Gebruikt wordt de definitie EV/TV waarbij de voorzieningen geen onderdeel zijn van het EV.

	2021	2020
Verhouding EV/ TV	23,9	23,8

FINANCIËLE INSTRUMENTEN EN RISICOBEBEERSING

RENTE- EN KASSTROOMRISICO

Stadswerk072 N.V. loopt renterisico over de rentedragende kredietfaciliteit zodra deze kredietfaciliteit benut wordt. Met betrekking tot de kredietfaciliteit heeft Stadswerk072 N.V. ultimo 2021 geen derivatencontracten afgesloten.

KREDIETRISICO

Stadswerk072 N.V. heeft een concentratie van kredietrisico. Dit betreft de gemeente Alkmaar als grootste opdrachtgever. Stadswerk072 schat dit risico als beperkt in. Overige verkoop vindt plaats aan afnemers die voldoen aan de kredietwaardigheidsstoets van Stadswerk072 N.V.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST EN VERLIESREKENING

OVER DE PERIODE 1 JANUARI 2021 TOT EN MET 31 DECEMBER 2021

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

1. NETTO OMZET

DIENTVERLENING

De netto-omzet dienstverlening betreft de structurele en incidentele taken die worden verricht op basis van de dienstverleningsovereenkomsten. Dit betreft afvalinzameling en beheer en onderhoud van bestratingen, civieltechnische kunstwerken, openbare verlichting en verkeersregelininstallaties, groenvoorzieningen, bebordingen, markeringen en straatmeubilair, rioleringen, kinderboerderijen en volksfeesten/evenementen. Naast het uitvoeren van beheer en onderhoudstaken betreft dit ook het adviseren van de gemeenten ten aanzien van ontwikkelingen op deze taakgebieden.

	2021	2020
Gemeenten	37.773	35.792
Zorginstellingen	158	135
Woningbouwcorporaties	506	352
Scholen	81	75
Overige bedrijven	679	428
Verenigingen	28	22
Provinciale- en rijksinstellingen	<u>657</u>	<u>676</u>
Totaal netto-omzet exploitatie en incidenteel	39.882	37.480

	2021	2020
Gemeente Alkmaar	<u>13.836</u>	<u>12.151</u>
Totaal netto-omzet projecten	13.836	12.151

	2021	2020
Opbrengst afvalstromen	2.082	1.622
Omzet bedrijfsafval	<u>823</u>	<u>784</u>
Totaal netto-omzet afval	2.905	2.510
Totaal netto-omzet	56.623	52.037

De totale netto omzet en opbrengsten uit overige dienstverlening van de groep bestaat voor meer dan 80% uit dienstverlening ten behoeve van de gemeente Alkmaar.

2. OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN

	2021	2020
Overige omzet gemeenten	55	39
Overige opbrengsten	<u>1.671</u>	<u>1.363</u>
	1.726	1.402

3. KOSTEN UITBESTEED WERK EN ANDERE EXTERNE KOSTEN

Dit betreft kosten die direct betrekking hebben op dienstverlening en projecten.

	2021	2020
Onderhoudskosten	13.070	13.783
Aanneemsommen	13.370	10.320
Aanschaf kosten	3.735	2.892
Verwerkingskosten afvalfracties	<u>4.744</u>	<u>4.691</u>
	34.919	31.686

De onderhoudskosten bestaan voornamelijk uit kosten voor onderhoud, uitbesteed werk, kosten van schade en inspectiekosten. Binnen de aanschafkosten zijn onder anderen kosten van advies en gas, water en licht opgenomen.

4. LONEN, SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN

Deze post kan als volgt worden gespecificeerd:

	2021	2020
Bruto lonen	7.912	7.255
Sociale lasten	1.501	1.531
Pensioenpremies	1.468	1.258
Opbouw Persoonlijk Arbeidsvoorwaarden Budget	1.117	1.012
Garantietoelagen en overige toelagen	344	458
Overige lonen en salarissen	<u>291</u>	<u>238</u>
	12.633	11.752

In de verslagperiode had de vennootschap gemiddeld 195,2 fte (2020 was 185,9 fte) werknemers in dienst (uitgedrukt in full time equivalenten, 40 uur per week). Het aantal werknemers bedroeg per 31 december 221 (in 2020 was dit 217).

Formatie in loondienst in FTE

	31-12-2021	31-12-2020
Management	3,7	2,8
Bedrijfsvoering	20,8	19,0
Uitvoering & overig	133,7	129,4
BOR	37,3	40,5
	195,5	191,7

5. AFSCHRIJVINGEN OP IMMATERIËLE EN MATERIËLE VASTE ACTIVA

	2021	2020
Afschrijving immateriële vaste activa	55	39
Afschrijving materiële vaste activa	<u>945</u>	<u>821</u>
	1.000	860

De afschrijvingskosten op immateriële activa hebben betrekking op de financiële systemen en het bedrijfsinformatie systemen. De afschrijvingskosten materiële vaste activa hebben vooral betrekking op de andere vaste bedrijfsmiddelen en gebouwen, installaties en inventaris. Zie onderdeel materiële vaste activa.

6. OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	2021	2020
Materieelbeheer	1.999	1.907
Huisvesting	678	772
Dienstverlening gemeente Alkmaar SCC	485	520
Algemeen beheer	862	1.219
Inhuur tijdelijk personeel	3.625	3.376
Overige personeelslasten	903	715
Overige kosten	<u>535</u>	<u>382</u>
	9.087	8.891

De kosten van materieelbeheer betreffen de kosten van exploitatie van eigen materieel, de kosten van onderhoud en reparatie ten behoeve van eigen materieel en de inhuur van materieel van derden. De huisvestingskosten bestaan in hoofdzaak uit de kosten voor huur, energie, onderhoud en reparatie, schoonmaak en telefonie.

Dienstverlening gemeente Alkmaar betreft de overeengekomen afname van het SSC.

De kosten van algemeen beheer bestaan uit automatiseringskosten (financiële pakketten buiten SSC), kantoorkosten, advies en ontwikkeling en communicatie en verzekeringen. De inhuur van tijdelijk personeel heeft voor het grootste deel plaatsgevonden wegens vacatures. De overige personeelslasten betreft vooral kosten voor opleiding, reiskosten, bedrijfskleding, arbodienst, kantinekosten en personeelsactiviteiten.

De overige kosten bestaan voornamelijk uit kosten voor licenties en software beheer, voorlichtingsmaterialen, telefonie en bijdragen derden.

HONORARIA ACCOUNTANTSORGANISATIE

Onder de post overige kosten zijn de honoraria accountantskosten Deloitte Accountants B.V en BDO Audit & Assurance B.V. opgenomen. Hierbij wordt het factuurstelsel gehanteerd en het boekjaar is daarbij volgend (zie BW 2:282). In de verslagperiode zijn de volgende bedragen aan honoraria accountantsorganisatie ten laste van het resultaat gebracht:

2021

	BDO	DELOITTE	TOTAAL NETWERK
Onderzoek van de jaarrekening BDO	86	0	86
Fiscale adviesdiensten	0	10	10
Andere niet-controle diensten	<u>4</u>	<u>0</u>	<u>4</u>
	90	10	100

2020

	DELOITTE + BDO	OVERIG DELOITTE NETWERK	TOTAAL NETWERK
Onderzoek van de jaarrekening Deloitte	33	0	33
Onderzoek van de jaarrekening BDO	75	0	75
Fiscale adviesdiensten	0	20	20
Andere niet-controle diensten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	108	20	128

7. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

Deze post kan als volgt worden gespecificeerd:

	2021	2020
Overige soortgelijke opbrengsten	<u>2</u>	<u>3</u>
Totaal rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2	3
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-43</u>	<u>-39</u>
	-43	-39

De rentelasten betreffen voornamelijk bankkosten van negatieve rente.

8. VENNOOTSCHAPSBELASTING

Het effectieve belastingtarief bedraagt 15% over de commerciële winst van € 162.000. De overige winst is vrijgesteld van Vennootschapsbelasting.

De belasting over het resultaat is als volgt te berekenen:

	2021
Belastbare bedrag Stadswerk NV	0
Te betalen belasting (15%)	25
Belastbare bedrag Stadswerk BV	0
Te betalen belasting (20%)	0

BEZOLDIGING BESTUURDER

Omdat de bezoldiging is te herleiden tot één natuurlijk persoon is deze niet opgenomen.

TOELICHTING OP HET GECONSOLIDEERDE KASSTROOMOVERZICHT

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

TOELICHTING OP KASSTROMEN

De betaling door middel van geldmiddelen is weergegeven. Onder de investeringen in materiele vaste activa zijn alleen de investeringen opgenomen waarvoor in 2021 geldmiddelen zijn opgeofferd.

SAMENSTELLING GELDMIDDELEN

	2021	2020
Liquide middelen per 1 januari	3.180	4.205
Effecten per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Geldmiddelen per 1 januari	3.180	4.205
Balansmutatie geldmiddelen	<u>162</u>	<u>1.025</u>
Geldmiddelen per 31 december	3.342	3.180
Liquide middelen per 31 december	3.342	3.180
Effecten per 31 december	0	0

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2021

STADSWERK072 NV

- Enkelvoudige balans
 - Enkelvoudige winst- en verliesrekening
- Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening

ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER

VOOR RESULTAATBESTEMMING

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

		31 december 2021	31 december 2020
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	53	209
Materiële vaste activa	2	4.464	3.300
Financiële vaste activa	3	<u>1.076</u>	<u>962</u>
		5.593	4.471
Vlottende activa			
Onderhanden projecten	4	0	0
Vorderingen en overlopende activa	5	5.513	4.014
Liquide middelen	6	<u>2.915</u>	<u>2.875</u>
		8.428	6.889
Totaal		<u><u>14.021</u></u>	<u><u>11.360</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Geplaatst kapitaal	7	45	45
Agio reserve	8	696	696
Overige reserves	9	2.028	1.828
Resultaat boekjaar		<u>644</u>	<u>200</u>
		3.413	2.769
Voorzieningen	10	125	140
Kortlopende schulden en overlopende passiva	11	10.483	8.451
Totaal		<u><u>14.021</u></u>	<u><u>11.360</u></u>

ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

	2021	2020
Overige baten en lasten na belastingen	530	219
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	114	-19
Resultaat na belastingen	644	200

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede voor de toelichting op de onderscheiden activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niet anders wordt vermeld.

DEELNEMINGEN IN GROEPSMAATSCHAPPIJEN

Deelnemingen in groepsmaatschappijen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Stadswerk072 NV. Als de nettovermogenswaarde negatief is, wordt de deelneming op nihil gewaardeerd. Daarbij worden tevens andere langlopende belangen in aanmerking genomen die feitelijk moeten worden aangemerkt als onderdeel van de netto-investering in de deelneming. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, respectievelijk de feitelijke verplichting heeft de deelneming (voor haar aandeel) tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt een voorziening gevormd. Bij het bepalen van de omvang van deze voorziening wordt rekening gehouden met reeds op vorderingen op de deelneming in mindering gebrachte voorzieningen voor oninbaarheid.

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PER 31 DECEMBER 2021

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

1. IMMATERIELE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa zijn als volgt gespecificeerd:

	ICT (software)
Aanschafwaarden per 1 januari 2021	469
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2021	-260
Boekwaarden per 1 januari 2021	209
Investerings	-
Afschrijvingen boekjaar	-55
Desinvesteringen	-126
Afschrijvingen op desinvestering	25
Aanschafwaarden per 31 december 2021	469
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2021	-416
Boekwaarden per 31 december 2021	53
Afschrijvingspercentages	20%

2. MATERIELE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa zijn als volgt gespecificeerd:

	Bedrijfs gebouwen en terreinen	Machines en Intallaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Totaal
Aanschafwaarden per 1 januari 2021	151	40	7.268	7.459
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2021	-151	-8	-4.000	-4.159
Boekwaarden per 1 januari 2021	-	32	3.268	3.300
Investeringsen		-	2.040	2.040
Desinvesteringen	-	-	-872	-872
Afschrijvingen op desinvestering	-	-	808	808
Afschrijvingen boekjaar		-5	-807	-812
Aanschafwaarden per 31 december 2021	151	40	8.436	8.627
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2021	-151	-13	-3.999	-4.163
Boekwaarden per 31 december 2021	-	27	4.437	4.464
Afschrijvingspercentages	7-10%	12,50%	10-20%	

3. FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deze 100% deelneming is in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen. Per 31 december 2021 bezit Stadswerk072 NV 100% van het geplaatste aandelenkapitaal (€ 15.000) van StadswerkSW BV.

	2021	2020
Stand per 1 januari	962	981
Resultaat deelneming StadswerkSW	<u>114</u>	<u>-19</u>
Stand per 31 december	1.076	962

4. ONDERHANDEN PROJECTEN

	2021	2020
Onderhanden projecten in opdracht van derden	8.609	6.079
Totaal gedeclareerde termijnen	<u>8.609</u>	<u>6.079</u>
Stand per 31 december	0	0

Het saldo van de onderhanden projecten in opdracht van derden waarvan de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst, de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen overtreffen bedraagt € 0. Het saldo van de onderhanden projecten in opdracht van derden waarvan de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen, de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst overtreffen bedraagt € 0. In de opbrengsten van het boekjaar is een bedrag van € 8.608.974 (2020: € 6.079.420) inzake opbrengsten uit onderhanden projecten verantwoord.

Het saldo van de onderhanden projecten is nihil, doordat er niet per project wordt afgerekend maar in totaal. De gerealiseerde projectkosten worden daarmee in zijn geheel gefactureerd. Over 2021 betekent dit dat er € 1.197.059 moet worden terugbetaald. Het is niet vast te stellen of dit toeziet op de projecten die gereed zijn gekomen in 2021 of op de lopende projecten.

5. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

	31-12-2021		31-12-2020	
	<u>Totaal</u>	<u>> 1 jaar</u>	<u>Totaal</u>	<u>> 1 jaar</u>
Debiteuren	1.271	0	1.294	0
Participanten en maatschappijen				
waarin wordt deelgenomen	2.966	0	1.201	0
Vordering op groepsmaatschappij	32	0	0	0
Belastingen	0	0	12	0
Overige vorderingen	1.154	0	1.468	0
Overlopende activa	<u>90</u>	<u>0</u>	<u>39</u>	<u>0</u>
	5.513	0	4.014	0

6. LIQUIDE MIDDELEN

	2021	2020
Saldo bankrekeningen	2.915	2.871
Kas	<u>0</u>	<u>4</u>
Stand per 31 december	2.915	2.875

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de vennootschap. Stadswerk072 heeft geen kredietfaciliteiten.

EIGEN VERMOGEN**VERLOOP PER POST EIGEN VERMOGEN**

	2021	2020
Geplaatst kapitaal	45	45
Agio reserve	696	696
Overige reserves	2.028	1.828
Niet verdeelde winsten	<u>644</u>	<u>200</u>
Stand per 31 december	3.413	2.769

7. GEPLAATST KAPITAAL

	Gewone aandelen in €	Prioriteits- aandelen in €	Totaal in €
Stand per 1 januari	44	1	45
Kapitaalstorting	0	0	0
Kapitaal terugbetaling	0	0	0
Herkapitalisatie	0	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	44	1	45

Het maatschappelijk aandelenkapitaal bedraagt € 225.000 en is verdeeld in 1 prioriteitsaandeel en 224 gewone aandelen. Alle aandelen hebben een nominale waarde van € 1.000. Het prioriteitsaandeel en 44 gewone aandelen zijn geplaatst en volgestort.

8. AGIO RESERVE

	2021	2020
Beginstand	696	696
Agio op kapitaalstorting	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	696	696

Er heeft bij de oprichting een kapitaalstorting plaatsgevonden vanuit de gemeente Alkmaar aan Stadswerk072 NV zonder het verkrijgen van aandelen. Via de inbrengbalans per 1 januari 2014 heeft de gemeente Alkmaar bedragen beschikbaar gesteld voor een algemene reserve ad € 880.000 (inclusief weerstandsvermogen) en een compensatie voor verlofrestant uitvoerende medewerkers ad € 140.000. Hiermee was een bedrag van totaal € 1.020.000 gemoeid. Ten laste van dit bedrag is de verplichte voorziening jubilea gevormd ad € 124.000 en het totale bedrag voor op te nemen restant verlofuren gehele organisatie ad € 200.000. Het restant van € 696.000 vormt nu de agioreserve.

9. OVERIGE RESERVE

	2021	2020
Stand per 1 januari	1.828	1.633
Winstverdeling vorig boekjaar	200	390
Dividend uitkering aandeelhouders	<u>0</u>	<u>-195</u>
Stand per 31 december	2.028	1.828

NIET VERDEELDE WINSTEN

Het verloop van de post niet verdeelde winsten is als volgt

	2021	2020
Stand per 1 januari	200	391
Niet verdeelde winst boekjaar	644	200
Verdeelde winst voorgaande boekjaren	<u>-200</u>	<u>-391</u>
Stand per 31 december	644	200

10. VOORZIENINGEN

VOORZIENING UITGESTELDE
PERSONEELSBELONINGEN

	2021	2020
Stand per 1 januari	140	130
Onttrekkingen	25	2
Dotaties	<u>10</u>	<u>12</u>
Stand per 31 december	125	140

De voorziening overige uitgestelde personeelsbeloningen betreft de personeelskosten die betrekking heeft op een voorziening voor jubileumuitkeringen. De jubileumvoorziening is opgenomen tegen contante waarde, uitgaande van een disconteringsfactor en loonstijging van 0%. Hierbij is rekening gehouden met individueel ingeschatte blijf kansen. Er is geen rekening gehouden met sterftekansen omdat het effect daarvan op de omvang van de voorziening naar verwachting verwaarloosbaar is. De voorziening heeft een overwegend langlopend karakter.

11. KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

De kortlopende schulden en overlopende passiva bestaan uit de volgende posten:

	2021	2020
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7.130	4.317
Schulden aan participant	695	340
Schulden aan groepsmaatschappijen	0	28
Belastingen en premies sociale verzekeringen	851	1.457
Schulden ter zake van pensioenen	34	34
Overige schulden	<u>1.773</u>	<u>2.275</u>
Stand per 31 december	10.483	8.451

TOELICHTING PER POST:

SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN

Dit betreft nog te betalen inkoopfacturen.

BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN

Dit betreft de nog te betalen loonbelasting over het aangifte tijdvak december

OVERIGE SCHULDEN

De overige schulden betreffen voornamelijk facturen die in 2021 ontvangen zijn maar betrekking hebben op 2020 en nog te betalen personeelskosten zoals en de reservering voor verlofuren.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

RECHTEN

Een **dienstverleningsovereenkomst** met de Gemeente Alkmaar voor structurele dienstverlening voor de jaren 2020 tot 2025. Het betreft prestatie- en projectentaken. Jaarlijks wordt in overleg met de gemeente de omvang bepaald van de DVO.

VERPLICHTINGEN

Het **huurcontract** met de gemeente Alkmaar is vanaf 1 januari 2019 met 5 jaar verlengd. Het betreft de objecten Herculesstraat 71, Kitmanstraat 26 en Pietersstraat 10 te Alkmaar. De huurprijs over deze periode bedraagt €1.465.000. De huurprijs over de periode 2021 bedraagt € 293.000. Vervolgens bedraagt de verplichting tot en met 2023 in totaal nog € 586.000.

Doorlopende **inkoopcontracten** met leveranciers uitbesteed werk en andere externe diensten voor een bedrag van € 19,6 mln. De aangegane verplichtingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Er is een contract afgesloten met AFAS Software. Deze heeft een looptijd tot 31 december 2022. De totale abonnementsprijs 2021 voor het ERP en profit pakket bedraagt € 67.000.

Dienstverleningsovereenkomsten voor huisvesting (personeelsrestaurant) voor een bedrag van € 107.000 per jaar. Het contract heeft een looptijd tot 1 januari 2022 en is verlengd.

VOORSTEL WINSTBESTEMMING

De bestemming van de winst zal, met inachtneming van hetgeen ter zake in artikelen 25 en 26 van de statuten, worden besproken in de AVA van 31 augustus 2022.

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT OVER HET BOEKJAAR 2020

De jaarrekening 2021 is vastgesteld in de algemene vergadering gehouden op 2 september 2021. De algemene vergadering heeft de bestemming vastgesteld conform het gedane voorstel. Er is over 2020 geen dividend uitgekeerd.

PRESENTATIE- EN FUNCTIONELE VALUTA

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat tevens de functionele valuta is van Stadswerk. Alle financiële informatie is euro's is afgerond op het dichtstbijzijnde duizendtal.

ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING

Alkmaar,
Opgemaakt d.d 20 juli 2022

Ondertekend en vastgesteld

Directeur: P. Mol _____

Wethouder: _____

Wethouder: _____

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE DOELSTELLING VENNOOTSCHAP

ARTIKEL 2

De vennootschap heeft ten doel het op een efficiënte wijze zorg dragen voor de uitvoering van klachtafhandeling en ondersteuning bij calamiteiten, afvalbeheer (inzameling en het (doen) verwerken van huishoudelijk- en bedrijfsafval), groenbeheer, beheer van speeltoestellen, reiniging, riool- en grondwaterbeheer, waterwegen (waarbij de vennootschap zich richt op het beheer van oevers), openbare verlichting en verkeers-regelinstallaties, wegbeheer en civieltechnische kunstwerken, begraafplaatsen (niet de administratie), zomede het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn, voorts het deelnemen in, het op andere wijze een belang nemen in, het voeren van beheer over en het financieren van andere ondernemingen, van welke aard ook. De vennootschap mag instaan voor schulden van derden, waaronder het verstrekken van zekerheden voor schulden van rechtspersonen of andere vennootschappen die met haar in een groep verbonden zijn.

ARTIKEL 3

De vennootschap zal bij het verrichten van alle handelingen die betrekkelijk zijn tot haar doelstellingen, binnen het kader van een evenwichtig beleid:

- a. rekening houden met het stadswerk-beleid van de overheid enerzijds en het welzijn van de samenleving anderzijds;
- b. rekening houden met de belangen van de natuur en milieu en een bijdrage leveren aan de doelstellingen op het gebied van duurzaamheid;
- c. een efficiënt, doelmatig en zuinig gebruik van middelen tegen de laagste maatschappelijke kosten;
- d. rekening houden met de belangen van de stad, haar bewoners, de aandeelhouders en de medewerkers van de vennootschap in relatie tot het gezamenlijk belang bij de continuïteit van de door de vennootschap gedreven onderneming(en);
- e. rekening houden met het bieden van een zinvolle werkgelegenheid.

INFORMATIE OMTRENT UITGEGEVEN AANDELEN

Per 31 december 2021 kent Stadswerk072 N.V. als enig aandeelhouder de gemeente Alkmaar, met in totaal 224 gewone aandelen en 1 preferent aandeel. De nominale waarde per aandeel bedraagt € 1.000. Daarmee komt de nominale waarde van de aandelen op een totaal van € 225.000. Het geplaatste aandelenkapitaal is voor 20% volgestort.

Aan het prioriteitsaandeel is in de artikelen 18 en 19 van de statuten van Stadswerk072 NV een zeggenschap verbonden voor:

- Bepaling van het aantal directeuren;
- Het doen van een bindende voordracht tot benoeming van een directeur;
- Het vaststellen van de bezoldiging en verdere arbeidsvoorwaarden van de directeuren;
- Het benoemen van een tijdelijke bestuurder;
- Het beslissen in geval er sprake is van staking van stemmen in de directie;
- Aan de goedkeuring van de prioriteit zijn onderworpen de besluiten van de directie omtrent:
 - a. de aangelegenheden bedoeld in artikel 19 lid 6 onder
 - a. het aangaan of verbreken van duurzame samenwerking van de vennootschap met een andere rechtspersoon of vennootschap dan wel als volledig aansprakelijke vennoot in een commanditaire vennootschap of vennootschap onder firma, indien deze samenwerking of verbreking van ingrijpende betekenis is voor de vennootschap;
 - b. het nemen van een deelneming ter waarde van ten minste een vierde van het bedrag van het geplaatste kapitaal met de reserves volgens de balans met toelichting van de vennootschap, door haar in het kapitaal van een andere vennootschap, alsmede het ingrijpend vergroten of verminderen van zulk een deelneming;
 - d. een voorstel tot wijziging van de statuten;
 - e. een voorstel tot ontbinding van de vennootschap;
 - f. aangifte van faillissement en aanvraag van surseance van betaling;
 - i. een voorstel tot vermindering van het geplaatste kapitaal;
 - j. het doen van een voorstel tot juridische fusie of tot splitsing;
 - b. de vaststelling of wijziging van de arbeidsvoorwaarden van het personeel;
 - c. de tariefstelling.
 - het overdragen van een of meer aandelen (conform art 12 statuten)

STATUTAIRE BEPALINGEN INZAKE RESULTAATVERWERKING (CONFORM ARTIKELEN 25 EN 26 VAN DE STATUTEN)

ARTIKEL 25 WINST EN VERLIES

- 25.1 Uitkering van winst ingevolge het in dit artikel bepaalde geschiedt na de vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is.
- 25.2 De winst staat ter vrije beschikking van de algemene vergadering, met dien verstande dat:
- a. de directie met goedkeuring van de prioriteit als eerste bepaalt welk gedeelte van de winst wordt gereserveerd;
 - b. op het prioriteitsaandeel niet meer wordt uitgekeerd dan de wettelijke rente geldende op de laatste dag van het boekjaar waarover de winst wordt berekend.
- 25.3 De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.
- 25.4 Ten laste van de door de wet voorgeschreven reserves mag een tekort slechts worden gedelgd voor zover de wet dat toestaat.
- 25.5 Bij de berekening van de verdeling van een voor uitkering op aandelen bestemd bedrag tellen de aandelen die de vennootschap houdt in haar eigen kapitaal niet mee.

ARTIKEL 26 WINSTUITKERING

- 26.1 Dividenden zijn opeisbaar vier weken na de vaststelling, tenzij de algemene vergadering daartoe op voorstel van de directie een andere datum bepaalt.
- 26.2 De algemene vergadering kan besluiten dat dividenden geheel of gedeeltelijk in een andere vorm dan in contanten zullen worden uitgekeerd.
- 26.3 Onverminderd het bepaalde in artikel 25, lid 3, kan de algemene vergadering besluiten tot gehele of gedeeltelijke uitkering van reserves.
- 26.4 Onverminderd het bepaalde in artikel 25, lid 3, wordt, indien de algemene vergadering op voorstel van de directie dat bepaalt, uit de winst over het lopende boekjaar een interim-dividend uitgekeerd.

NEVENVESTIGINGEN

Naast de hoofdvestiging aan de Herculesstraat 71 zijn er nevenvestigingen aan de Kitmanstraat 26, Pietersstraat 10 en de Diamantweg 24c te Alkmaar

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de aandeelhouders van Stadswerk 072 N.V.

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stadswerk 072 N.V. te Alkmaar gecontroleerd. De jaarrekening omvat de geconsolideerde en de enkelvoudige jaarrekening.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stadswerk 072 N.V. op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2021;
2. de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stadswerk 072 N.V. zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- ▶ het bestuursverslag;
- ▶ de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- ▶ met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- ▶ alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- ▶ het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- ▶ het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap;
- ▶ het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- ▶ het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- ▶ het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- ▶ het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de groepscontrole. In dit kader hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden voor de groepsonderdelen. Bepalend hierbij zijn de omvang en/of het risicoprofiel van de groepsonderdelen of de activiteiten. Op grond hiervan hebben wij de groepsonderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de volledige financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Alkmaar, 20 juli 2022

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g. G.P. Zonneveld-Hoogland RA
