

Openbaar Lichaam
Sociale Werkvoorziening
Drechtsteden



Aan de colleges van Burgemeesters en Wethouders

Onderwerp: (concept) Jaarrekening 2021 'Drechtwerk'

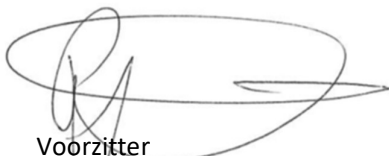
Datum: 5 april 2022

Ons kenmerk: 22331/JT/jvb

Geacht college,

Conform de WGR sturen wij hierbij de voorlopige jaarrekening 2021, via u, aan uw gemeenteraad. Ter informatie is tevens ons (voorlopige) besluit van 31 maart 2022 toegevoegd, zodat de gemeenten de (voorlopige) resultaten kunnen betrekken bij de gemeentelijke jaarrekening

Hoogachtend,
Namens het Algemeen Bestuur
Van het Openbaar Lichaam Sociale
Werkvoorziening Drechtsteden



Voorzitter
P.J. Heijkoop



Secretaris
J.J.M. Thielen

Bijlagen: Jaarrekening 2021 'Drechtwerk'
 Besluit

Jaarstukken 2021



Drechtwerk Jaarstukken (concept)

9 maart 2022

Drecht
werk..

Drecht
werk
Actief

Drecht
werk
Groen

Inhoudsopgave

1. Jaarverslag 2021	4
1.1 Verslag directie	4
1.2 Bedrijfsvoering	7
1.3 Werkbedrijven	8
1.3.1 DrechtwerkGroen	8
1.3.3 WerXaam BV	13
1.3.4 DrechtwerkActief.....	14
1.4 De organisatie.....	19
1.5 Bestuur, Management en Ondernemingsraad	19
1.6 Bericht van de Ondernemingsraad	21
1.7 Personeel & Organisatie	22
1.7.1 Arbeidsvoorwaarden.....	22
1.7.2 Verzuim.....	23
1.7.3 Groepsvervoer	24
1.7.4 Personenvervoer	24
1.7.5 Schuldhulpverlening.....	24
1.7.6 Ongewenste omgangsvormen.....	25
1.7.7 Personeels- en Salarisadministratie	25
1.7.8 BHV/KAM.....	25
1.7.9 Opleidingen BHV.....	26
1.8 Programmaverantwoording.....	28
1.8.1 Financiële verantwoording Programma Drechtwerk.....	29
1.9 De Paragrafen	32
1.9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	32
1.9.2 Onderhoud kapitaalgoederen	34
1.9.3 Financiering	34
1.9.4 Gemeenten.....	38
1.9.5 Bedrijfsvoering.....	38
1.9.6 Verbonden partijen	39

2. Jaarrekening 2021.....	41
2.1 Balans per 31 december.....	41
2.2 Overzicht Baten en Lasten.....	43
2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	44
2.4 Toelichting op de balans per 31 december.....	48
2.4.1 Vaste activa.....	48
2.4.2 Vlottende activa.....	50
2.4.3 Vaste passiva.....	51
2.4.4 Vlottende passiva.....	53
2.4.5 Gebeurtenissen na balans datum.....	55
2.5 Toelichting op het overzicht van Baten en Lasten.....	56
2.6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen.....	61
2.7 Controle verklaring van de onafhankelijk accountant.....	63
Colofon	64

1. Jaarverslag 2021

1.1 Verslag directie

Voorwoord

De laatste jaren heeft Drechtwerk haar jaarverslag vooral geconcentreerd rond de financiële informatie en de daarbij horende vormvereisten. Dit jaar wordt er voor een andere insteek gekozen. Voor het eerst sinds een aantal jaren kiezen wij ervoor om ook, naast de (cijfermatige) jaarrekening, een jaarverslag uit te brengen dat een completer beeld geeft van wat er door de organisatie in het verslagjaar is bereikt.

Dit totaalbeeld noemen we met trots een maatschappelijk jaarverslag, wij verwijzen in dit voorwoord naar dit maatschappelijk jaarverslag.

Bedrijfsresultaten

De jaarrekening 2021 laat t.o.v. de laatste bestuursrapportage (2^e Burap) een verdere verlaging van de gemeentelijk bijdragen zien. Het uiteindelijke jaarrekeningresultaat (t.o.v. de 2^e Burap) geeft een verlaging van de gemeentelijke bijdrage van € 667.000.

Hieronder worden op hoofdlijnen de grootste afwijkingen ten opzichte van de 2^e Burap in beeld gebracht. Hierbij wordt er in eerste instantie van uitgegaan dat alle posten in basis incidenteel van karakter zijn. In het prognosetraject voor het opstellen van de begroting 2023 wordt het resultaat van deze jaarrekening alleen meegenomen indien de posten een vast karakter kennen.

De ontwikkelingen voor Drechtwerk t.o.v. 2^e Burap 2021 op hoofdlijnen zijn:

Minder negatief resultaat DWA	€ 311.000	
Meer winst DW Groen	€ 73.000	
Minder negatief resultaat (nieuw) Beschut	€ 41.000	
Minder afschrijving lasten	€ 40.000	
Minder onderhoudskosten	€ 27.000	
Minder energie kosten	€ 40.000	
Minder SW salarissen	€ 30.000	
Minder lasten t.b.v. begeleidwerken	€ 15.000	
Meer Rijkssubsidie	€ 19.000	
Extra Rijkssubsidie Covid compensatie	€ 138.000	
Incidentele baten	€ 90.000	

Voordeel:		€ 824.000
Meer lasten regulier personeel, o.a. cao verhoging	€ 68.000	
Meer lasten overige personeelskosten	€ 50.000	
Meer kosten ICT, o.a. extra kosten hybride werken	€ 11.000	
Meer kosten "overig"	€ 28.000	

Nadeel:		€ 157.000
Totaal effect op de gemeentelijke bijdrage t.o.v. de 2 ^e Burap:		€ 667.000 (positief)
T.o.v. de vastgestelde begroting geeft dit een totaal effect van;		€ 1.279.000 (positief)

Effecten van verlofdagen niet ambtelijk personeel WerXaam BV

De WerXaam BV van Drechtwerk is op basis van de verslaggevingsregels BW2 titel 9 verplicht de per ultimo boekjaar opgebouwde verlofrechten te voorzien in de balans. In het verleden heeft de vorming van deze voorziening echter niet plaatsgevonden met als reden dat WerXaam BV de kosten van verlof integraal kan doorberekenen aan de opdrachtgevers.

In samenspraak met de huidige accountant (BDO) is, gezien de significante omvang van de opgebouwde verlofrechten, besloten (conform wetgeving) de verlofrechten in 2021 net als in voorgaand jaar op te nemen op de balans van WerXaam BV en de mutatie op de voorziening jaarlijks integraal door te berekenen aan de opdrachtgevers voor de periode van de detacheringsovereenkomsten. In hoofdstuk 2.5 zijn de gedetailleerdere financiële overzichten conform begroting opgenomen.

Voorstel

Het bestuur wordt gevraagd de voorliggende jaarrekening 2021 vast te stellen en het resultaat na dekkingsmiddelen aan de gemeenten uit te keren als vermindering op de verliesbijdrage zoals begroot in de begroting 2021.

J.J.M. Thielen
Algemeen Directeur

1.2 Bedrijfsvoering

In 2019 heeft Drechtwerk van het algemeen bestuur toestemming gekregen om op beperkte schaal te investeren in het bedrijfsbureau. Dat heeft ertoe geleid dat op een aantal kwetsbare plaatsen in het proces is ingegrepen. Door betere afstemming en door beter te kijken naar de capaciteit van de afzonderlijke werknemers, is een eerste verbetering gemaakt. In '21 is vastgesteld dat er meer nodig was dan die eerste ronde. Mede met het oog op het ouder worden van een deel van de medewerkers op sleutelposities, is een extra verbeterslag nodig om het hoofd te bieden aan toekomstige personele ontwikkelingen.

Kern van deze aanpak is dat er meer gebruik gaat worden van automatiseringstechnologie die goed toegankelijk is voor de gemiddelde medewerker en ertoe leidt dat een groter deel van de medewerkers inzicht krijgt in wat er van hen wordt verwacht. De nieuwe applicaties maken het mogelijk dat afdelingen meer zelfsturend vermogen ontwikkelen, zonder dat daarbij een groter beroep op leidinggevendenden hoeft te worden gedaan.

Voor de aansturing, maar ook voor het dagelijkse productieproces is dit een vrij forse wijziging van het dagelijkse patroon. Er wordt meer dan voorheen een beroep gedaan op het meewerkend vermogen van de medewerkers, wat zich uit in een betere stemming op de werkvloer en naar verwachting beter bedrijfsresultaat.

Hoewel de investering in dit nieuwe werken de nodige financiële verschuivingen teweeg brengt, is de verwachting dat deze verbetering met gesloten beurs kan worden afgerond. Medio '22 zal in dat verband een eerste evaluatie plaatsvinden.

De bedrijfsvoering bij Drechtwerk heeft, door het weer terugbrengen van de afdeling individueel detacheren, een flinke hoeveelheid werk erbij gekregen. De afzonderlijke detachingscontracten, de tarieven en de bases waarop de verschillende loonwaardebepalingen tot stand zijn gekomen, worden de komende tijd tegen het licht gehouden. Ondertussen is de afdeling in staat gebleken het ziekteverzuim drastisch terug te dringen en meer mensen dan voorheen aan werk te helpen. Het tekort dat bij het individueel detacheren is ontstaan, wordt hierdoor snel kleiner.

Ook in dit verslagjaar heeft corona een stempel gedrukt op Drechtwerk. Omdat de werkplekken vrij snel veilig gemaakt waren, is de productie op peil gebleven. Door ruimere inzet van de mensen van DWGroen in de wintertijd op plekken die door Perspct niet werden gevuld, is de 'corona-schade' beperkt gebleven.

De evaluatie van het KAM en ARBO beleid heeft, in tegenstelling tot aangekondigd, in '21 nog niet plaatsgevonden. Dat zal in '22 worden opgepakt. Het gegeven dat Drechtwerk het laagste ziekteverzuim heeft gekend van de grotere SW- instellingen, geeft vertrouwen in een goede afloop van de evaluatie van in elk geval het ARBO beleid.

1.3 Werkbedrijven

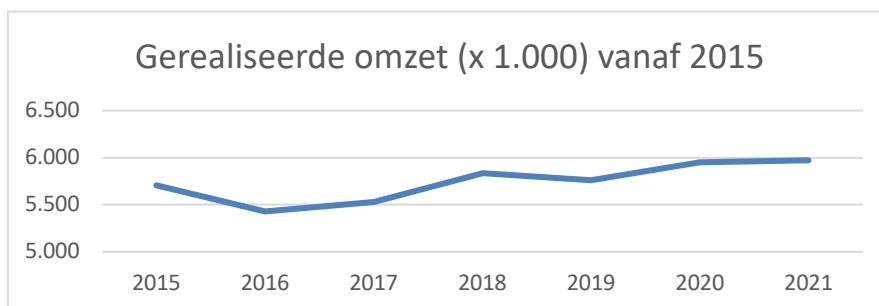
1.3.1 DrechtwerkGroen

Het exploitatieresultaat van DWG is door een gezamenlijke inspanning van alle betrokken partijen, en met inspanning van onze medewerkers, met een positief resultaat afgesloten.

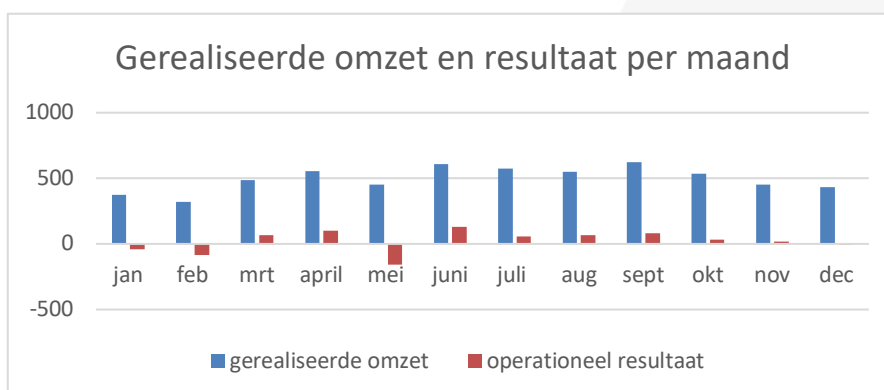
2021, gaat de boeken in als het tweede jaar waarin de samenleving worstelt met het alom aanwezige Corona virus. De start van het jaar met een harde lockdown, vanaf juni verregaande versoepelingen om vanaf december weer in lockdown te gaan.

Bedrijfsmatig hebben wij relatief weinig hinder gehad van de maatregelen, de werkzaamheden konden met in acht nemen van de maatregelen doorgang vinden. Soms met enig gepuzzel en aanpassingen, maar steeds wel uitvoerbaar. Wel was merkbaar dat medewerkers de maatregelen moe worden, en dat dit spanningen oproept. In combinatie met de natuurlijke krimp van onze p-formatie en het extreme groeiseizoen maakt dat 2021 voor DrechtwerkGroen de boeken in gaat als een lastig jaar, met hoge werkdruk.

De gerealiseerde omzet in 2021 is fractioneel hoger dan in 2020:



De omzet binnen de Drechtsteden en daarbuiten is t.o.v. 2020 licht gestegen, de omzet binnen de BAR-gemeenten laat een daling zien. Het snoeiwerk (winterwerk) liep over de gehele linie wat terug, het hygiëne werk nam toe. Sinds Corona zien we dat er gemiddeld meer vuil (zwerfvuil, afvalbakken en dumpingen) zijn. Deze toename van vuil is merkbaar in zowel stedelijk gebied als daarbuiten. De toename van vuil heeft effect op onze inzet en daarmee capaciteit.



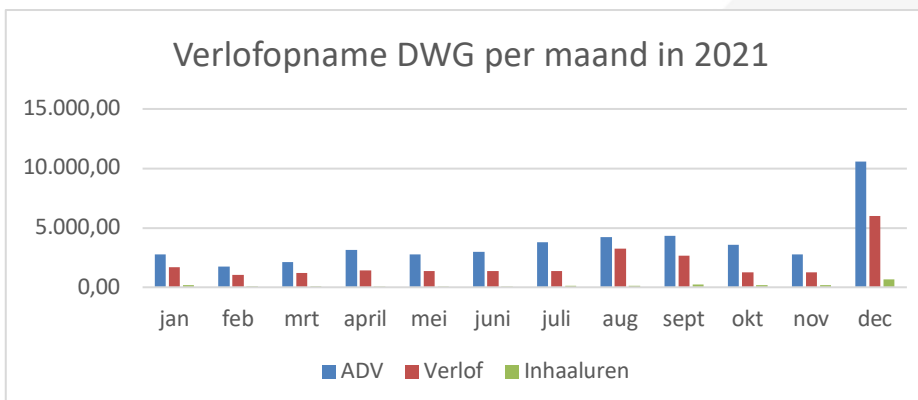
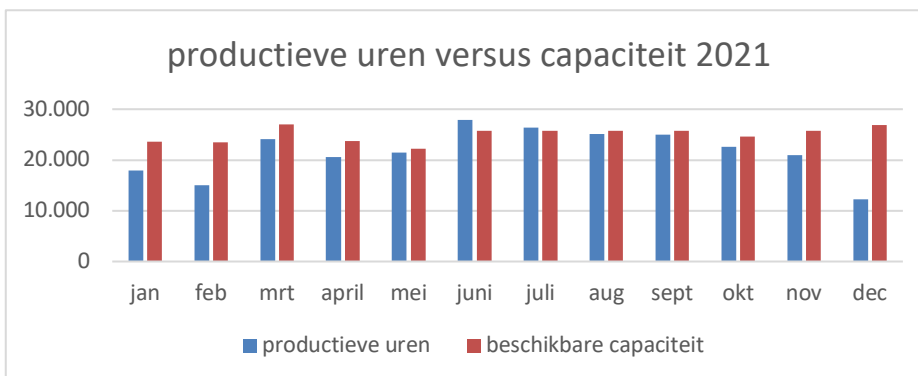
In de maanden januari, februari, mei en december is de gerealiseerde omzet onvoldoende dekkend. In deze maanden is er sprake van een negatief operationeel resultaat. Januari en februari onvoldoende winterwerk, in deze maanden is 8.955 uur gewerkt bij de collega's van DWA. In mei hogere p-kosten, en december is de maand waar veel verlof wordt opgenomen (17.271 uur).

De gerealiseerde omzet vanuit de Drechtsteden was ca. 29K hoger dan in 2020. Het betreft vooral extra werk binnen de bestaande opdrachten/bestekken. Ook de gerealiseerde omzet in het bestek Hollandse Biesbosch en Nieuwe Dordtse Biesbosch was hoger dan het jaar hiervoor.

Het eerder genoemde "extreme groeiseizoen" was vooral een gevolg van het weer, door het KNMI getypeerd als "Gemiddeld normaal met een record aantal codes oranje en rood".

De winter was soms vrij koud maar niet echt winters (februari winterse periode met veel sneeuw). De lente zeer koud met zomerse uitschieters. De zomer een periode waar juni de warmste maand sinds 1901 was, de rest van de zomer nat en vooral koeler. De herfst warmer dan normaal en aan de droge kant, in november de eerste winterse verschijnselen. De start van de winter (december) was zacht.

Kortom een jaar waarin het redelijk lang duurde voordat de groei op gang kwam, maar toen deze er was, ging het in één lang tempo door. Deze constante groei zorgde ervoor dat er geen mogelijkheid was om op adem te komen. Het vereiste beeld was op sommige momenten niet te realiseren, waardoor de werkdruk toenam.



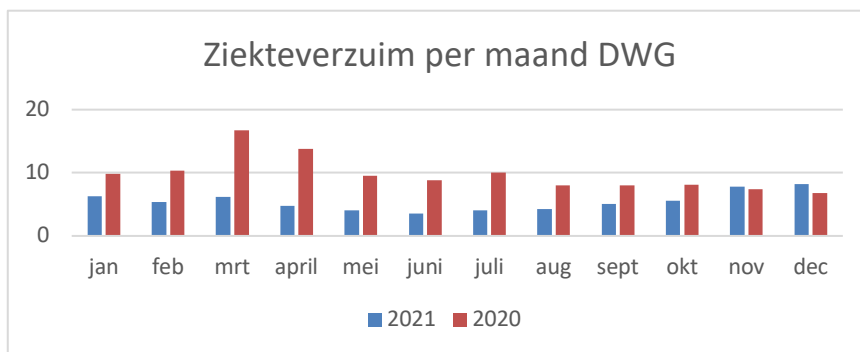
In januari, is na een gezamenlijke voorbereiding door beide partijen, de detachering van ploegen medewerkers (totaal 15,3 fte) bij de afdeling Groenbeheer van de gemeente Sliedrecht gestart. De ploegsamenstelling alsmede de personele begeleiding wordt door de uitvoerder van DrechtwerkGroen

gedaan, de operationele aansturing door de voorlieden van afdeling Groenbeheer gemeente Sliedrecht. Op regelmatige basis wordt deze verregaande samenwerking geëvalueerd en waar nodig bijgesteld. Beide partijen ervaren het eerste jaar als korte lijnen, meer efficiëntie en daarmee geslaagd.

De kinderboerderijen (4 stuks) zijn in 2021 onder verantwoording van 1 uitvoerder gebracht. Hierdoor krijgen we een eenduidige aansturing en de mogelijkheid om snel in te spelen op capaciteitsproblemen. De kinderboerderijen zijn in 2021 voor een deel gesloten geweest voor publiek. De dagelijkse werkzaamheden zijn uiteraard wel gewoon doorgegaan.

Het ziekteverzuimcijfer is vanaf januari t/m december procenten lager dan de jaren hiervoor. In 2020 was al een kentering te zien. De directe vorm van verzuimbegeleiding en opvolging, van een hiervoor aangestelde medewerker vanuit P&O, lijkt zich dus verder uit te betalen.

Daarnaast hebben de maatregelen tegen Corona een positieve invloed op de anders alom aanwezige verkoudheidvirussen en griep. Het verzuim gaat in de laatste paar maanden van 2021 wat omhoog, vermoedelijk als gevolg van griep en verkoudheidsklachten, welke weer wat meer op de voorgrond treden door de verregaande versoepelingen vanaf juni ingevoerd.



Ook in 2021 hebben we diverse opleidingen en cursussen moeten doorschuiven als gevolg van de maatregelen rondom Corona. Alleen de noodzakelijke trainingen en opleidingen (VCA en EHBO) zijn in aangepaste vorm, door gegaan. Vanaf september zijn diverse trainingen opgestart; bosmaaien, motorkettingzagen, BHV en training voor het lager kader. De focus ligt in deze training op herkennen van en omgaan met mensen met een psychische beperking, communicatieve vaardigheden, houding en (voorbeeld)gedrag. Deze training wordt door de deelnemers zeer positief ervaren. De afronding zou in januari 2022 zijn, dit is helaas uitgesteld als gevolg van de verscherpte maatregelen.

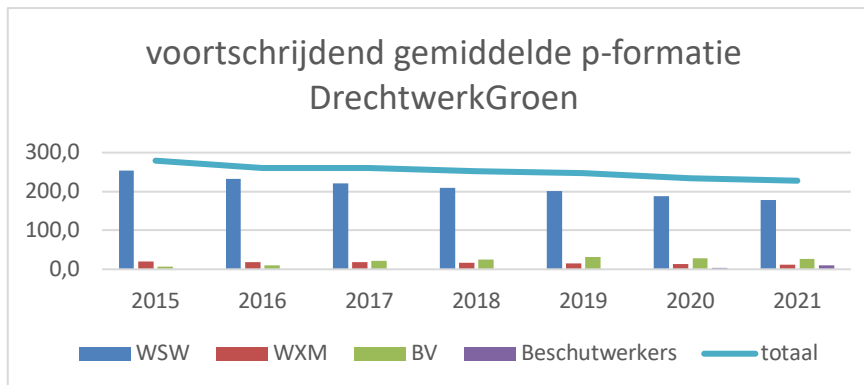
Afdelingsoverleg en toolboxes hebben plaats gehad op verschillende wijze en steeds aangepast aan de maatregelen die op dat moment van toepassing waren. Het in 2020 uitgestelde feest voor de jubilarissen is in september gevierd. De geplande viering jubilarissen 2021 welke in oktober was gepland, is vanwege de verscherpte maatregelen van oktober/november, helaas niet door gegaan.

Het aantal uur verzuim als gevolg van quarantaine in afwachting van test en testuitslag is aanzienlijk minder dan in 2020. In 2021 waren hier 4.064 uur mee gemoeid t.o.v. 10.783 uur in 2020.

Het totale p-bestand van DrechtwerkGroen is de afgelopen jaren aan het krimpen. Door op het niveau Lager Kader te versterken (kijkend naar behoefte en over meerdere jaren verspreid) en bij een gelijkblijvende omzet, is de verwachting dat het exploitatieresultaat verder zal verbeteren.

Door de samenwerking binnen de Drechtwerk BV te intensiveren en de capaciteit optimaal te benutten kan de over- en ondercapaciteit beter worden opgevangen.

De krimp in 2021 t.o.v. 2020 bedroeg 6,7 fte (WSW 10,5 fte, WXM 2 fte, BV 0,8 fte en Beschut + 6,6 fte).

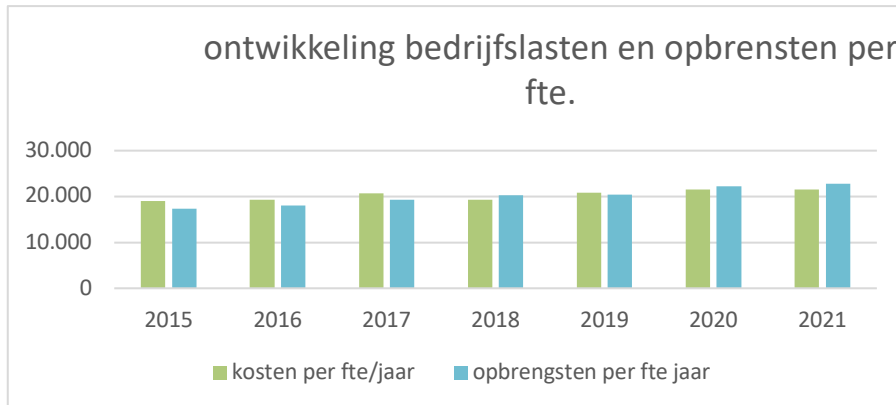


In april zijn wij gestart met de pilot “leerlijn Groen”. Bij aanvang 4 kandidaten (1x WSW en 3 x Beschut), waarvan, door vertrek van een kandidaat, 3 kandidaten overblijven. De deelnemers worden begeleid door een trajectcoach en (geselecteerd) meewerkend voorman en uitvoerder. M.b.v. opdrachten uit “werkstap” wordt de ontwikkeling en voortgang gemonitord, hierbij ondersteund door de afdeling Start & Groei van DWA. In 2022 moet dit verder geoptimaliseerd en uitgebouwd worden.

De natuurlijke krimp, in combinatie met het lange groeiseizoen en toename van hygiëne werkzaamheden als gevolg van meer vuil, heeft geleid tot een hoge werkdruk bij medewerkers. Dit is een ongewenst effect. Om in 2022 deze werkdruk zoveel als mogelijk weg te houden bij de medewerkers, hebben we een nieuwe afdeling gevormd. Deze afdeling gaat zich uitsluitend bezighouden met hygiëne werkzaamheden en wordt in de Sionpolder gestationeerd. Hier wordt deze samengevoegd met de afdeling die zich hier al voornamelijk mee bezighoudt in de Hollandse Biesbosch en de Nieuwe Dordtse Biesbosch. Hiermee scheiden we Groen- en Grijs werkzaamheden, wat moet leiden tot meer herkenning en specialisme.

De bedrijfskosten zijn lager dan het oorspronkelijke budget. T.o.v. het aangepaste budget (2^{de} BURAP) komen deze nagenoeg overeen. De totaalopbrengsten kwamen wat hoger uit dan verwacht (28K). In de eindafrekening p-kosten zitten wat voordelen t.o.v. de verwachting (37K). En de opleidingskosten vallen lager uit doordat de opleiding Hulpverlening geïsoleerde arbeid doorgeschoven is naar 2022, i.v.m. lockdown.

Vanaf 2015 ziet de ontwikkeling van bedrijfslasten en opbrengsten per fte er als volgt uit



De controle audit Groenkeur Groenvoorziening 2016 en NEN-EN-ISO9001:2015 werd in april zonder tekortkomingen afgerond. Ook de her-certificatie audit VCA** 2017/6.0 in juli gehouden werd positief en zonder tekortkomingen afgerond.

Peter van Klooster
 Directeur DWGroen, onderdeel van de Drechtwerk BV

1.3.3 WerXaam BV

Sinds 2006 is WerXaam BV, als personeels- BV van Drechtwerk, het antwoord op de benodigde marktconformiteit van arbeidsvoorwaarden en flexibiliteit van arbeid van niet-SW-personeel.

Drechtwerk bekleedt in overheidsland een bijzondere positie. Enerzijds is Drechtwerk een publieke rechtspersoon in de vorm van een gemeenschappelijke regeling, die de Wet Sociale werkvoorziening uitvoert in opdracht van gemeenten. Anderzijds opereert Drechtwerk - als aanbieder van diensten en producten - te midden van diverse private markten en ondernemingen. Op deze markten wordt flexibiliteit gevraagd, ook op het gebied van aanstelling en ontslag. Deze flexibiliteit kan echter niet altijd gegeven worden ten aanzien van het ambtelijk personeel.

Om te voorkomen dat een derde rechtspositie in de Drechtwerkorganisatie tot teveel arbeidsvoorwaardelijke verschillen leidt, wordt in de arbeidsvoorwaardenregeling van de personeels-BV zoveel mogelijk aangesloten bij de bestaande ambtelijke rechtspositie.

Payroller voor bijstandsgerechtigden

Op verzoek van de SDD vervult WerXaam BV sinds medio 2014 naast bovengenoemde werkzaamheden de rol van payroller en inmiddels ook vanuit de participatiewet. Deze werkzaamheden voeren wij uit voor rekening en risico van de SDD. In 2019 betrof het gemiddeld aantal gedetacheerde mensen uit de bijstand 52,4 fte, met op het maximum bijna 100 fte.

In 2020 is deze payrollfunctie afgebouwd en beëindigd per 1 juli en overgeheveld naar BBDetacheren BV. De afwikkeling hiervan heeft in het 3^e kwartaal plaatsgevonden. Een uitzondering is gemaakt voor de medewerkers met een indicatie beschut werk (Participatiewet). Zij zijn per 1 juli 2020 in dienst getreden in WerXaamSamenWerken en worden gedetacheerd bij DrechtwerkGroen en DrechtwerkActief.

Winst- / verliesbestemming

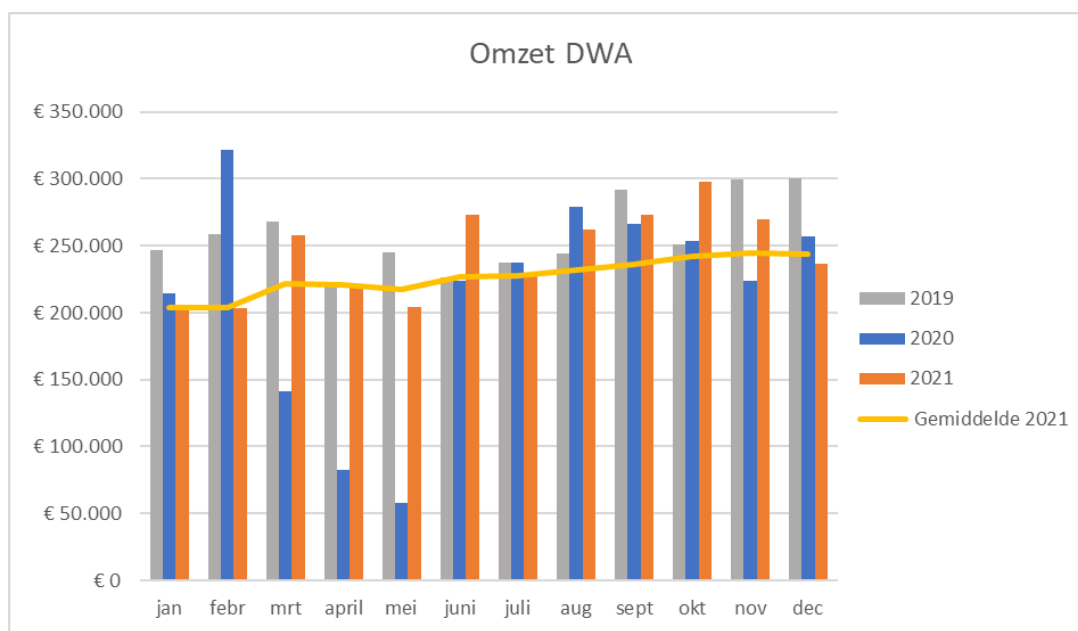
Niet van toepassing.

1.3.4 DrechtwerkActief

Ook in 2021 heeft Corona impact gehad op de manier van werken en de omzetontwikkeling.

In de eerste helft van 2021 is er veel aandacht besteed om nieuwe orders binnen te halen en te zorgen dat alle afdelingen van DrechtwerkActief voldoende werk hebben. Het positieve effect hiervan is in de maand juni in onderstaande grafiek te zien. De omzet had nog hoger kunnen zijn als Perspect de eerste 5 maanden open was gebleven.

De bezetting van medewerkers was door Corona-zielmeldingen vooral in het eerste en laatste kwartaal was dit merkbaar en ook van invloed op de omzet. Gemiddeld was er 35 FTE afwezig (10%) door Coronatesten en -quarantaine.



Personeel

Het totaal van het voortschrijdend personeelsbestand met ingang van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2021 ziet er als volgt uit:

Doelgroep	1 januari 2021	31 december 2021	+ of -/-
WSW	456	412	-/- 44
Beschut/WXSW	42	53	+ 11
Dagbesteding/ participanten	48	48	0
Stagiaires	17	27	+ 10
Totaal	563	540	-/- 23

De bezetting is gedaald. De daling bij WSW betreft pensionering van medewerkers en doorstroom naar detachering

Alle geplande opleidingen en trainingen hebben in 2021 doorgang kunnen vinden.

Het afbouwen van verlofstuwmeer heeft structureel aandacht.

Door pensionering van WSW-meewerkend voorlieden en (nog) onvoldoende instroom Beschutmedewerkers zal er krapte ontstaan van meewerkend voorlieden. Als hier geen verandering inkomt zal 2023 gestart moeten worden met het werven van reguliere meewerkend voorlieden. Dit zal hogere personeelskosten met zich mee gaan brengen en daarmee een negatief effect hebben op de begroting.

In 2021 is er gestart met een trajecttraining communicatievaardigheden voor de voorlieden. En in 2022 zal er gestart worden met een ontwikkeltraject voor de huidige voorlieden en zal ondersteund worden met Werkstap. De interne medewerkers opleidingen zullen onderschrijven dat DrechtwerkActief functioneert als een werkleerbedrijf.

Operationeel

COVID en Veiligheid

De Corona-maatregelen zijn over heel 2021 gehandhaafd. Dit heeft een productieverlies van gemiddeld 5% tot gevolg gehad door spreiding van pauzes en gefaseerde aankomst en vertrek van medewerkers. Veel waardering gaat uit naar de leiding die dit elke dag weer in goede banen hebben weten te leiden. Naast dat we voor commerciële partijen werken met leveringsvoorwaarden is werk een belangrijke sociale functie voor de medewerkers van DrechtwerkActief. Daarom doen we er alles aan wat er mogelijk is om een veilige werkplek te bieden en veilig open te blijven.

Samenwerking binnen de BV, DWGroen en DWActief

We werken concreet samen door in de wintermaanden werk te acquireren voor DWGroen medewerkers en deze bij DWActief te laten werken. Daarnaast zijn we gestart met het opzetten van een flexpool van medewerkers DWActief die in de zomermaanden buiten voor DWGroen gaan werken. DWActief Sliedrecht.

Op verzoek van ASVZ Sliedrecht zal DWActief uiterlijk 1 januari 2023 van het terrein af gaan. In afstemming met een aantal makelaars wordt er gezocht naar een geschikte en betaalbare nieuwe locatie in Sliedrecht. Omdat er nauwelijks iets beschikbaar is zal dit een opgave worden. De gemeente Sliedrecht denkt na of een deel van het gemeentekantoor tot de mogelijkheid behoort. Mocht er geen nieuwe geschikte locatie gevonden worden dan zullen de 55 medewerkers in Dordrecht bij DrechtwerkActief gehuisvest worden. Dit betekent voor de gemeente Sliedrecht jaarlijks extra kosten voor het doelgroepenvervoer ad € 75.000.

Professionaliseringsslag bij de ontwikkelafdeling Start & Groei (voorheen afdeling PrePerspct). Er zijn in het laatste kwartaal van 2021 verdere stappen gezet om meerdere medewerkers op te nemen in een ontwikkeltraject. Hiermee blijven we structureel investeren in de mensontwikkeling van onze medewerkers. Dit wordt ondersteund door Werkstap. Resultaat is dat er acht medewerkers doorgestroomd zijn naar detachering en intern bij DrechtwerkActief een zestal medewerkers doorgestroomd zijn, waaronder naar een kwaliteitsfunctie, magazijn en het bedrijfsrestaurant.

Project DWActief & Groei

De doelstelling van dit project; Professionaliseren van het productieproces zodat DrechtwerkActief een transparant werkleerbedrijf wordt wat zichzelf flexibel en daadkrachtig blijft ontwikkelen voor de inclusieve samenleving. We investeren zodat er meer aandacht is voor de ontwikkeling van medewerkers, de tevredenheid van klanten toeneemt en er resultaatverbetering ontstaat.

Het project zal in de context van “continu verbeteren binnen een lerende organisatie” uitgerold worden. Hierbinnen krijgen veilig werken en kwaliteit veel aandacht. In augustus 2021 is het project opgestart en zijn de onderstaande resultaten per onderdeel reeds bereikt:

Mensontwikkeling – Werkleerbedrijf

Middels een wekelijks bordgesprek (staand overleg) worden de medewerkers besproken die meedoen aan een ontwikkeltraject. De voortgang en eventuele bijsturing wordt met alle leidinggevenden besproken die invloed hebben op het ontwikkeltraject, een menselijke, efficiënte en feitelijke aanpak om iedere medewerker ontwikkeling professioneel te laten verlopen. Het proces wordt ondersteund met Werkstap.

Operationeel – Werkleerbedrijf

De commerciële voortgang wordt maandelijks besproken met feitelijke informatie als; omzet en toegevoegde waardeontwikkeling, offerte overzicht en een inzichtelijke capaciteits- en bezettingsgraad. In 2022 zal hieraan een nacalculatie per order en klantrendement toegevoegd worden.

Het bedrijfsbureau is ontwikkeld naar een professioneel bureau die de orders planmatig en gestandaardiseerd voorbereid waarmee de productie kan werken volgens het aangegeven productieproces.

Door de gestandaardiseerde productie zal de verantwoordelijkheid lager in de organisatie gelegd kunnen worden waardoor de werkleertrajecten nog meer inhoud kunnen krijgen.

In het magazijn wordt nu gewerkt zoals vele professionele magazijnen werken; de orders worden gepickt en administratief verwerkt middels scanning. Een mooie werkplek waarbinnen medewerkers ontwikkeld kunnen worden en die direct aansluit bij de reguliere markt.

De nieuwe manier van werken op het bedrijfsbureau, productie en magazijn wordt ondersteund door onze geoptimaliseerde ERP software en een nieuw planning systeem “Vlex” waarmee de capaciteit, bezetting en voortgang realtime zichtbaar is. Het planning softwareprogramma is dusdanig opgezet dat onze doelgroep hiermee ook diverse zaken zelfstandig kan regelen. Het gehele project zal resulteren in een groei van eigen en maatschappelijke en economische waarde van de medewerkers.

Financieel

De forecast van de omzet is in de 2^e BURAP bijgesteld. Het eindresultaat 2021 ziet er als volgt uit:

Oorspronkelijke omzetdoelstelling 2021	€ 2.839.000
Bijgesteld bij 2 ^e BURAP naar	€ 2.861.000
Realisatie omzet DWA in 2021	€ 2.935.000
Positief omzetverschil	€ 74.000

Eindresultaat exploitatie DWactief

Financieel overzicht 2021 (bedragen x € 1.000)

	Update Begroting 2021	Prognose 1ste Burap	Prognose 2e Burap	Jaarrekening 2021	Verschil Jaarrekening t.o.v. 2e Burap
Omzet	2.839	2.839	2.861	2.935	74
Kosten van de omzet	-343	-343	-343	-234	109
Toegevoegde waarde	2.496	2.496	2.518	2.701	183
Overige opbrengsten	0	0	0	4	4
Totaal opbrengsten	2.496	2.496	2.518	2.705	187
Personeelskosten					
- Regulier (Wxm en inhuur)	2.069	1.947	1734	1829	95
- Niet ingevulde formatie	0	0	153	0	-153
- SW	1.986	1.986	2460	2468	8
- Wxm Samenwerken (Beschut)	186	381	317	263	-54
- Overige personeelskosten	62	62	67	57	-10
Algemene kosten	322	319	338	326	-12
Huisvesting	425	425	429	429	0
DVO GR Drechtwerk	427	427	427	427	0
Totaal kosten	5.477	5.547	5925	5.799	-126
Bedrijfsresultaat	-2.981	-3.051	-3.407	-3.094	313
Buitengewone baten en lasten	0	0	0	1	1
Netto resultaat	-2.981	-3.051	-3.407	-3.095	312

*incl. LIV

Toelichting op het minder negatief exploitatieresultaat DWActief

Het exploitatieresultaat van DWActief valt in 2021 minder negatief uit dan voorzien namelijk:

Exploitatieresultaat 2 ^e BURAP	€ - 3.407.000
Gerealiseerd exploitatieresultaat	€ -3.095.000
Positief verschil	€ 312.000 (minder negatief)

Dit positieve verschil is te verklaren bij de volgende posten:

⇒ Totaal opbrengsten (post omzet € 74.000 en post overige inkomsten € 4.000)

- Hogere opbrengsten begeleidingsvergoeding voor arbeidsmatige dagbesteding
- De te verwachte lagere omzet bij Libbey is in het 4e kwartaal omgebogen naar een kleine plus.
- Nieuwe opdrachten met hogere marges
- De samenwerking in de BV (DWActief en DWGroen) heeft zoals ieder jaar een positieve bijdrage op de omzet. Als het werk in de winter maanden afneemt voor DWGroen werkt een groep medewerkers van DWGroen binnen. Dit heeft tevens voor een deel het omzetverlies van de langdurige sluiting van Perpsct opgevangen.

Kosten van de omzet (€ 109.000)

Dat deze post significant lager zou uitvallen was niet voorzien. Een deel hiervan heeft te maken met het wegvallen van de opdracht bij ATEA(Bosch). Omdat DWActief verschillende opdrachtgevers heeft met verschillende orders maakt het sturen op de forecast van de omzet en kosten minder voorspelbaar. Daarom deze lagere kosten in 2021, voordat we overgaan van bijsturing van dit budget, om een nadere analyse in 2022.

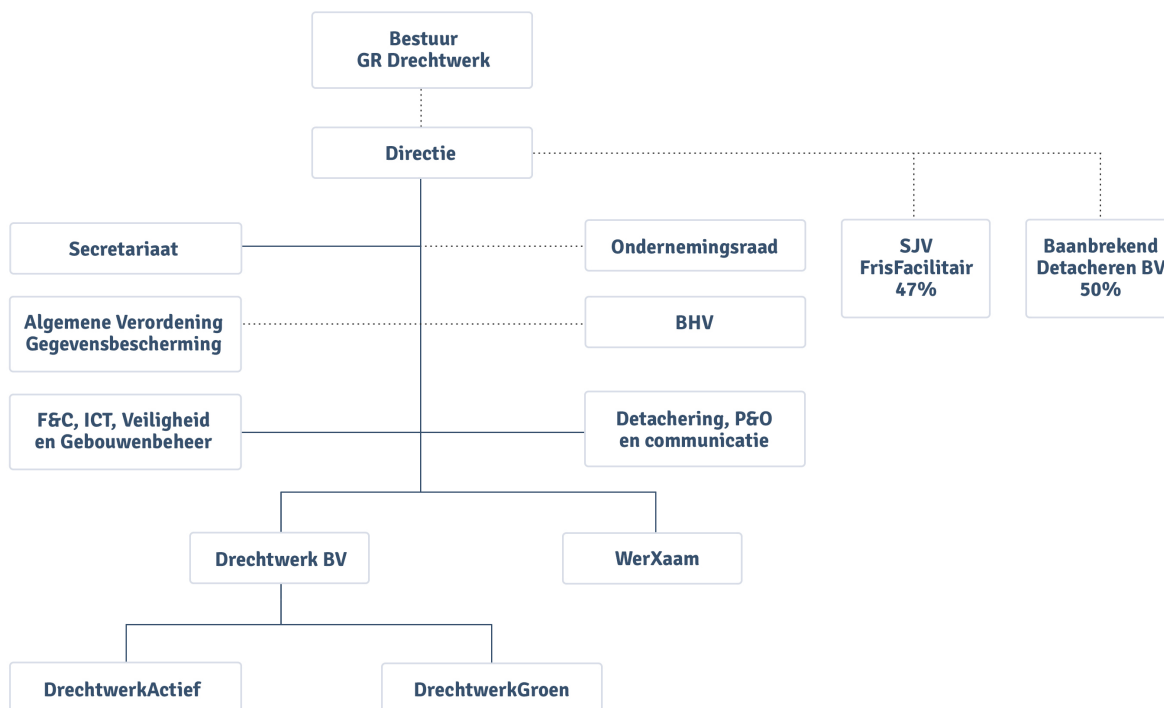
⇒ Totaal kosten (€ 126.000)

- De oorzaak hiervan is voor het grootste deel gelegen in het feit dat DWActief vacatures heeft en die door de huidige arbeidsmarkt nog niet ingevuld zijn. Dit legt extra werkdruk bij het WerXaam personeel en op voortgang van het Project DWActief & Groei.
- Door een lagere instroom van Beschut medewerkers (Wxm Samenwerken) zijn er minder kosten gemaakt voor deze post.

Bram van den Boogaart

Directeur DWActief, onderdeel van de Drechtwerk BV

1.4 De organisatie



1.5 Bestuur, Management en Ondernemingsraad

Algemeen Bestuur

de heer P.J. Heijkoop* (Voorzitter)	- Gemeente Dordrecht
de heer A. Flach	- Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
de heer T. Jansen	- Gemeente Zwijndrecht
de heer P. Paans	- Gemeente Papendrecht
de heer P. Vat	- Gemeente Sliedrecht
de heer P. Verheij*	- Gemeente Alblasserdam (t/m 31/05/2021)
de heer K. Jongmans*	- Gemeente Alblasserdam (vanaf 1/06/2021)

* Tevens lid Dagelijks Bestuur

Directie

de heer J.J.M. Thielen	- Algemeen Directeur
------------------------	----------------------

MT

de heer J.M. van Batenburg	- F&C, ICT, Gebouwenbeheer en veiligheid
mevrouw J. Kooy	- Detachering, P&O en Communicatie
de heer P. van Klooster	- Directeur DWG
de heer B. van den Boogaart	- Directeur DWA

Ondernemingsraad

Dagelijks Bestuur:

mevrouw N. van Alten
de heer M. van den Bos
mevrouw D. Versloot
de heer M. van den Bos
de heer S. Hoonakker

- Voorzitter (t/m 18/10/2021)
- Voorzitter (vanaf 19/10/2021)
- Secretaris
- Vice voorzitter (t/m 18/10/2021)
- Vice voorzitter (vanaf 19/10/2021)

Leden:

de heer P. van Genderen
de heer F. Beijl
de heer R. Esman
de heer A. Baas
mevrouw N.A.J. van der Linde
mevrouw G. Lareman
de heer H. Nieland
de heer C. Stolk
mevrouw R. Wolvers
mevrouw M. van der Werp
mevrouw T. van Zanten
mevrouw F. Oldenburg
de heer D. Boom
mevrouw N. van Alten
de heer R. Stuij
de heer T. Oosterhuis

- Per 19/10/2021
- Per 19/10/2021
- Per 19/10/2021
- Per 19/10/2021
- Reserve kandidaat per 19/10/2021
- Reserve kandidaat per 19/10/2021
- Per 19/10/2021
- Gestopt per 19/10/2021
- Gestopt per 19/10/2021

Ambtelijk secretaris:

de heer L. van den Berg

1.6 Bericht van de Ondernemingsraad

Op 12 oktober zouden er verkiezingen plaatsvinden als er zich genoeg kandidaten zouden aanmelden. Voor de 11 plekken voor SW-collega's hebben zich 12 kandidaten gemeld en voor de 4 plekken voor Ambtelijk en WerXaam 5.

De nieuwe ondernemingsraad wordt gekozen voor 3 jaar. Tijdens deze periode gaan 2 medewerkers met pensioen. In goed overleg is dan ook besloten om te starten met 2 reserve kandidaten en geen verkiezingen te organiseren.

De reservekandidaten wonen wel de vergaderingen bij, maar hebben geen stemrecht. Als één van de OR-leden stopt krijgt de reserve kandidaat wel stemrecht. Voor de nieuwe OR-leden en aantal andere geïnteresseerde OR-leden is op 23 september een basistraining georganiseerd.

De nieuwe Ondernemingsraad heeft op 1 en 2 november een training gevolgd waarin plannen zijn gemaakt voor de komende jaren en een nadere kennismaking met de directie heeft plaats gevonden. Onderstaand een overzicht van de belangrijkste onderwerpen waarover de OR en de directie in 2021 hebben gesproken:

Adviezen:

- Het verder professionaliseren van het bedrijfsbureau en de afdeling logistiek
- Het onderbrengen van de afdeling detacheren bij Drechtwerk
- De verdere ontwikkeling van Mijn Drechtwerk

Instemming:

- Het nieuwe thuiswerkbeleid
- De actualisatie van de functiewaardering
- De vernieuwing van het IOP
- De inschrijving bij het PWRI
- De vergoeding van extra reistijd bij groepsdetachering
- De nieuwe geschillenregeling

1.7 Personeel & Organisatie

1.7.1 Arbeidsvoorwaarden

CAO SW 2021-2025

Sociale partners zijn in 2021 een cao overeengekomen voor een periode van 5 jaar (2021-2025). Voor wat de salarissen betreft is de afspraak gemaakt dat de werkgevers in de sector de compensatie voor de loon- en prijsontwikkeling (LPO) die zij van het Rijk ontvangen, inzetten om de lonen, met meer dan het wettelijk minimumloon te verhogen. Dit heeft er toe geleid dat in juli 2021 de lonen met 0,96 % werden verhoogd en - nadat de compensatie van het Rijk in het najaar bekend werd gemaakt- in januari 2022 nog een verhoging van 1,2 % kon worden ingezet.

Naast deze afspraak over (gematigde) loonontwikkeling zijn afspraken gemaakt gericht op oudere werknemers, een steeds groter worden groep in de SW-bedrijven. Bij Drechtwerk is 44% van de SW-medewerkers ouder dan 56 jaar. In aanvulling op de al bestaande seniorenmaatregelen is een maatregel getroffen voor medewerkers van 64 jaar en ouder. Zij kunnen de werktijd met 40 % verminderen met inlevering van 7,5 % salaris. Een andere maatregel voor deze doelgroep is de Regeling Vervroegd Uittreden. Deze maatregel biedt de mogelijkheid aan medewerkers die voor 2026 de AOW-leeftijd bereiken, maximaal twee jaar eerder te stoppen met werken. De medewerkers blijven in dienst, het salaris wordt teruggebracht naar het wettelijk minimumloon en de opbouw van het pensioen stopt. Voor SW-medewerkers is het vaak lastig om de financiële gevolgen van de keuze voor een dergelijke maatregel te overzien. Vandaar dat in de cao hiervoor een voorziening is getroffen. Medewerkers kunnen tot een maximum van € 500,- de kosten van financieel advies bij de werkgever declareren.

Wijziging lonen ambtelijk- en WerXaam personeel

Sinds 2020 geldt voor Gemeenschappelijke Regelingen een eigen cao, de cao SGO. De cao SGO kent dezelfde arbeidsvoorwaarden als de cao Gemeenten.

In november 2021 bereikten de sociale partners een principeakkoord voor een cao voor 2 jaar (2021 en 2022). De salarisverhogingen die daarin werden afgesproken zijn: 1 december 2021 1,5% en per 1 april 2022 2,4 %. Omdat aan het einde van het jaar een akkoord werd bereikt, werd een eenmalige uitkering voor 2021 overeengekomen van € 1200,-. Daarvan is € 300,- een corona onkostenvergoeding. Daarnaast werden afspraken gemaakt die effect hebben in 2022 en later: een thuiswerkvergoeding van € 2,- per dag, de mogelijkheid om bovenwettelijke verlofdagen te sparen en de afspraak is gemaakt dat in 2023 het bovenwettelijke verlof wordt geharmoniseerd. Daarmee komt een einde aan de verschillen tussen gemeentelijke organisaties en tussen verschillende (groepen) medewerkers. Elke medewerker heeft in 2023 6 bovenwettelijke vakantiedagen per jaar.

Uitbetaling Transitievergoeding

In eind 2019 is begonnen met het uitbetalen van de transitievergoedingen aan medewerkers die twee jaar arbeidsongeschikt zijn en om die reden uit dienst gaan (slapers). Ook medewerkers die langer dan 2 jaar gedeeltelijk arbeidsongeschikt zijn hebben dat recht voor het deel dat zij niet meer kunnen werken. Vanaf 1 april 2020 kunnen de werkgevers de transitievergoedingen voor deze categorie medewerkers declareren bij het UWV. Dat geldt voor transitievergoedingen die betaald zijn na 1 juli 2015 en voor 1 april 2020. Maar ook transitievergoedingen die na 1 april 2020 zijn betaald komen voor een vergoeding in aanmerking. De totaal ingediende vergoeding zijn, met een kleine afwijking van €18.000, in 2020 volledig door het UWV gehonoreerd.

1.7.2 Verzuim

In 2020 was ons ziekteverzuimcijfer 11,62%, 2021 sluiten we af met 9,85%. De benchmark geeft een percentage weer van ruim 14%. We zijn meer dan trots op onze medewerkers en leidinggevenden, die in samenwerking met onze arbodienst ADXpert dit geweldige resultaat hebben bereikt in een jaar waarin we wederom te kampen hebben gehad met de coronacrisis. Naast een goede samenwerking en aandacht voor verzuimende medewerkers, is het eigen regiemodel ingevoerd.

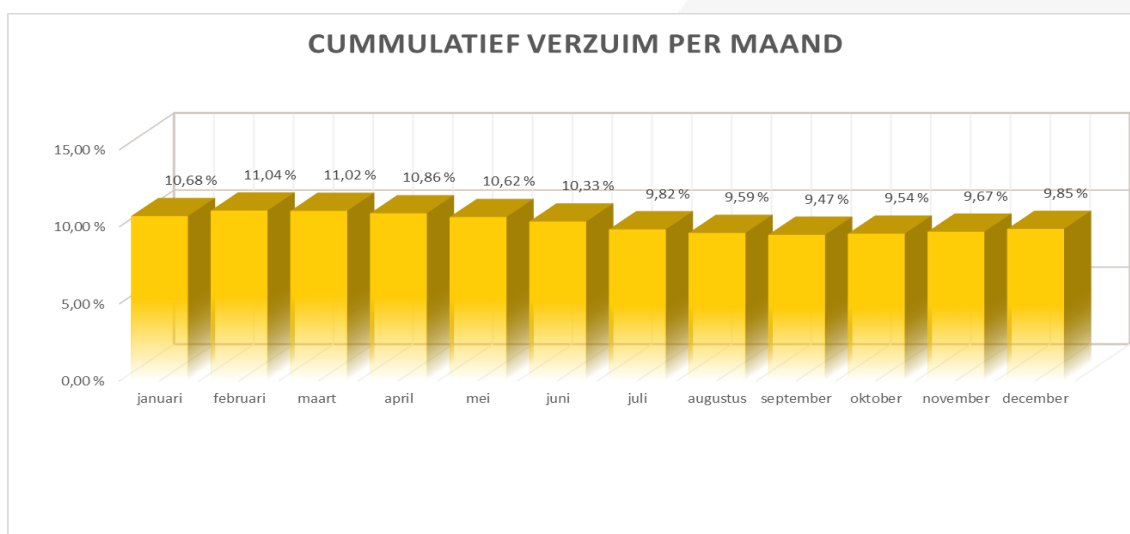
In 2019 zijn wij gestart met het ontwikkelen van een visie op duurzame inzetbaarheid: een duurzame visie op de wijze waarop medewerkers met plezier kunnen groeien, productief zijn en gezond willen en kunnen blijven werken, binnen of buiten de organisatie. Tenslotte kunnen we er niet om heen dat het personeelsbestand vergrijsd en zullen we hierop moeten anticiperen. Dit heeft geresulteerd in een duurzaamheidsprogramma:

DRECHTWERKENERGIE

DrechtWerkEnergie

Investeren in mensen op een dergelijke wijze levert fitte en gemotiveerde medewerkers op. Op deze manier kunnen zij met plezier hun werk (blijven) doen én optimaal bijdragen aan het reguliere arbeidsproces binnen en buiten onze organisatie. Met DrechtwerkEnergie gaan we structureel aandacht geven aan duurzame inzetbaarheid waarbij we het belangrijk vinden om onze medewerkers proactief te ondersteunen in het behouden van hun toegevoegde waarde en werkplezier. Dit doen we met een persoonlijke, coachende aanpak.

DrechtwerkEnergie bestaat uit drie pijlers; Gezond, Groei en Plezier. Deze drie onderwerpen zijn van essentieel belang als het gaat om energie van medewerkers. De activiteiten die Drechtwerk onderneemt om medewerkers te ondersteunen in het behouden van een toegevoegde waarde en werkplezier, worden altijd vanuit de visie van DrechtwerkEnergie en haar drie pijlers vormgegeven. Wij stimuleren medewerkers om zelf actie te ondernemen. Door verantwoordelijkheid te pakken en te werken aan groei, gezondheid en plezier, wordt de kans groter dat men tot het pensioen (en daarna) vitaal blijft. Aandacht voor duurzame inzetbaarheid vraagt om maatwerk, wat medewerkers nodig hebben om gezond en met plezier (te blijven) werken verschilt per persoon. Een succesvolle aanpak komt tot stand door medewerkers actief te betrekken, aandacht te hebben voor de leefgebieden en het gesprek over duurzame inzetbaarheid te voeren.



1.7.3 Groepsvervoer

Per 1 mei 2017 biedt Drechtwerk geen groepsvervoer meer aan en reizen medewerkers daar waar mogelijk zelfstandig. Een grote groep maakt gebruik van het OV. Met Qbuzz is de afspraak gemaakt dat medewerkers een korting ontvangen op hun abonnement, ter stimulering van het gebruik van OV.

1.7.4 Personenvervoer

Vanuit de Drechtsteden is gekozen voor een andere aanpak van de organisatie en coördinatie van het vervoer van deur tot deur in de regio Drechtsteden. Hiervoor is Stroomlijn opgezet, een regiebureau gestuurd vanuit de Drechtsteden dat de rittenverdeling en routes coördineert voor o.a. Drechtwerk.

Momenteel zijn er 110 medewerkers die gebruik maken van het personenvervoer, bestaande uit: 92 SW medewerkers, 14 dagbesteders en 4 medewerkers met een indicatie beschut werk.

Personenvervoer is een kostbare aangelegenheid, naast het feit dat Drechtwerk een bijdrage wil leveren aan het vergroten van de zelfredzaamheid van medewerkers. Om deze redenen hebben wij het afgelopen jaar ingezet op de afname van het aantal gebruikers.

Hiertoe zijn de betreffende reizigers onder de loep genomen en is bekeken of de medische indicatie en de toestemming door de woongemeente nog up-to-date waren. Waar nodig is ingezet op actualisatie, of als het om een tijdelijke voorziening ging, op beëindiging van het gebruik van het personenvervoer. Voorts is in samenspraak met de betreffende leidinggevendenden en het thuisfront onderzocht, in hoeverre betrokkenen in het algemeen op deze vervoersvorm waren aangewezen, dan wel of er alternatieven denkbaar waren. Dit laatste heeft er toe geleid, dat in een aantal gevallen nader onderzoek wordt gedaan naar trainingsmogelijkheden of wordt er gezocht naar werkzaamheden in de eigen woongemeente, waardoor dit vervoer niet meer nodig is. De algehele conclusie tot dusver is echter wel, dat bijna alle gebruikers daadwerkelijk op georganiseerd vervoer zijn aangewezen. Daarom is samen met Stroomlijn onderzocht of er andere initiatieven te bedenken zijn die minder kostbaar zijn. Tot op heden is het ons niet gelukt die te vinden.

1.7.5 Schuldhulpverlening

Bij 84 medewerkers werden de vaste lasten, zowel maandelijks als niet-maandelijks, betaald via looninhouding. Bij 54 medewerkers werden enkele schulden betaald. Sommige hiervan hadden meerdere schulden. In totaal zijn er 193 schulden behandeld. Bij 21 medewerkers werden enkele voorstanden geregeld, in totaal zijn er 49 voorstanden behandeld. Daarnaast zijn ook leningen betaald. In 2021 werden 8 bestaande leningen betaald via looninhouding. In 2021 is er geen nieuwe lening bijgekomen en zijn er 2 bestaande leningen gestopt doordat de persoon uit dienst ging. In 2021 is er één persoon doorverwezen naar BSHV.

Bij 23 medewerkers werd er loonbeslag opgelegd. Bij 16 medewerkers werd er éénmalig loonbeslag opgelegd. Bij de overige medewerkers werden twee of meer loonbeslagen opgelegd. In totaal zijn 38 loonbeslagen verwerkt door Schuldhulpverlening. Deze werden volgens de wettelijke norm ingehouden op het netto salaris. Daarnaast werden 2 bestaande cessies (leningen die te allen tijde afbetaald worden ongeacht de financiële consequenties) betaald via looninhouding. Één van deze cessies werd in 2021 afbetaald.

Dit jaar kregen 10 medewerkers hun loon per week uitbetaald. Één medewerker is in 2021 overgestapt van maandsalaris naar maand- en weekloon. Bij het aanvragen voor voorschotten heeft afdeling Schuldhulpverlening 3 keer een advies gegeven. Daarnaast heeft Schuldhulpverlening 6 keer het formulier

voor het fietsprivé-plan ingevuld en één keer advies gegeven aan St. sol. Fonds. Daarnaast heeft afdeling Schuldhelpverlening één afsluiting van stroom geregeld.

In totaal had de afdeling Schuldhelpverlening in 2021 198 bestaande cliënten. In 2021 kreeg de afdeling 14 nieuwe cliënten erbij en heeft afdeling Schuldhelpverlening voor 6 medewerkers die voor 2021 uit dienst waren iets moeten ondernemen. Van de medewerkers die bij afdeling Schuldhelpverlening bekend waren, zijn er in 2021 19 uit dienst gegaan.

In verband met de betaling van vaste lasten via looninhouding is regelmatig contact met externe instanties in verband met betalingen en mutaties. Op verzoek van een aantal instanties wordt het salaris rechtstreeks naar hen overgemaakt, omdat zij de financiën van de desbetreffende cliënten regelen.

1.7.6 Ongewenste omgangsvormen

Het aantal meldingen met betrekking tot ongewenst gedrag daalde dit jaar. Net als in het jaar ervoor lijkt opnieuw de voornaamste oorzaak Corona. Met 10 meldingen is dit het laagste aantal ooit. Gebruikelijk is dat op jaarbasis 25 tot 30 medewerkers zich tot een vertrouwenspersoon wenden om hulp. Medewerkers geven bij een melding vaak aan zich niet gehoord, dan wel niet serieus genomen te voelen door hun leidinggevende.

Er is geen spreekuur geweest van de Klachtencommissie omdat dit opnieuw niet mogelijk was door de situatie rond Corona. Wel was er het jaarlijks overleg tussen de Klachtencommissie, de Vertrouwenspersonen en de directie om de stand van zaken te bespreken. De afspraak is gemaakt om in 2022 weer een spreekuur te organiseren.

Vanuit Drechtwerk kwam het signalen dat er naast de interne Vertrouwenspersonen ook behoefte bestond aan Vertrouwenspersonen die niet met Drechtwerk verbonden zijn. Vanaf juli zijn daarom twee externe Vertrouwenspersonen toegevoegd aan het team. Beide zijn werkzaam binnen de Drechtsteden en hebben ervaring op het vakgebied. Verschillende medewerkers hebben er inmiddels voor gekozen om hun melding te doen bij een van de externe Vertrouwenspersonen; dit voorziet dus in een behoefte.

Eind van het jaar zijn de eerste stappen gezet om in 2022 een workshop Morele oordeelsvorming te organiseren voor het MT, het middenkader en de groep medewerkers die het Voorliedentraject heeft gevolgd. Hiermee wil Drechtwerk meer bewustwording creëren.

1.7.7 Personeels- en Salarisadministratie

Per 1 juli 2021 is de CAO aan de slag van kracht geworden voor de beschutwerkers. Dit heeft diverse aanpassingen in de bestaande regelingen en systemen tot gevolg. Zo zijn de contracten aangepast, heeft men een 37-urige werkweek en kent men een ander pensioenfonds (PWRI).

Digitalisering dossiers

De werkprocessen zijn er nu helemaal op ingericht en de laatste dossiers zijn nu ook verwerkt. De dossiers van de subafdeling Schuldhelpverlening zijn dit jaar ook gedigitaliseerd en de processen zijn daar ook op aangepast.

1.7.8 BHV/KAM

Het aantal BHV-inzetten is gestegen t.o.v. 2020. In 2021 waren dit 46 inzetten. De BHV heeft in 2020 30 BHV inzetten gehad. Een reden hiervan kan zijn dat, de onrust wat de coronacrisis met zich meebrengt. Mogelijk zijn een aantal medewerkers weer aan het werk gegaan in tegenstelling tot 2020 waarvoor de BHV normaal gesproken jaarlijks met regelmaat inzetten heeft.

De BHV heeft 3 keer de hulp van de ambulance ingeroepen, hiervan zijn 2 keer de medewerkers vervoerd naar het ziekenhuis. De overige situatie is dat de medewerker na overleg/hulp van de professionele hulpverleners opgehaald dient te worden om naar huis gebracht te worden. Net als in 2020 heeft de BHV geen grootschalige inzetten gehad.

Nieuw Bedrijfshulpverlening- en ontruimingsplan hoofdlocatie

Na het uitrollen van een nieuw BHV-en ontruimingsplan 2020 zijn er in 2021 voorlichtingen/instructies aan leidinggevendenden gegeven. En hebben er oefenontruimingen plaatsgevonden, zowel stille ontruimingen als een algehele ontruiming. De rol van leidinggevende tijdens calamiteiten en ontruimingen is besproken en er is een flyer uitgedeeld om deze op de afdeling op te hangen als geheugensteun. Ook heeft leidinggevende (ontruimer) een hesje gekregen voor herkenbaarheid tijdens ontruimingen.

De voorlichting aan leidinggevendenden voor de Staf en stille ontruimingen zal in 2022 gaan plaatsvinden.

Ontwikkelingen hoofdlocatie

In 2022 zal de behendigheid met het nieuwe communicatiemiddel voor de BHV centraal staan en kennis en omgang hiermee verder worden ontwikkeld. Het crisisteam heeft een aftrap in 2021 gehad en zal verder worden opgeleid en worden opgezet in 2022/2023.

1.7.9 Opleidingen BHV

Ieder jaar volgt een groot aantal medewerkers zijn of haar herhalingscursus van de BHV of de EHBO via Drechtwerk. Een aantal BHV'ers en EHBO'ers volgen een externe herhaling buiten Drechtwerk om.

In 2021 waren er 6 ploegleiders op hoofdlocatie Drechtwerk en 1 ploegleider in Leerdam werkzaam. 3 ploegleider zijn in 2021 gecertificeerd hiervoor en hebben tevens de opleiding EHBO tot goed gevolg afgelegd.

Er heeft in 2021 ondanks de coronasituatie toch 5 extra trainingsavonden in aangepaste vorm plaatsgevonden. Naast deze extra oefenavonden zijn er ook nog 9 extra avonden gehouden om te trainen en vertrouwd te raken met ons nieuw communicatiemiddel, de Standby app. De Standby app is met ingang van 6 oktober 2021 in gebruik genomen. De portofoon houden we op de achtergrond er nog naast. De bedoeling is om gedurende het jaar 2022 hier afscheid van te nemen en deze alleen in onvoorziene situaties nog te kunnen gebruiken. Ook het nieuwe BHV plan- en ontruimingsplan is in 2021 middels voorlichtingen en ontruimingen getoetst en getraind. De Stafafdelingen zullen in 2022 nog gaan volgen.

Belangrijke onderdelen van de trainingsavonden hierbij zijn: communicatie, het up-to-date houden van kennis van het gebouw en slachtofferhulp, behendigheid evac-chair. Mede door de herhalingscursussen én de aanvullende trainingen heeft Drechtwerk een bedrijfshulpverlening die goed functioneert.

Ondanks de coronacrisis in 2021 zijn de herhalingsopleidingen in aangepast vorm doorgegaan, zijnde in kleinere groepen en conform de RIVM richtlijnen. De herhaling zijn gehouden bij DrechtwerkGroen en op ons hoofdkantoor.

We hebben een slag gemaakt om de herhalingen te verdelen over het jaar heen i.v.m. rustigere periode van DrechtwerkActief en DrechtwerkGroen. Dit betekent dat herhaling BHV in 1e kwartaal gehouden wordt en EHBO/Ploegleider in 4e kwartaal gehouden wordt.

Herhalingen:

Totaal zijn er 87 medewerkers die jaarlijks getraind dienen te worden.

In 2021 hebben gevolgd:

- BHV:** 18 medewerkers in 2021, 37 medewerkers nog begin 2022 staan ingepland om de BHV-herhaling te volgen (incl. AED-instructie). 3 medewerkers volgen extern.
- EHBO:** 30 medewerkers volledige trainingen of herhalingen 2 medewerkers volgen extern
Er zijn nog 7 medewerkers die de uitgestelde EHBO herhaling van 2021 in 2022 nog gaan doen.
- Ploegleiders:** 7 medewerkers

Nieuwe opleidingen:

Een aantal ploegleiders (3 medewerkers), medewerkers van de kinderboerderij (3 medewerkers) en een medewerker van de Centrale Post hebben de opleiding EHBO behaald.

2 medewerkers hebben een BHV diploma behaald.

In 2021 zijn er totaal 10 nieuwe opleidingen gevolgd:

- BHV: 2
EHBO: 8

In 2022 staan nog opleidingen in gepland:

- BHV: 3
EHBO: 1
Ploegleider: 2

1.8 Programmaverantwoording

De programmaverantwoording van de Gemeenschappelijke Regeling Openbaar Lichaam Sociale Werkvoorziening Drechtsteden omvat één programma: het bedrijf Drechtwerk. In het navolgende hoofdstuk wordt het programma verantwoord op basis van het baten en lastenstelsel conform de bepalingen uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Bedragen x € 1.000	Rapportage cijfers 2021	Verplaatsing mutatie bestemmingsreserve	Toelichting op de resultatenrekening 2021
Totaal opbrengsten	11.975	-	11.975
Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers	-5.666	-	-5.666
Overige personeelskosten	-893	-	-893
Algemene kosten	-6.366	-	-6.366
Operationeel resultaat	-950	-	-950
Subsidieresultaat WSW	-2.665	-	-2.665
Resultaat beschut werken	-358		
Incidentele baten en lasten	51	-	51
Mutatie bestemmingsreserves	-46	46	-
Resultaat voor gemeentelijke bijdragen en mutatie reserve	-3.967	46	-3.563
Gemeentelijke bijdragen	5.246	-	5.246
Mutatie bestemmingsreserves	-	-46	-46
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	1.279	-	1.637
Additionele bijdrage gemeenten	-		-
Jaarresultaat 2020	1.279		1.279

1.8.1 Financiële verantwoording Programma Drechtwerk

2021 was in financiële zin qua bedrijfsvoering een positief jaar. Hierdoor is het einde jaar resultaat t.o.v. de begroting na "wijziging" positiever uitgekomen op € 667.000

De navolgende tabellen zijn conform de verplichte vormgeving BBV vormgegeven en kunnen daarom afwijken in presentatie van de gebruikelijke presentatie in de management- en bestuur rapportages.

Bedrag x € 1.000	2020		
	Realisatie Jaarrekening	Raming begrotingsjaar na wijziging (2de Burap)	Oorspronkelijke Begroting voor wijziging
Baten	40.662	40.114	37.190
Lasten	43.736	44.068	43.151
Saldo	3.074	3.954	5.961
Algemene dekkingsmiddelen			
- bijdrage deelnemende gemeenten	-5.963	-3.954	-5.961
	-2.899	-	-
Mutatie reserves			
- Onttrekking bestemmingsreserve		-	-
Saldo	-3.150	-	-

In de toelichting op de jaarcijfers worden op basis van de programmarekening 2021 de baten en vervolgens de lasten verklaard ten opzichte van de 2^e Burap 2021.

Baten

De baten laten zich als volgt in beeld brengen:

Bedrag x € 1.000	2020		
	Realisatie Jaarrekening	Raming begrotingsjaar na wijziging (2de Burap)	Vershil
Omzet		8.063	489
Overige opbrengsten	2.549	2.812	-263
Doorbelaste overhead	683	683	0
Subsidie WSW	26.170	26.170	0
Incidentele baten	2.708	2.386	322
	40.662	40.114	548

Omzet

De omzet op detacheringen van Drechtwerk is licht gedaald met € 31.000, < 1%, t.o.v. de 2^e burap.

Overige opbrengsten

De post overige opbrengsten van Drechtwerk is met € 28.000 licht toegenomen t.o.v. de 2^e burap.

Subsidie Wsw

De subsidie WSW, inclusief de extra middelen t.b.v. de Covid crisis, is in 2021 voor een bedrag van € 157.000 hoger uit gevallen dan geprognoseerd bij de 2^e Burap. Dit is voor het grootste deel ontstaan door meer compensatie vanuit het Rijk t.b.v. Covid.


Incidentele baten

De hogere incidentele baten van € 87.000 werden veroorzaakt door:

- Vrijval van de voorziening WWZ € 46.000
- Subsidie scholingstrajecten € 37.000
- Overige € 4.000

Lasten

De lasten laten zich als volgt in beeld brengen:

Bedrag x € 1.000	Realisatie Jaarrekening	2020	
		Raming begrotingsjaar na wijziging (2de Burap)	Vershil
Kosten grond- en hulpstoffen en uitbesteed werk		209	-0
Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers	4.977	4.954	23
Overige personeelskosten	723	712	11
Algemene kosten	3.225	3.198	27
Salarissen WSW-medewerkers	31.349	31.426	-77
Incidentele lasten	3.253	3.569	-316
Totaal	43.736	44.068	-332

Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers

De reguliere personeelskosten (niet-gesubsidieerde) medewerkers zijn, met een bedrag van € 68.000,-, hoger uitgekomen dan verwacht, < 2%. Deze stijging is voornamelijk toe te schrijven aan het akkoord op de cao voor de ambtenaren.

Algemene kosten

De totale algemene kosten kwamen € 455.000,- lager uit t.o.v. de 2^e burap.

Salarissen Wsw-medewerkers

De salarissen WSW-medewerkers zijn € 30.000 lager uit gevallen dan verwacht in de 2^e Burap.

Incidentele lasten

De incidentele lasten kwamen € 3.000,- lager dan begroot, dit is veroorzaakt door:

- Minder Covid kosten € 20.000
- Extra kosten transitie vergoedingen € 17.000

Overhead

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is gedefinieerd welke lasten en baten onderdeel uitmaken van het verplichte programma overhead. De overhead van Drechtwerk bestaat voor het grootste gedeelte uit de lasten/baten vanuit de zogenaamde PIJOFACH-taken (personele zaken, financiële zaken, ICT). Tot slot is een groot deel van de (eigen) personeelskosten en de daaraan verbonden algemene kosten tot de overhead te rekenen. Hiertoe behoren bijvoorbeeld de centrale taken voor directie, secretariaat, financiën en P&O.

Omschrijving x € 1.000	Taakveld 0.4 Overhead 2021		
	Lasten	Baten	Saldo
Algemeen beheer	1124	-187	937
Planning & Control	536	-28	508
Financiële dienstverlening	395	-96	299
Informatisering	1019	-32	987
Huisvesting	-	-	-
Salarisadministratie	756	-180	576
Personeel & Organisatie	1420	-133	1287
Totalen	5250	-656	4594

Rente

In het BBV is gedefinieerd op welke wijze de rentelasten en-baten toegewezen dienen te worden. De rente van Drechtwerk bestaat uit rentelasten vanuit de leningenportefeuille en renteopbrengsten van liquide middelen en leningen verstrekt aan deelnemingen.

Bedrag x € 1.000	2021		
	Lasten	Baten	Saldo
Treasury	410	119	291
Totaal	410	119	291

1.9 De Paragrafen

1.9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Risico-inventarisatie

Jaarlijks wordt er nadrukkelijk gekeken naar de mogelijke risico's voor Drechtwerk. In dat kader is ook een frauderisicoanalyse uitgevoerd en zijn de aanbevelingen hieruit doorgevoerd. Tevens kent de interne controle inmiddels een risico gestuurde aanpak en borgt tevens punten uit de frauderisico-analyse. De rapportages van de interne controle, inclusief de verbetermaatregelen, worden inmiddels door de bedrijfsdirecteuren ondertekend en gerapporteerd aan de algemeen directeur. Veel van de belangrijkste risico's zijn overigens "algemene" risico's die elk jaar in deze paragraaf terug (moeten) komen.

Overigens is een door de accountant benoemd risico het ontbreken van een weerstandsvermogen bij Drechtwerk. Dat is echter een bewuste keuze door het bestuur en gezien de directe verantwoordelijkheid voor de bedrijfsresultaten van Drechtwerk van de deelnemende gemeenten wordt dat door directie en bestuur geen issue geacht.

Daarnaast kent Drechtwerk de volgende (latente) risico's die zich als volgt in beeld laten brengen:

- Rijkssubsidie WSW (vanaf 1-1-2008 gemeentelijke subsidie WSW). De subsidie WSW is de belangrijkste inkomstenbron van Drechtwerk. Wijziging in de bekostigingssystematiek kan gevolgen hebben voor de omvang van de subsidie WSW, d.w.z. dat het ministerie de hoogte van de subsidie per SE bepaald. Elke euro verandering in subsidie veroorzaakt een gelijke mutatie in het tekort zowel, positief als negatief.
- Bij de invoering van de participatiewet is de door het Rijk begrote bezuiniging op de rijksbijdrage als uitgangspunt genomen. Voor de verdeling van de subsidiegelden wordt rekening gehouden met een zogenaamde blijfkansberekening. Hierbij wordt middels een actueel model de verwachte daling van de WSW-doelgroep geprognosticeerd. Het niet realiseren van deze uitstroom kan leiden tot aanzienlijke tekorten op de subsidie inkomsten tegenover de salarisbetalingen.
- Loonkosten WSW. Het niet of onvoldoende compenseren van hogere loonkosten voortvloeiend uit de nieuw af te sluiten cao's en/of hogere werkgeverlasten zoals pensioenlasten zal het subsidietekort verder doen oplopen. Indien 1% niet gecompenseerd wordt betekent dit al snel een resultaatverslechtering in de richting van € 305.000.
- Het ziekteverzuim over 2021 bedroeg totaal 9,85%. Een stijging van het ziekteverzuim heeft op de detacheringsactiviteiten (omzet) een direct effect.
- Kamerlingh Onnesweg 1: onvoorziene benodigde maatregelen om te voldoen aan wet- en regelgeving kunnen impact hebben op het exploitatieresultaat.
- De uitstaande geldlening aan Confed op 31 december 2020 groot € 1.131.800. Bij faillissement is het risico tot het niet volledig innen van de uitstaande lening reëel, hierbij opgemerkt dat Drechtwerk een mogelijkheid heeft de afgegeven borgstelling uit te winnen. Bij het opstellen van de risico inventarisatie is de liquiditeitspositie een blijvend aandacht punt.

Het weerstandsvermogen is niet voldoende om de hierboven genoemde risico's te dekken als ze zich voordoen. Eventuele kosten van voorkomende risico's zullen dan ten laste van de jaarrekening, en daarmee indirect ten laste van de deelnemende gemeenten komen. Gedurende 2021 beschikte de GR Drechtwerk over de volgende bestemmingsreserves:

Eigen Vermogen	Stand 01-01-2021	Toevoeging / vorming	Bestemming / Vrijval	Terugbetaling aan gemeenten	Saldo 31-12-2021
Bestemmingsreserve	46	-	-46	-	-
Nog te bestemmen resultaat	3.150	1.279	-	-3.150	1.279
Totaal	3.196	1.279	-46	-3.150	1.279

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als 'het vermogen van Drechtwerk om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen teneinde haar taken te kunnen voortzetten'. Het weerstandsvermogen wordt gevormd uit de algemene reserve, stille reserves. Aangezien de deelnemende gemeenten volledig risicodragend zijn, en er bestuurlijk geen voorkeur bestaat voor reserveringen in de GR.

Kengetallen:	2020	2019
Netto schuldquote	49%	52%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle	43%	47%
Solvabiliteitsratio	1	3%
Structurele exploitatieruimte	8%	6%

Structurele exploitatieruimte:

Voor de berekening van het kengetal structurele exploitatieruimte wordt het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves gedeeld door de totale baten (exclusief de mutaties reserves) en uitgedrukt in een percentage. De structurele exploitatieruimte van Drechtwerk geeft een enigszins vertekend beeld, omdat na vaststelling van de jaarrekening normaliter het positieve saldo van baten en lasten (grotendeels) aan de deelnemers wordt uitgekeerd.

Impact corona-virus

De uitbraak van COVID-19 (Corona), eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal gehad en is nog steeds gaande. De wereldwijde pandemie leidde tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 hebben wij gekeken en kijken wij continu, aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, wat er gedaan is in 2021 en nog wat er moet gebeuren.

De belangrijkste (financiële) gevolgen voor Drechtwerk zijn in de bestuur rapportages gedurende het jaar 2021 meegenomen. De extra middelen die ook dit jaar weer zijn vrij gekomen vanuit het Rijk voor de SW bedrijven hebben, in combinatie met de in deze jaarrekening verantwoorde (financiële) effecten t.o.v. de bestuur rapportage voor een groot deel er aan bij gedragen dat het jaar 2021 afsluit met het gepresenteerde financiële resultaat, groot € 667.000,- minder (verlies) bijdrage voor de gemeenten. Ook zijn er geen noemenswaardig, nadelige, effecten gebleken op uitstaande vordering.

1.9.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Onder kapitaalgoederen wordt verstaan: de in eigendom verkregen terreinen of in huur genomen gebouwen en installaties. Hieronder vallen de volgende locaties:

- Het onderkomen Bakestein in Zwijndrecht (huur).
- Het onderkomen de Lockhorst in Sliedrecht.
- Het onderkomen aan de Snelliusstraat (Kamerlingh Onnesweg) te Dordrecht.

De drie locaties zijn in goede conditie en worden regelmatig geïnspecteerd door externe organisaties (brand- en bedrijfsschadeverzekeraar) en/of door Drechtwerk ingehuurde installatiebedrijven.

Drechtwerk heeft in de loop van het jaar een meerjarig beheerplan voor haar gebouwen opgesteld. De gebouwen van Drechtwerk aan de Snelliusstraat te Dordrecht zijn gebouwd op in erfpacht uitgegeven gronden. Deze erfpachtovereenkomst loopt in 2039 af.

De looptijd van het beheersplan raakt op sommige onderdelen de einddatum van het erfpachtcontract. Om te voorkomen dat Drechtwerk investeringen in haar opstallen doet die een langere afschrijftermijn hebben dan de looptijd van het erfpachtcontract, zal het bestuur komend jaar een standpunt worden gevraagd over het al dan niet wenselijk zijn van het verlengen van de erfpachtafspraken, en dus investeren in de gebouwen of het slopen van deze opstallen.

Een voorstel hierover zal het algemeen bestuur te zijner tijd worden voorgelegd.

1.9.3 Financiering

Algemeen

Bij het opstellen van het Treasurystatuut is rekening gehouden met de relevante bepalingen van de wettelijke kaders (de Wet Fido, de Gemeentewet, de Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de Algemene Wet Bestuursrecht). In 2015 is ook de Financiële Verordening Drechtwerk geüpdatet en vastgesteld.

In het Treasurystatuut worden de renterisico's door middel van de kasgeldlimiet- en de renterisico- normering in kaart gebracht. Daarnaast wordt geëvalueerd in welke mate de vastgestelde doelstellingen in de begroting over 2020 binnen de kaders van het Treasurystatuut gerealiseerd zijn.

Uit hoofde van de publieke taak is er sprake van een viertal deelnemingen:

- | | | |
|---|----------------------------------|--------|
| ▪ Een deelneming in Drechtwerk BV | met een aandelenkapitaal groot € | 100 |
| ▪ Een deelneming in WerXaam BV | met een aandelenkapitaal groot € | 18.000 |
| ▪ Een deelneming van 47% in FrisFacilitair BV | met een aandelenkapitaal groot € | 9.000 |
| ▪ Een deelneming van 50% in BBDeta BV | met een aandelenkapitaal groot € | 50 |

Voorts is aan DWG de volgende lening verstrekt:

- | | |
|---|-------------|
| ▪ Een lening aan DWG met een hoofdsom van (onderdeel Drechtwerk BV) | € 2.809.270 |
|---|-------------|

Lening u/g

Aan de voormalige deelneming AssemblyPartner BV, nu Confed, is voor overname een lening verstrekt. De hoofdsom van de lening bedraagt per 31-12-2020 € 1.131.800.

Renterisicobeheer


In de verslagperiode is geen gebruik gemaakt van derivaten.

Kasgeldnormering

De gerealiseerde lasten over 2021 zijn als volgt toe te lichten. Het totaal van de gerealiseerde bedrijfslasten bedroeg € 45.044.000.

Kasgeldnorm: het vastgestelde percentage van 8,2% over het begrotingstotaal van € 46.006.000 resulteert in een kasgeldlimiet van € 3.772.000.

Het verloop laat zich als volgt in beeld brengen:



Periode	Netto Vlottende Schuld (+) of overschot middelen (-)	Toegestane kasgeldlimiet	Ruimte (+) of Overschrijding (-)
Kwartaal 1	124	3.538	3.414
Kwartaal 2	929	3.538	2.609
Kwartaal 3	1.557	3.538	1.981
Kwartaal 4	561	3.538	2.977
Gemiddelde	793	3.538	2.745

(x 1.000)

Renterisico normering

De vaste schuld per 1 januari 2021 bedraagt € 23,4 miljoen. Het renterisico is gedefinieerd als het bedrag aan leningen dat in een bepaald jaar aan renteaanpassing onderhevig is. De renterisiconorm is het vastgestelde percentage van 20% van de lasten in de begroting. Er geldt een minimum van € 2,5 miljoen.

De bepaling van het renterisico is als volgt:

	Omschrijving	Bedrag in Euro's (x 1000)
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	-
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	-
2	Netto renteherziening vaste schuld (1a - 1b)	-
3a	Nieuw aangetrokken schuld	-
3b	Nieuw verstrekte leningen	-
4	Netto nieuw aangetrokken schuld (3a - 3B)	-
5	Betaalde aflossingen	1.034
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	-
7	Renterisico op vaste schuld	1.034

Bepaling van de ruimte c.q. de overschrijding t.o.v. de renterisico norm 2021:		
	Omschrijving	Bedrag in Euro's (x 1000)
8	Stand vaste schuld per 1 januari 2021	23.400
9	Percentage conform ministeriele regeling	20%
10	Renterisiconorm (20% van 46,006 mln)	9.201
	Toets renterisiconorm	-
10	Renterisiconorm	9.201
7	Renterisico op vaste schuld	1.034
11	Ruimte (+) / overschrijding (-) ; (10 - 7)	8.167

Valutarisico en koersrisicobeheer

Er zijn in de verslagperiode geen valuta- en koersrisico's gelopen.

Ondernemingsfinanciering

In 2021 zijn door het Algemeen bestuur de volgende kredieten gevoteerd voor de Holding:

▪ 1Do migratie IT omgeving	€ 47.000
▪ Informatieschermen gebouw A/C	€ 1.581
▪ Implementatie Ultimo	€ 37.500
▪ Spoelkeuken bedrijfsrestaurant	€ 20.000
▪ ICT middelen hybride werken	€ 38.679
▪ Software pakket infogroen detacheren	€ 32.920

Leningenportefeuille 2021

De leningenportefeuille geeft ultimo december 2021 het volgende beeld (bedragen in duizenden euro's):

(*€ 1000)	Verstrekker	Soort Lening	Nominaal bedrag	Laatste aflossing	Rente %	Stand per 1-1-2021	Aflossing	Stand per 31-12-2021
Lening	BNG 40.094.578	Lineair	700	2022	5,49%	61	35	26
Lening	BNG 40.097.704	Lineair	3.000	2028	4,33%	900	120	780
Lening	BNG 40.109.859	Annuitair	23.600	2039	1,64%	19.413	879	18.534
Lening	BNG 40.109.860	Fixes	3.000	2039	1,96%	3.000	0	3.000
Totaal Leningportefeuille			30.300			23.374	1.034	22.340

De rentekosten op de bestaande leningen bedroegen € 408.479

Schatkistbankieren

Eind 2013 is het verplicht schatkistbankieren ingevoerd. Toegestaan blijft dat decentrale overheden een bedrag van 0,75% van het begrotingstotaal (na wijziging) buiten de Schatkist mogen houden, het zogenoemde drempelbedrag. Het drempelbedrag mag als gemiddeld creditbedrag per kwartaal niet overschreden worden. Drechtwerk werkt met een dagelijkse sturing op de liquiditeit van de organisatie, dit maakt dat mogelijke afwijking vanuit het belang van bedrijf continuïteit afwijkingen kan veroorzaken.

1. Benutting drempelbedrag Schatkistbankieren 2021
 - Begrotingstotaal na wijziging: € 45.490.000
 - Wettelijke drempelpercentage: 0,75%
 - Drempelbedrag: € 341.176,-

2. Kwartaaluitkomsten benutting drempelbedrag 2021:

(! 000) CONCEPT	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Gemiddelde stand liquide middelen	124-	929-	1.557-	561-
Drempelbedrag	324	324	324	324
Ruimte	448-	1.253-	1.881-	885-

Kasbeheer

Administratieve organisatie

In het kader van de functiescheiding hebben de procuratiehouders geen toegang tot de administratie, en heeft de financiële administratie geen toegang tot de autorisatiecodes. Bankbescheiden worden direct naar de administratie gestuurd en verwerkt.

EMU-saldo

Het EMU-saldo betreft het saldo van inkomsten en uitgaven die daadwerkelijk in 2021 hebben plaatsgevonden. Het EMU-saldo geeft aan of er in een bepaald jaar meer geld is uitgegeven dan er in dat jaar is binnengekomen, of dat er geld is overgehouden. Het EMU-saldo is daarmee een indicatie voor de ontwikkeling van de liquiditeits- en financiële positie (eigen vermogen en schulden). Het EMU-saldo kan daarmee gezien worden als een extra financieel kengetal.

Overzicht EMU-saldo

Berekening EMU-saldo (bedragen x € 1.000)	2021
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (BBV, art 17c)	1.279
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1.190
Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	103
Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	126
Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (correctie boekwinst naar verkoopwaarde)	-
Berekend EMU-saldo	2.698

1.9.4 Gemeenten

De 6 gemeenten die deelnemen in de Gemeenschappelijke Regeling Openbaar Lichaam Sociale Werkvoorziening Drechtsteden zijn aan te merken als gelieerde partijen. Iedere gemeente is met een lid in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigd.

Gemeente	Aantal personen per gemeente 1-1-2021	Bijdrage gemeente Basis Begroting 2021	Bijdrage gemeente 1e Burap 2021	Bijdrage gemeente 2e Burap 2021	Bijdrage gemeente op basis resultaat 2021	Bijdrage Basis begroting vs jaarrekening 2021
Alblasserdam	50	€ 292	€ 306	€ 258	€ 221	-71
Dordrecht	541	€ 3.154	€ 3.316	€ 2.787	€ 2.386	-768
Hendrik Ido Ambacht	37	€ 216	€ 227	€ 191	€ 163	-53
Papendrecht	64	€ 373	€ 392	€ 330	€ 282	-91
Sliedrecht	91	€ 531	€ 558	€ 469	€ 401	-129
Zwijndrecht	117	€ 682	€ 717	€ 603	€ 516	-166
Totaal gemeenten	900	€ 5.247	€ 5.516	€ 4.636	€ 3.969	-1.278

(bedragen x € 1000)

1.9.5 Bedrijfsvoering

In 2019 heeft Drechtwerk van het algemeen bestuur toestemming gekregen om op beperkte schaal te investeren in het bedrijfsbureau. Dat heeft ertoe geleid dat op een aantal kwetsbare plaatsen in het proces is ingegrepen. Door betere afstemming en door beter te kijken naar de capaciteit van de afzonderlijke werknemers, is een eerste verbetering gemaakt. In '21 is vastgesteld dat er meer nodig was dan die eerste ronde. Mede met het oog op het ouder worden van een deel van de medewerkers op sleutelposities, is een extra verbeterslag nodig om het hoofd te bieden aan toekomstige personele ontwikkelingen.

Kern van deze aanpak is dat er meer gebruik gaat worden van automatiseringstechnologie die goed toegankelijk is voor de gemiddelde medewerker en ertoe leidt dat een groter deel van de medewerkers inzicht krijgt in wat er van hen wordt verwacht. De nieuwe applicaties maken het mogelijk dat afdelingen meer zelfsturend vermogen ontwikkelen, zonder dat daarbij een groter beroep op leidinggevendend hoeft te worden gedaan.

Voor de aansturing, maar ook voor het dagelijkse productieproces is dit een vrij forse wijziging van het dagelijkse patroon. Er wordt meer dan voorheen een beroep gedaan op het meewerkend vermogen van de medewerkers, wat zich uit in een betere stemming op de werkvloer en naar verwachting beter bedrijfsresultaat.

Hoewel de investering in dit nieuwe werken de nodige financiële verschuivingen teweeg brengt, is de verwachting dat deze verbetering met gesloten beurs kan worden afgerond. Medio '22 zal in dat verband een eerste evaluatie plaatsvinden.

De bedrijfsvoering bij Drechtwerk heeft, door het weer terug brengen van de afdeling individueel detacheren, een flinke hoeveelheid werk erbij gekregen. De afzonderlijke detachingscontracten, de tarieven en de bases waarop de verschillende loonwaardebepalingen tot stand zijn gekomen, worden de komende tijd tegen het licht gehouden. Ondertussen is de afdeling in staat gebleken het ziekteverzuim

drastisch terug te dringen en meer mensen dan voorheen aan werk te helpen. Het tekort dat bij het individueel detacheren is ontstaan, wordt hierdoor snel kleiner.

Ook in dit verslagjaar heeft corona een stempel gedrukt op Drechtwerk. Omdat de werkplekken vrij snel veilig gemaakt waren, is de productie op peil gebleven. Door ruimere inzet van de mensen van DWGroen in de wintertijd op plekken die door Perspect niet werden gevuld, is de 'corona-schade' beperkt gebleven.

De evaluatie van het KAM en ARBO beleid heeft, in tegenstelling tot aangekondigd, in '21 noiet plaatsgevonden. Dat zal in '22 worden opgepakt. Het gegeven dat Drechtwerk het laagste ziekteverzuim heeft gekend van de grotere SW- instellingen, geeft vertrouwen in een goede afloop van de evaluatie van in elk geval het ARBO beleid.

1.9.6 Verbonden partijen

WerXaam BV

Sinds 2006 is WerXaam BV als personeels-BV van Drechtwerk het antwoord op de benodigde marktconformiteit van arbeidsvoorwaarden en flexibiliteit van arbeid van niet-WSW-personeel.

Drechtwerk bekleedt in overheidsland een bijzondere positie. Enerzijds is Drechtwerk een publieke rechtspersoon in de vorm van een gemeenschappelijke regeling, die de Wet Sociale Werkvoorziening uitvoert in opdracht van gemeenten. Anderzijds opereert Drechtwerk - als aanbieder van diensten en producten - te midden van diverse private markten en ondernemingen. Op deze markten wordt flexibiliteit gevraagd, ook op het gebied van aanstelling en ontslag. Deze flexibiliteit kan echter niet altijd gegeven worden ten aanzien van het ambtelijk personeel.

Om te voorkomen dat een derde rechtspositie in de Drechtwerkorganisatie tot teveel arbeidsvoorwaardelijke verschillen leidt, wordt in de arbeidsvoorwaardenregeling van de personeels-BV zoveel mogelijk aangesloten bij de bestaande ambtelijke rechtspositie.

WerXaam BV heeft per ultimo 2021 een Eigen Vermogen van € 18.000 en een Vreemd Vermogen van €0. Het resultaat over 2021 is € 0.

Drechtwerk BV

Op 21 december 2018 zijn de statuten van Drechtwerk BV gewijzigd. De activiteiten die Drechtwerk BV verricht en feitelijk per 1 januari 2013 zijn gestart, zijn onder andere:

- Het uitoefenen van een hoveniersbedrijf.
- Het aanbieden van arbeidsontwikkeling en passend werk aan medewerkers in het kader van de Wet Sociale Werkvoorziening.
- Het aanbieden van re-integratie- en andere vergelijkbare trajecten als erkend leer-, werk- en ontwikkelbedrijf.

Drechtwerk BV was gedurende 2020 statutair gevestigd aan de Snelliusstraat 10 te Dordrecht en in ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 56347685. Het Openbaar Lichaam Sociale Werkvoorziening Drechtsteden (Drechtwerk) is 100% aandeelhouder van Drechtwerk BV.

DWG is per 1 januari 2019 samen gegaan met DrechtstedenActief. Daarbij is gekozen om verder te gaan onder de gezamenlijke naam Drechtwerk BV. DrechtstedenActief heeft per 1 januari 2019 haar naam gewijzigd naar DrechtwerkActief (DWA).

Drechtwerk BV heeft per ultimo 2021 een Eigen Vermogen van € 915.402 negatief. Het resultaat over 2021 bedraagt € 2.821.000 negatief.

FrisFacilitair BV

FrisFacilitair BV is gevestigd aan de Pascalstraat 70 te Dordrecht. Drechtwerk is sinds 1 januari 2016 voor 47% aandeelhouder van FrisFacilitair BV. De activiteiten die FrisFacilitair BV verricht zijn:

- Het aanbieden van professionele schoonmaak-, wasserij-, schilder- en onderhoudsdiensten.
- Het aanbieden van arbeidsontwikkeling en passend werk aan medewerkers in het kader van de Wet Sociale Werkvoorziening.
- Het aanbieden van re-integratie- en andere vergelijkbare trajecten als erkend leer-, werk- en ontwikkelbedrijf.

Baanbrekend Detacheren BV

Op 3 oktober 2018 zijn de statuten van Baanbrekend Detacheren BV opgesteld. De activiteiten die Baanbrekend Detacheren BV verricht en feitelijk per 10 december 2012 zijn gestart, zijn onder andere:

- Het detacheren van inwoners van onder andere, maar niet beperkt tot, de gemeenten aangesloten bij de gemeenschappelijke regeling Drechtsteden en de gemeenschappelijke regeling Sociale Werkvoorziening Drechtwerk met afstand tot de arbeidsmarkt als bedoeld in de Participatiewet.

Baanbrekend Detacheren BV was gedurende 2019 statutair gevestigd aan de Spuiboulevard 298 te Dordrecht en in ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 56637519. Het Openbaar Lichaam Sociale Werkvoorziening Drechtsteden (Drechtwerk) is 50% aandeelhouder van Baanbrekend Detacheren BV.

2. Jaarrekening 2021

2.1 Balans per 31 december

ACTIVA	2021	2020
Bedragen * € 1.000		
Vaste activa		
Materiële vaste activa met economisch nut	21.471	22.535
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	650	650
Leningen aan deelnemingen	965	752
Leningen u/g	1.132	1.132
	<u>2.747</u>	<u>2.534</u>
Totaal vaste activa	24.218	25.069
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	2.061	3.046
Overige vorderingen	2.077	3.876
	<u>4.139</u>	<u>6.922</u>
Liquide middelen		
Kas-, bank- en giroaldi	5	9
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen	285	379
	<u>285</u>	<u>379</u>
Totaal vlottende activa	4.429	7.310
	<u><u>28.647</u></u>	<u><u>32.379</u></u>

PASSIVA	2021	2020
Bedragen * € 1.000		
<i>Vaste passiva</i>		
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	-	46
Nog te bestemmen resultaat	<u>1.279</u>	<u>3.150</u>
Totaal eigen vermogen	1.279	3.196
Voorzieningen		
Bestaande risico's op te verwachten verplichtingen of verliezen	95	3.313
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	22.340	23.374
Totaal vaste passiva	23.713	29.883
<i>Vlottende passiva</i>		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden	<u>4.730</u>	<u>2.294</u>
	4.730	2.294
Overlopende passiva		
Overige nog te betalen bedragen	<u>204</u>	<u>201</u>
	204	201
Totaal vlottende passiva	4.934	2.496
	<u>28.647</u>	<u>32.379</u>

2.2 Overzicht Baten en Lasten

In de laatste bestuurlijke vaststelling zijn de mutaties verwerkt naar aanleiding van de 2^e Burap. Afwijkingen worden gepresenteerd ten opzichte van de laatste bestuurlijke vaststelling.

Programma (bedragen * € 1.000)	Oorspronkelijke Begroting 2021			Laatste Bestuurlijke Vaststelling 2021			Jaarrekening 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Gerealiseerde baten en lasten per programma:									
Begeleide participatie	41.653	-39.995	1.658	41.137	-40.091	1.046	39.384	-40.302	-918
Overhead	3.945	-644	3.301	3.945	-644	3.301	5.250	-656	4.594
Rente	408	-120	288	408	-119	289	410	-119	291
Algemene dekkingsmiddelen per programma:									
Gemeentelijke bijdrage	-	-5.247	-5.247	-	-4.636	-4.636	-	-5.246	-5.246
Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten	46.006	-46.006	-	45.490	-45.490	-	45.044	-46.323	-1.279
Mutatie reserves:									
Drechtwerk	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	46.006	-46.006	-	45.490	-45.490	-	45.044	-46.323	-1.279

2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

Onderstaande samenvatting van de grondslagen waarop de financiële verslaggeving is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten. De jaarrekening voldoet aan de voorschriften Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). In overeenstemming met de BBV zijn de 100%-deelneming in Drechtwerk BV, WerXaam BV en de 47% deelneming in FrisFacilitair BV en de 50% in Baanbrekend Detacheren BV tegen historische kostprijs opgenomen in de jaarrekening.

Tenzij anders vermeld, zijn de bedragen in duizenden euro's weergegeven.

Algemene grondslagen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van verkrijgingprijs c.q. historische kostprijs. De activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarden of waar nodig is tegen een lagere marktwaarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in het resultaat opgenomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

COVID-19

De Corona-crisis zal naar verwachting in basis de continuïteit van de organisatie(s) niet raken, voor de effecten hiervan verwijzen wij naar de paragraaf gebeurtenissen na balans datum. Bij de schattingen en waarderingen is geen rekening gehouden met de mogelijke effecten van het Coronavirus.

Balans

Vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

De waardering van de materiële vaste activa geschiedt tegen de verkrijgingprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen, die gebaseerd zijn op de geschatte economische levensduur. Met uitzondering van terreinen, vindt afschrijving plaats op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

Leningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig rekening houdend met een voorziening voor oninbaarheid. Deelnemingen worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere nettovermogenswaarde. Drechtwerk is op 31 december 2019 voor 100% aandeelhouder van Drechtwerk BV, WerXaam BV en voor 47% van FrisFacilitair BV en de 50% in de Baanbrekend Detacheren BV, allen gevestigd te Dordrecht.

Vlottende activa

Voorraden

Eventuele voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen vaste verrekenprijzen, gebaseerd op de gemiddelde kostprijs of lagere marktwaarde, en eventueel verminderd met een voorziening voor incurantheid.

Waarderingsverschillen tussen standaard verrekenprijs en kostprijs of lagere marktwaarde worden als bedrijfsresultaat verantwoord.

Halffabricaten, eindproducten en onder handen werken worden gewaardeerd tegen de kostprijs of lagere marktwaarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor incurantheid. De overige voorraden worden gewaardeerd tegen de historische inkoopprijs.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op basis van reële inningskansen. De vorderingen op openbare lichamen worden niet voorzien.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve omvat de cumulatieve exploitatieoverschotten van Drechtwerk.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve wordt door het bestuur gevormd uit het beschikbare resultaat ter besteding aan die uitgaven of doelen die ook specifiek door het bestuur benoemd zijn. Waardering vindt plaats tegen de nominale waarde.

Nog te bestemmen exploitatieresultaat

Een nadelig exploitatieresultaat komt volledig voor rekening van de Gemeenten die deelnemen aan de Gemeenschappelijke Regeling c.q. kan worden onttrokken aan de algemene reserve. Daarmee wordt bedoeld dat de deelnemende gemeenten garant staan voor de verliezen van Drechtwerk. Het positief resultaat, voor zover dit hoger is dan de gemeentelijke bijdrage, direct leiden tot een tegoed van de deelnemende gemeenten.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde of een zo realistisch mogelijke raming van verwachte kosten.

Schulden op lange termijn

De leningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Het betreft de restantschulden met een looptijd langer dan een jaar. De bedragen die binnen een jaar vervallen, worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

Vlottende passiva

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Het betreft schulden die binnen één jaar vervallen.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Hieronder zijn begrepen de verplichtingen die voortvloeien uit contracten met een looptijd van langer dan een jaar.

Resultatenrekening**Kengetallen in fte**

Een aantal kengetallen wordt afgeleid van de zogenaamde fte (full time equivalents). Daarmee wordt bedoeld dienstbetrekkingen omgerekend naar een werkweek van 36 uur.

Netto-omzet

De netto-omzet is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten, exclusief de over de omzet geheven belastingen, en onder aftrek van kortingen.

Grond- en hulpstoffenverbruik en uitbesteed werk

De eventuele kosten van grond- en hulpstoffenverbruik worden berekend op basis van vaste verrekenprijzen. Bij uitbesteed werk gaat het om de aan derden betaalde bedragen. Zowel het materiaalverbruik als het uitbesteed werk is in de bedongen verkoopprijzen begrepen.

Overige bedrijfsopbrengsten

In deze rubriek zijn behalve de huuropbrengsten en specifieke subsidies voor scholing en bedrijfsvervoer tevens opbrengsten begrepen van doorbelastingen van managementkosten en overige diensten aan DWG.

Afschrijvingen vaste activa

Materiële vaste activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden geactiveerd. Materiële vaste activa wordt afgeschreven op basis van het te verwachten economisch nut. Waar nodig wordt dit vastgesteld in een aparte tabel voor afschrijvingen materiële vaste activa. Dit conform de financiële verordening Drechtwerk. De gehanteerde termijnen zijn 5, 10, 15, 25 en 40 jaar.

Rentelasten

De rentelasten omvatten de rentelasten over de langlopende schulden en over kredieten in rekening-courant.

Overige bedrijfskosten

Hierin zijn onder meer begrepen de vervoerskosten en de overige personeelskosten.

Lonen en salarissen

Hieronder worden de salariskosten van de Wsw-medewerkers en de niet-Wsw-medewerkers verantwoord. Het betreft de brutobedragen van de uitbetaalde salarissen, vermeerderd met eventuele toeslagen. Op de brutobedragen worden loonsubsidies in het kader van de Wet Vermindering Afdrachten (WVA), alsmede ontvangen WAO-uitkeringen, in mindering gebracht.

Sociale lasten

De sociale lasten betreffen de ter zake van de werknemersverzekeringen verschuldigde werkgeverslasten en het werkgeversaandeel in de pensioenvoorziening.

Rijksbijdrage WSW

De rijksbijdrage zoals gealloceerd binnen de Participatiewet ten behoeve van de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW).

Gemeentelijke bijdragen

De gemeentelijke bijdragen zijn gebaseerd op de Gemeenschappelijke Regeling. De gemeentelijke bijdrage is met ingang van 2021 een voorschot op het verwachte exploitatietekort. Een hoger tekort leidt tot een aanvullende bijdrage, een lager tekort zal leiden tot (gedeeltelijke) restitutie van de gemeentelijke bijdrage.

Incidentele baten en lasten

In afwijking op het Besluit Begroting en Verantwoording, omtrent positionering van incidentele baten en lasten waarbij de aard van de post(en) geen structureel karakter mogen hebben, plaatst Drechtwerk een aantal posten, waaronder salariskosten boventalligen, wel onder de incidentele baten en lasten in de jaarrekening. In de Burap's (rapportage aan het Bestuur) en de interne rapportage worden deze posten als uitzondering op het reguliere bedrijfsresultaat gezien.

2.4 Toelichting op de balans per 31 december

2.4.1 Vaste activa

Bedragen in € * 1.000

Materiële vaste activa met economisch nut	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Boekwaarde per 1 januari	22.535	23.529
Investerings	126	148
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	-1.190	-1.142
Boekwaarde per 31 december	21.471	22.535

	Boekwaarde 1-1-2021	Investerings	Des- investeringen	afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Materiële vaste activa					
Gebouwen	22.059	-	0	-1.076	20.983
Installaties	301	-	0	-50	251
computerapparatuur	56	106	0	-48	114
Productiemachines	-	-	0	0	-
Inventarissen	120	20	0	-16	123
Vervoermiddelen	-	-	0	0	-
Totaal	22.535	126	0	-1.190	21.471

(* € 1000)

De afschrijving op de materiële vaste activa is gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In de financieringsparagraaf (zie hoofdstuk 1.9.3) wordt ingegaan op de investeringen 2021.

Financiële vaste activa

Investerings

Drechtwerk was gedurende 2021 de 100% aandeelhouder van de besloten vennootschappen, Drechtwerk BV, en WerXaam BV. Daarnaast hield Drechtwerk een 47% belang in FrisFacilitair BV en 50% in de Baanbrekend Detacheren BV.

Leningen

Op de lening van Drechtwerk B.V. is gedurende 2021 € 60.000 afgelost. Het saldo per 31 december 2021 bedraagt € 2.809.270.

Op de lening van Confed heeft in 2021 geen aflossing plaatsgevonden. De stand per 31 december '21 is dus ongewijzigd en bedraagt nog steeds € 1.131.800,-.

Aan de overige verplichtingen heeft Confed lopende het jaar wel voldaan.

Er is in '21 geen dotatie aan de voorziening gedaan voor het mogelijk niet inbaar blijken te zijn van de lening. Dit is in overleg met de accountant gedaan, nadat hij, bij controle van de jaarrekening, het standpunt heeft ingenomen dat de lening van Drechtwerk materieel wel kan worden afgelost, maar dat de positie van de bank dit verhindert. De door de debiteur opgestelde contracten maken dat er in de opvatting van de accountant op dit moment geen sprake is van niet willen, maar van niet mogen aflossen als gevolg van het achtergesteld zijn van de lening. Dit perspectief maakt het volgens de accountant onnodig om de eerder getroffen voorziening te handhaven of uit te breiden. De eerder gevormde voorziening is hierdoor vrij komen te vallen.

De totale leningenportefeuille komt daarmee op totaal € 4.941.070.

De GR Drechtwerk staat garant voor de financiële resultaten van de BV's waarin zij een 100% belang houdt. Om die reden zijn de vorderingen die voortvloeien uit de verstrekte leningen afgewaardeerd met de verliezen die de BV's tot en met 2021 hebben gerealiseerd.

Het onderstaand verloopoverzicht toont de investeringen gedurende het jaar alsmede de aanpassingen van de voorziening als gevolg van ontwikkeling van de resultaten van de deelnemingen gedurende het boekjaar.

Kapitaalverstrekking deelnemingen	Investering				Voorziening			Boekwaarde
	Boekwaarde 1-1-2020	Investering 2020	Aflossing 2020	Totaal investering	Voorziening 1-1-2020	Benodigd 31-12-2020	Mutatie 2020	Boekwaarde 31-12-2020
FrisFacilitair	9	-	-	9	-	-	-	9
DWA	-	623	-	623	-	-	-	623
WerXaam	18	-	-	18	-	-	-	18
Totaal	27	623	-	650	-	-	-	650
Leningen aan deelnemingen	Boekwaarde 1-1-2020	Investering 2020	Aflossing 2020	Aanschaf waarde	Voorziening 1-1-2020	Benodigd 31-12-2020	Mutatie 2020	Boekwaarde 31-12-2020
Drechtwerk BV	2.929	-	-60	2.869	-842	-2.117	-1.276	752
Totaal	2.930	-	-60	2.870	-842	-2.117	-1.276	752
Totaal	2.957	623	-60	3.520	-842	-2.117	-1.276	1.403

Boekwaarde
31-12-2021

Boekwaarde
31-12-2020

Leningen u/g

Lening Confed	1.132	1.132
Af: Voorziening aflossing op lening	-	-
Boekwaarde per 31 december	1.132	1.132

2.4.2 Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	2.061	3.046
Af: Voorziening voor oninbaarheid	-	-
Overige vorderingen	2.077	3.876
Boekwaarde per 31 december	4.139	6.922
Overige vorderingen		
Debiteuren	1.384	3.442
Overige vorderingen	693	434
Totaal	2.077	3.876

De vorderingen op debiteuren kunnen qua ouderdom als volgt worden gespecificeerd:

1 t/m 30 dagen	1.088	1.181
31 t/m 60 dagen	249	302
61 t/m 90 dagen	29	323
> 90 dagen	19	1.636
Totaal	1.384	3.442
Af: Voorziening voor oninbaarheid	-	-
Stand per 31 december	1.384	3.442

Liquide middelen

Kas	5	9
Stand per 31 december	5	9

Schatkistbankieren

Met ingang van 2016 beschikt Drechtwerk voor een deel van de tijd over tegoeden bij BNG. Deze tegoeden worden conform de voorschriften uit hoofde van de Wet financiering decentrale overheden (verplicht Schatkistbankieren) afgestort bij de centrale overheid. Het tegoed op balansdatum is opgenomen onder de overlopende activa.

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	112	164
Verstreckte Bankgaranties	-	30
Omzetbelasting	26	8
Nog te ontvangen bedragen	147	177
Stand per 31 december	285	379

2.4.3 Vaste passiva

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Eigen Vermogen		
Bestemmingsreserves		
Stand per 1 januari	46	148
Mutatie	-46	-102
Stand per 31 december	-	46
Nog te bestemmen resultaat		
Resultaat over boekjaar	1.279	3.150
Totaal eigen vermogen	1.279	3.196

Staat van reserves;

Eigen Vermogen	Stand 01-01-2021	Toevoeging / vorming	Bestemming / Vrijval	Terugbetaling aan gemeenten	Saldo 31-12-2021
Bestemmingsreserve	46	-	-46	-	-
Nog te bestemmen resultaat	3.150	1.279	-	-3.150	1.279
Totaal	3.196	1.279	-46	-3.150	1.279

Boekwaarde
31-12-2021Boekwaarde
31-12-2020**Voorzieningen****Bestaande risico's op te verwachten verplichtingen of verliezen**

Voorziening meerjaren onderhoudsplan	324	291
Voorziening sloop opstal		38
Voorziening verlies Actief		2.981
Voorziening WW-verplichting		3
Totaal	95	3.313

Voorziening Meerjaren Onderhoudsplan

Stand per 1 januari	291	245
Dotatie	65	65
Vermindering	-32	-19
Stand per 31 december	324	291

Voorziening meerjaren onderhoudsplan

Drechtwerk heeft in de loop van het jaar een meerjarig beheerplan voor haar gebouwen opgesteld. De gebouwen van Drechtwerk aan de Snelliusstraat te Dordrecht zijn gebouwd op in erfpacht uitgegeven gronden. Deze erfpachtovereenkomst loopt in 2039 af.

De looptijd van het beheersplan raakt op sommige onderdelen de einddatum van het erfpachtcontract. Om te voorkomen dat Drechtwerk investeringen in haar opstallen doet die een langere afschrijvingstermijn hebben dan de looptijd van het erfpachtcontract, is het college van B&W van Dordrecht gevraagd mee te denken aan een oplossing. Het meest voor de hand ligt een verlenging van de erfpachttermijn. In de loop van '22 zullen hier naar verwachting afspraken over gemaakt kunnen worden.

De voorziening wordt voor wat betreft de omvang hierdoor momenteel beperkt tot het strikt noodzakelijk groot onderhoud tot en met 2039.

Voorziening eigen risico WW-verplichtingen

Drechtwerk is voor enkele ontslagen ambtenaren eigen risicodrager voor de WW-uitkering. Het UWV verhaalt de bruto WW en werkgeverslasten bij de werkgever. De voorziening wordt gevormd op basis van de geraamde lasten uitgaande van de maximale wettelijke rechten, verminderd met verwachte eerdere nieuwe dienstverbanden en eventuele andere terug verdiensten. De omvang van de voorziening eigen risico WW-uitkeringen wordt jaarlijks herijkt en is voor 2021 gewaardeerd op € 0 en laat zich als volgt in beeld brengen:

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Voorziening sloop opstal		
Stand per 1 januari	38	-
Dotatie	38	38
Vermindering	-	-
Stand per 31 december	76	38
Voorziening eigen risico WW-Uitkeringen		
Stand per 1 januari	3	57
Dotatie/Ontrekking	-3	-54
Stand per 31 december	-	3
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Stand per 1 januari	23.374	24.394
Af/bij: mutatie gedurende het boekjaar	-1.034	-1.020
Stand langlopende leningen per 31 december	22.340	23.374

De rente op langlopende leningen bedraagt in 2021 € 409.000 (2020: € 430.000). In de financieringsparagraaf is het verloop en de stand van de leningenportefeuille nader toegelicht.

2.4.4 Vlottende passiva

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Crediteuren	1.416	1.158
Overige schulden	3.313	1.136
Totaal	4.730	2.294

De crediteuren en te ontvangen credit facturen betreffen facturen met een vervaldatum in 2021. De crediteuren bestaan met name uit WerXaam, en vervoerskosten.

Overige schulden

Loon- en premieheffingen	827	946
Vooruitontvangen opbrengsten	34	0
Stand rekening-courant BNG	2.518	60
Pensioenpremies	3	3
Omzetbelasting	-	-
Diverse overige schulden	-69	127
Totaal	3.313	1.136



Boekwaarde
31-12-2021

Boekwaarde
31-12-2020

Overlopende passiva

Nog te betalen posten	204	201
Stand per 31 december	204	201

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Jegens derden is Drechtwerk de volgende verplichtingen aangegaan die leiden tot verplichtingen die verder strekken dan alleen het boekjaar 2021:

Overzicht niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen				
Bedragen in euro's	1 jaar	tussen 1 en 5 jaar	langer dan 5 jaar	Totaal
Dijnsen, onderhoudscontract	114.530	229.060	-	343.590
Erfpacht	41.072	164.288	575.008	780.368
Xtand, in huurovereenkomst	23.940	23.940	-	47.880
ADXpert, verzuimbegeleiding	148.992	-	-	148.992
Schilten Schoonmaak	14.686	-	-	14.686
Zivver, ICT beveiliging	8.568	1.428	-	9.996
Pantheon, HRM applicatie	42.480	84.960	-	127.440
Selecta, koffieapparaten	14.256	14.256	-	28.512
Pantheon, HRM applicatie Daywise	13.482	26.964	-	40.446
Pantheon, HRM maatwerk	3.458	6.916	-	10.374
Pantheon, HRM additionele ondersteuning	7.201	14.402	-	21.603
Totaal	432.665	566.214	575.008	1.573.887

2.4.5 Gebeurtenissen na balans datum

Impact corona-virus

De uitbraak van COVID-19 (Corona), eind februari 2020, heeft een enorme impact op gehad en is nog steeds gaande. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 hebben wij de landelijke maatregelen als uitgangspunt genomen. Daarnaast is gekeken wat er specifiek nog aanvullend bij Drechtwerk kan worden gedaan om de effecten van de pandemie zo klein mogelijk te houden.

De belangrijkste (financiële) gevolgen voor Drechtwerk zijn in de bestuur rapportages gedurende het jaar 2021 meegenomen. De extra middelen vanuit het Rijk voor de SW bedrijven hebben, in combinatie met de eigen inspanningen van Drechtwerk, er aan bij gedragen dat het jaar 2021 afsluit met het gepresenteerde financiële positief resultaat van € 667.000,- t.o.v. de bestuurlijk vastgestelde 2^e Burap 2021.

Er zijn geen noemenswaardig, nadelige, effecten gebleken en te verwachten op uitstaande vorderingen.

2.5 Toelichting op het overzicht van Baten en Lasten

De programmarekening Drechtwerk wordt toegelicht op basis van de cijferpresentaties van de Burap (4 en 8 maandelijks aan het Bestuur) en de interne rapportage aan het management van Drechtwerk.

In de toelichting op de programmabegroting van Drechtwerk worden de gerealiseerde cijfers over 2021 vergeleken met de (gewijzigde) begrote cijfers over 2021 (zie hoofdstuk 1.8.1 Financiële verantwoording Programma Drechtwerk).

Bedragen * € 1000 (waar het geen kengetallen betreft)	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Opbrengsten			
Omzet Detacheringen SW personeel	€ 5.409	€ 5.431	€ 5.509
Omzet Detacheringen SW individueel (oud SDD)	€ 1.007		
Omzet Detacheringen (nieuw) "beschut"	€ 326		
Omzet detachering regulier personeel	€ 2.984	€ 3.539	€ 3.043
Kosten (onder aanbestede deta)	€ 61		€ 209
Toegevoegde waarde totaal	€ 9.666	€ 8.970	€ 8.343
Bijdrage individueel vervoer	€ 276	€ 271	€ 251
Huuropbrengsten gebouwen	€ 539	€ 590	€ 538
Doorbelaste energie lasten	€ 60	€ 62	€ -
Dekkingsbijdrage SDD voormalige DWP	€ 493	€ 1.972	€ 1.972
Dividend opbrengsten Frisfasalitair	€ 203		
Overige bijzondere inkomsten	€ 55	€ 85	€ 49
Totaal overige opbrengsten	€ 1.626	€ 2.980	€ 2.810
Doorbelasting overhead aan BV's	€ 683	€ 681	€ 683
Totaal opbrengsten	€ 11.975	€ 12.631	€ 11.836
Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers			
Salarissen ambtelijk medewerkers	€ 818	€ 793	€ 788
Salarissen gecontracteerde medewerkers (wxm)	€ 4.716	€ 4.387	€ 3.906
Medewerkers niet in loondienst	€ 131	€ 300	€ 360
Totaal kosten niet-gesubsidieerde medewerkers	€ 5.666	€ 5.480	€ 5.054
Af: Salariskosten boventallig personeel		€ -117	€ -77
Totaal	€ 5.666	€ 5.363	€ 4.977
Kengetallen:			
Gemiddelden per fte:			
Ambtelijke medewerkers Gem. aantal	9,17	10,2	9,9
Gecontracteerde medewerkers Gem. aantal	56,94	54,3	51,2
Salarissen en sociale lasten per fte (bedragen in €)			
Ambtelijke medewerkers	€ 89.228	€ 77.588	€ 79.470
Gecontracteerde medewerkers	€ 79.915	€ 75.850	€ 76.262

Bedragen * € 1000 (waar het geen kengetallen betreft)	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Overige personele kosten			
Vervoerskosten	€ 557	€ 533	€ 554
Preventief Medisch onderzoek (arbo Wet)	€ -	€ -	€ -
Lease autos personeel van individuele detachering	€ 7	€ -	€ -
DVO Baanbrekend Drechtsteden	€ 67	€ -	€ -
Studiekosten	€ 139	€ 104	€ 56
Werkkleding	€ 10	€ 11	€ 9
Kerstpaketten	€ 55	€ 51	€ 50
Overige kosten	€ 56	€ 46	€ 54
Totaal overige personele kosten	€ 891	€ 743	€ 723
Algemene kosten			
Afschrijvingen materiële vaste activa	€ 1.032	€ 999	€ 1.142
Afschrijving pand ivm einde erfpacht 2039	€ 158	€ 158	€ -
Afschrijvingen vaste activa	€ 1.190	€ 1.157	€ 1.142
Rente langlopende leningen	€ 410	€ 408	€ 430
Ontvangen rente deelnemingen	€ -119	€ -120	€ -120
Rentekosten	€ 291	€ 288	€ 310
In de Treasuryparagraaf wordt uitgebreid ingegaan op de ontwikkeling van de rente en de besteding			
Terreinen	€ 37	€ 28	€ 34
Gebouwen	€ 130	€ 81	€ 115
Voorziening sloop ivm erfpacht oplevering	€ 38	€ 38	€ 38
Meerjarenonderhoudsplan	€ 65	€ 65	€ 65
Installaties	€ 61	€ 106	€ 33
Machines (productie)	€ 2	€ 2	€ 5
Inventarissen	€ 8	€ 9	€ 8
Aanschaffingen < € 1.000	€ 15	€ 10	€ 15
Vervoermiddelen	€ 1	€ 1	€ -
Schoonmaakkosten	€ 71	€ 55	€ 56
Onderhoudskosten	€ 428	€ 395	€ 369
De onderhoudskosten van gebouwen, installaties en machines betreft correctief onderhoud, dat is gebaseerd op incidentele reparaties, die van jaar tot jaar kunnen fluctueren.			
Computerapparatuur	€ 610	€ 444	€ 604
Ict kosten	€ 610	€ 444	€ 604
Elektriciteit	€ 84	€ 104	€ 91
Gas	€ 61	€ 51	€ 51
Water	€ 10	€ 10	€ 8
Energiesubsidie	€ -13	€ -	€ -
Ontvangen doorbelaste energie lasten	€ -	€ -	€ -65
Energiekosten	€ 142	€ 165	€ 85
Erfpacht	€ 41	€ 41	€ 41
Huur	€ 41	€ 41	€ 41

Bedragen * € 1000 (waar het geen kengetallen betreft)	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Onroerende zaakbelasting	€ 46	€ 48	€ 45
Milieubelastingen, reinigingsrechten, ONGEDIER	€ 72	€ 61	€ 59
Brand- en bedrijfsschadeverzekering	€ 40	€ 38	€ 31
W.A.-verzekering bedrijf	€ 44	€ 44	€ 44
Overige verzekeringen	€ 15	€ 18	€ 14
Belastingen & verzekeringen	€ 217	€ 209	€ 193
Telecommunicatie	€ -	€ 24	€ -
Kantoorbenodigdheden	€ 3	€ 9	€ 6
Porti	€ 19	€ 20	€ 17
Kosten fotokopieën	€ -	€ 32	€ -
Abonnementen, contributies en vakliteratuur	€ 62	€ 66	€ 64
Accountantskosten	€ 85	€ 90	€ 91
Kantoorkosten	€ 169	€ 241	€ 178
Reklamekosten	€ -	€ -	€ 4
Verkoopkosten	€ -	€ -	€ 4
Bijdrage exploitatie Drechtwerk bv	€ 2.822	€ -	€ -
Opbouw bijdrage Drechtwerk bv;			
Winst verwachting DW Groen	€ 273	€ -	€ -
Bijdrage exploitatie DW Groen	€ -	€ -	€ -
Bijdrage exploitatie DWA	€ 3.095	€ -	€ -
	€ 2.822	€ -	€ -
Onderhoud en dienstverlening (arbo - Ict)	€ 256	€ 291	€ 246
Kosten koffievoorziening	€ 36	€ 50	€ 43
Innovatie/ontwikkel budget	€ 155	€ -	€ -
Diverse overige lasten	€ 5	€ 21	€ 10
Overige kosten	€ 452	€ 362	€ 299

Externe adviseurs

Toelichting:

Arbodienst	€	207	€	200	€	171
Diverse kosten externe adviseurs IDEM	€	49	€	91	€	75
Totaal	€	256	€	291	€	246

In de post diverse kosten externe adviseurs zijn kosten voor managementondersteuning ondergebracht inzake:

Directie	€	6	€	21	€	18
Informatisering w.o. Voice-IT	€	-	€	50	€	-
P&O beheerkosten	€	8	€	20	€	57
Diverse overige afdelingen	€	35	€	-	€	-
Totaal	€	49	€	91	€	75

Totaal algemene kosten	€	6.362	€	3.305	€	3.225
-------------------------------	---	--------------	---	--------------	---	--------------

Bedragen * € 1000 (waar het geen kengetallen betreft)	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Salarissen Wsw-medewerkers	€ 30.156	€ 31.091	€ 31.349
Wsw subsidie Rijksgerelateerd	€ 28.202	€ 27.632	€ 28.417
Wsw subsidie compensatie Covid	€ 693	€ -	€ -
verwachte loon/prijs compensatie cq Subsidie compensatie	€ -	€ 276	€ -
Loonkosten subsidie aan werkgevers voor begeleidwerkers	€ 842	€ -	€ -
Inhouding SDD Rijksgerelateerde Wsw subsidie (BW)	€ 562	€ 2.246	€ 2.247
Subsidieresultaat	€ -2.665	€ -5.428	€ -5.179
Kengetallen			
Gemiddeld loon in fte	€ 34.692	€ 34.311	€ 33.890
Gemiddelde bezetting Wsw-personeel in fte (gemiddelde daling SW tov voorgaand jaar)	869	906	926
Salarissen Beschut medewerkes (nieuwe doelgroep)	€ 1.251	€ -	€ -
Loonkosten subsidie (van SDD)	€ 614	€ -	€ -
Begeleidingsfee (van SDD)	€ 192	€ -	€ -
UWV (ziektekosten vergoeding)	€ 81	€ -	€ -
Beschut resultaat	€ -365	€ -	€ -
Resultaat voor buitengewone resultaat	€ -3.974	€ -2.208	€ -2.268
Incidentele baten	€ -87	€ -100	€ -2.708
Incidentele lasten	€ 82	€ 3.138	€ 3.514
Incidentele baten en lasten	€ -5	€ 3.038	€ 807
Incidentele baten			
Vrijval voorziening WWZ	€ 46	€ -	€ -
Scholing subsidie	€ 37	€ -	€ -
Overig	€ 4	€ -	€ -
Totaal	€ 87	€ -	€ -
Incidentele lasten			
Covid kosten tbv bedrijfsvoering	€ 65	€ -	€ -
Niet gehonoreerde transitie vergoedingen UWV	€ 17	€ -	€ -
Overig	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 82	€ -	€ -
Resultaat voor dekkingsmiddelen	€ -3.969	€ -5.247	€ -3.074
Bijdrage Gemeenten			
-In rekening gebrachte (verlies) bijdrage	€ 5.247	€ -	€ 5.963
Resultaat voor onttrekking reserves	€ 1.278	€ -5.247	€ 2.889
Onttrekking reserves			
Onttrekking uit bestemmingsreserve	€ -	€ -	€ 261
Resultaat na dekkingsmiddelen	€ 1.278	€ -5.247	€ 3.150
Resultaat t.o.v. prognose 2e Burap 2021	€ 667		

2.6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Algemeen

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de GR Drechtwerk van toepassing zijnde regelgeving voor leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking en voor toezichthoudende topfunctionarissen.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor de GR Drechtwerk is € 209.000,- bij een volledig dienstverband. Het individuele WNT-maximum voor de leden van het bestuur bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10 % van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband. Drechtwerk heeft vastgesteld dat de leden van het Algemeen Bestuur, het Dagelijks Bestuur en de algemeen directeur in aanmerking komen voor toepassing van de WNT.

Toeziethoudende topfunctionarissen

Geen van de toezichthoudende topfunctionarissen ontvangt een bezoldiging, diengevolge is er ook geen sprake van een overschrijding van de norm.

Gegevens 2021	
Naam topfunctionaris	Functie
Leden Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur	
Peter Heijkoop - Dordrecht	Voorzitter Algemeen bestuur tevens Dagelijks bestuur
Peter Verheij - Alblasserdam	Lid Algemeen bestuur en Dagelijks bestuur (tot 31/05)
Kees Jongmans - Alblasserdam	Lid Algemeen bestuur en Dagelijks Bestuur (vanaf 01/06)
Pieter Paans - Papendrecht	Lid Algemeen Bestuur
Andre Flach - H.I. Ambacht	Lid Algemeen Bestuur
Tycho Jansen - Zwijndrecht	Lid Algemeen Bestuur
Piet Vat - Sliedrecht	Lid Algemeen Bestuur

Gegevens 2020	
Naam topfunctionaris	Functie
Leden Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur	
Peter Heijkoop - Dordrecht	Voorzitter Algemeen bestuur tevens Dagelijks bestuur
Peter Verheij - Alblasserdam	Lid Algemeen bestuur en Dagelijks bestuur
Pieter Paans - Papendrecht	Lid Algemeen Bestuur
Andre Flach - H.I. Ambacht	Lid Algemeen Bestuur
Tycho Jansen - Zwijndrecht	Lid Algemeen Bestuur
Hanny Visser - Schlieker - Sliedrecht	Lid Algemeen Bestuur (tot april 2020)
Piet Vat - Sliedrecht	Lid Algemeen Bestuur (vanaf april 2020)

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Gegevens 2021		
bedragen x € 1	J. Thielen	
Functiegegevens	Algemeen directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01- 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,667	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.499,88	
Beloningen betaalbaar op termijn	0	
Subtotaal	103.499,88	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	139.340	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	
Bezoldiging	103.499,88	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	
Gegevens 2020		

bedragen x € 1	J. Thielen
Functiegegevens	Algemeen directeur
Aanvangen einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,667
Dienstbetrekking?	Vanaf 01/07, daarvoor als zelfstandige werkzaam in dezelfde functie
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.065,69
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Subtotaal	118.065,69
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	134.067,--
Bezoldiging	118.065,69

2.7 Controle verklaring van de onafhankelijk accountant

Colofon

Dit jaarverslag is tot stand gekomen onder verantwoordelijkheid van de Directie van Drechtwerk.



Kamerlingh Onnesweg 1
3316 GK Dordrecht

Postbus 528
3300 AM Dordrecht

078 – 652 59 11
info@drechtwerk.nl
www.drechtwerk.nl

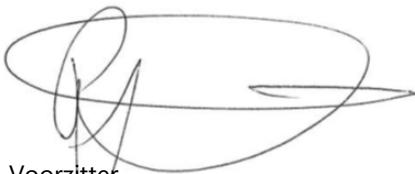
BESLUIT

Inzake: Concept jaarrekening 2021, Concept Ontwerp Begroting 2023 en meerjarenraming 2023-2026

Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden 'Drechtwerk' besluit:

1. Kennis te nemen van de **concept** jaarrekening 2021 en het positieve resultaat van € 1.278.000,- t.o.v. vastgestelde begroting 2021 (€ 667.000 t.o.v. de 2^e burap)
2. Onder voorbehoud van definitieve vaststelling na ontvangst van de accountantsverklaring, in te stemmen met het als volgt bestemmen van het voorlopige jaarrekeningresultaat:
Het restitueren van € 1.278.000,- aan de gemeenten van hun verliesbijdrage 2021.
3. Bijgaande concept-jaarrekening 2021 vrij te geven aan de gemeenten.
4. Kennis te nemen van de **concept** ontwerpbegroting 2023 met meerjarenraming en deze vrij te geven aan de gemeenten voor het indienen van eventuele zienswijzen.

Dordrecht, 31 maart 2022



Voorzitter
P.J. Heijkoop



Secretaris
J.J.M. Thielen