



Drechtwerk

(in liquidatie)

Jaarstukken 2022

(concept)

Datum: Maart 2023



Inhoudsopgave

1. Jaarverslag 2022.....	4
1.1 Verslag directie.....	5
1.3.1 DrechtwerkGroen.....	9
1.3.3 WerXaam BV.....	15
1.3.4 DrechtwerkActief.....	16
1.4 De organisatie (ultimo 2022).....	19
1.5 Bestuur, Management en Ondernemingsraad.....	20
1.6 Bericht van de Ondernemingsraad.....	21
AVG.....	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.....	27
1.8.1 Financiële verantwoording Programma Drechtwerk.....	28
1.9 De Paragrafen.....	31
1.9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	31
1.9.2 Onderhoud kapitaalgoederen.....	33
1.9.3 Financiering.....	33
1.9.4 Gemeenten.....	37
1.9.5 Bedrijfsvoering.....	38
1.9.6 Verbonden partijen.....	39
1.9.7 Openbaarheid.....	40
2. Jaarrekening 2022.....	41
2.1 Balans per 31 december.....	43
2.2 Overzicht Baten en Lasten.....	45
2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	46
2.4 Toelichting op de balans per 31 december.....	49
2.4.1 Vaste activa.....	49
2.4.2 Vlottende activa.....	51

2.4.3 Vaste passiva.....	52
2.4.4 Vlottende passiva.....	54
2.4.5 Gebeurtenissen na balans datum.....	56
2.5 Toelichting op het overzicht van Baten en Lasten	57
2.6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen.....	63
2.7 Controle verklaring van de onafhankelijk accountant.....	65
3. Overige informatie 2022	66
3.1 Sociale gegevens	67

1.Jaarverslag 2022

1.1 Verslag directie

Voorwoord

Voor u ligt het laatste jaarverslag van Drechtwerk als zelfstandige organisatie. Vanaf januari '23 zal Drechtwerk onderdeel zijn van de GR Sociaal. Daarmee komt een eind aan de zelfstandige organisatie die de afgelopen zeventig jaar in verschillende hoedanigheden een rol heeft gespeeld in de werkvoorziening en het ontstaan van een sociaal ontwikkelbedrijf in de Drechtsteden.

De laatste jaren heeft Drechtwerk zich steeds meer ontwikkeld als een logische toekomstige en complementaire partner voor de Gr Sociaal. Door de samenwerking te intensiveren, de onderdelen Werk en Drechtwerk beter met elkaar te laten optrekken, wordt er nu een sociaal ontwikkelbedrijf ingericht dat beter dan voorheen in staat haar maatschappelijke taken met betere efficiëntie uit te voeren. Dat komt ten goede aan de kwetsbare groepen die in de Drechtsteden een steun in de rug nodig hebben om te kunnen participeren in werk en ontwikkeling.

Nadat het Algemeen Bestuur van Drechtwerk in oktober 2021 opdracht heeft gegeven om het samengaan met de Gr Sociaal in 2022 te realiseren, zijn veel werkzaamheden in het kader van deze samensmelting opgestart. Het resultaat is dat de fusie per ingang van 2023 een feit is en dat de voorliggende jaarstukken na goedkeuring van het Algemeen Bestuur zullen dienen als basis voor de liquidatiebalans die onderdeel wordt van de financiële startpositie van de nieuwe GR Sociaal. Naar verwachting zal de liquidatie, na decharge van het Algemeen Bestuur en haar secretaris, van Drechtwerk in de eerste helft van juli '23 plaats vinden.

Naast het vele werk dat bovenstaand proces met zich mee heeft gebracht, bleef Drechtwerk als organisatie ook in '22 doen waarvoor zij is opgericht. Dus was zij actief met het ontwikkelen en begeleiden van mensen, het detacheren van medewerkers, productie en verpakking in huis organiseren en natuurlijk werken in het groen van de Drechtsteden.

Het resultaat van dit laatste jaar mag er zijn. Het doet niet onder voor dat van andere jaren, integendeel, de eerder ingezette lijn die leidde tot lagere bijdragen van de deelnemende gemeenten is vastgehouden. Met minder mensen is zelf een beter resultaat bereikt. Een compliment voor alle medewerkers die, naast de perikelen en af en toe ervaren onzekerheden rond het fusieproces, hun werk hebben gedaan, is daarom op zijn plaats.

Drechtwerk heeft -net als veel andere organisaties- te maken gekregen met de gevolgen van een aantal geopolitieke ontwikkelingen en de na-ijleffecten van de Coronacrisis. De oorlog in Oekraïne heeft ook tot forse verstoringen geleid in het economisch verkeer. Drechtwerk heeft weliswaar pas sinds 1 januari 2023 last van de hoge energie prijzen door het aflopen van het oude contract, toch is er een directe vorm van "schade" die doorwerkt omdat de kosten voor energie hoger zijn geworden. Mede doordat leveranciers de gestegen energieprijzen (gaan) verdisconteren in hun kostprijzen.

De komende tijd zal Drechtwerk zich inpassen in de nieuwe organisatie Gr Sociaal en zich zoveel mogelijk aanpassen aan de (onverwachte) situaties die op haar afkomen om, samen met de Gr Sociaal de doelstelling om van meerwaarde te zijn voor de inwoners van de Drechtsteden, overeind te houden.

Bedrijfsresultaten

De jaarrekening 2022 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 € 625.000.

Een groot deel van dit resultaat is het gevolg van het vrijvallen van de voorziening 'spaarverlof SW'. Deze voorziening komt voort uit de BBV-wetgeving. Recent is gebleken dat de subsidie voor werkgevers doorloopt tijdens verlof van SW. De werkgeverssubsidie vormt dus een uitzondering die in dit geval leidt tot een financieel positief effect.

Hieronder worden op hoofdlijnen de grootste afwijkingen ten opzichte van de 2^e Burap in beeld gebracht.

Positieve ontwikkelingen		
Meer detachering opbrengsten en overige opbrengsten	€ 240.000	
Lagere kapitaalslaten	€ 18.000	
Minder verlies Drechtwerk BV	€ 155.000	
Lagere salarislasten SW, afrekening subsidie SW	€ 252.000	
Incidentele baten	€ 38.000	
Vrijval voorziening spaarverlof SW	€ 324.000	

Voordelig effect:		€ 1.027.000
Negatieve ontwikkelingen		
Stijging kosten (regulier) personeel	€ 167.000	
Stijging kosten onderhoud, ICT, energie, verzekeringen	€ 112.000	
Stijging kantoorkosten	€ 13.000	
Meer "overig" kosten	€ 45.000	
Hogere loonkosten beschut werkers	€ 43.000	
Meer loonkosten subsidie aan werkgevers	€ 21.000	

Nadeel:		€ 401.000
Totaal effect op de gemeentelijke bijdrage t.o.v. de 2 ^e Burap:	€ 626.000 (positief)	
T.o.v. de vastgestelde begroting geeft dit een totaal effect van;	€ 1.261.000 (positief)	

Effecten van verlofdagen niet-ambtelijk personeel WerXaam BV

De WerXaam BV van Drechtwerk is op basis van de verslaggevingsregels (uit BW2 titel 9) verplicht om de per ultimo boekjaar opgebouwde verlofrechten te voorzien in de balans. Tot 2021 heeft de vorming van deze voorziening echter niet plaatsgevonden, omdat WerXaam BV de kosten van verlof integraal kon doorberekenen aan de opdrachtgevers.

Gezien de significante omvang van de opgebouwde verlofrechten is in samenspraak met de accountant (BDO), besloten (conform wetgeving) om de verlofrechten in 2022, net als in voorgaand jaar, op te nemen in 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 2022 vast te stellen en het resultaat na dekkingsmiddelen aan de gemeenten uit te keren als vermindering op de verliesbijdrage zoals begroot in de begroting 2022.

Jacques Thielen
Algemeen Directeur (gedurende 2022)

1.2 Bedrijfsvoering

De afgelopen jaren is er geïnvesteerd in het verbeteren van de werkzaamheden binnen Drechtwerk Actief. In het verslagjaar zijn deze maatregelen afgerond en is er een andere opzet van het bedrijfsbureau van start gegaan. Belangrijk daarbij is dat de samenwerking tussen de twee onderdelen van Drechtwerk b.v., DWA en DWG, hierdoor een flinke impuls heeft gekregen. Het opnieuw inrichten van het bedrijfsbureau vormt het sluitstuk van de beweging om bij DWA meer verantwoordelijkheid te leggen bij de individuele medewerker door bijvoorbeeld bordgesprekken, maar ook de logistiek en administratieve koppelingen die daarbij horen, te verbeteren. In de tweede helft van het jaar zijn de maatregelen geëvalueerd en is vastgesteld dat er verbetering hebben plaatsgevonden. Tevens is geconcludeerd dat de optimalisatie nog niet helemaal het resultaat brengt dat werd verwacht. Hieraan zal dus nog worden gewerkt.

Het individueel detacheren heeft ook dit jaar veel van de opgelopen achterstand uit de tijd dat zij onderdeel was van de SSD, ingelopen. Het aantal mensen 'op de bank' is sterk teruggedrongen, de detacheringscontracten zijn geactualiseerd en op orde gebracht en de tarieven waar mogelijk aangepast.

Ondanks het teruglopend aantal medewerkers is DW Groen er ook dit jaar in geslaagd om het jaar met zwarte cijfers af te sluiten. Zeker in een jaar waarin weersextremen en een verhoogd ziekteverzuim een rol speelde is dat een flinke prestatie. DW Groen heeft, om bedrijf efficiënte redenen afscheid genomen van enkele werkterreinen die veel reistijd kostten. Een krimpend aantal medewerkers en de hoge brandstofprijzen van het afgelopen jaar hebben daartoe bijgedragen.

Een medewerker van Drechtwerk is het afgelopen jaar betrokken geweest bij een ernstig ongeluk met een heftruck. Dit vond plaats bij Libbey te Gorinchem. Dit incident heeft er toe geleid dat er extra aandacht is geweest voor de routing van heftrucks en voetgangers op alle vestigingen en afdelingen. Op verschillende plaatsen zijn, mede door de interventie van de arbeidsinspectie, aanpassingen getroffen die herhaling van ongelukken moet voorkomen.

Een deel van de bedrijfsvoering is betrokken geweest bij de naderende samensmelting van Drechtwerk met de GR Sociaal. Hoewel de feitelijke integratie van de bedrijfsonderdelen pas in het komend jaar zal plaatsvinden, zijn al wel stappen gezet om te integratie soepel te laten verlopen. Met name het samengaan van het voormalige Perspct van de SDD met de afdeling Ontwikkeling biedt kansen om efficiënter en doelmatiger om te gaan met de vraagstukken die voortkomen uit de bewoners van de Drechtsteden die de steun van het nieuwe sociaal ontwikkelbedrijf goed kunnen gebruiken.

De bedrijfsvoering staat of valt ook met de inzet van de medewerkers van het stafbureau. Zij hebben dit jaar niet alleen gezorgd voor de gebruikelijke randvoorwaarden die bedrijfsvoering mogelijk maakten, maar daarnaast ook nog tijd vrij kunnen maken om, samen met de collega's van de GR Sociaal te werken aan gemeenschappelijke toekomst voor beide organisaties. Dat verdient waardering.

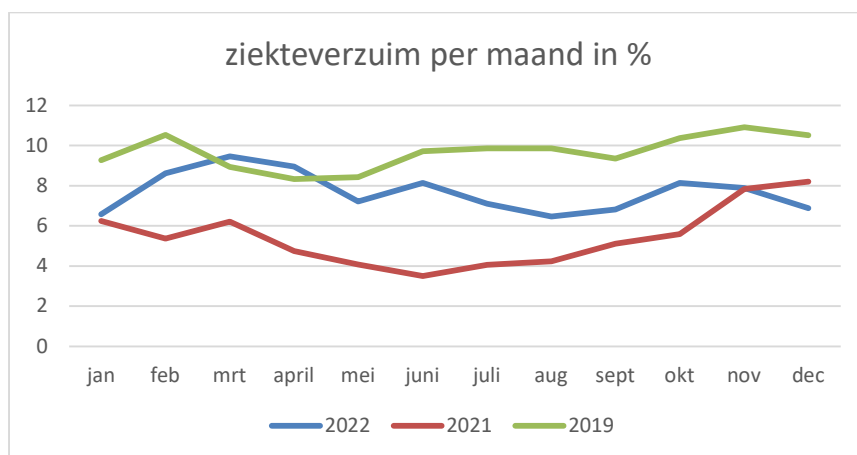
1.3 Werkbedrijven

1.3.1 DrechtwerkGroen

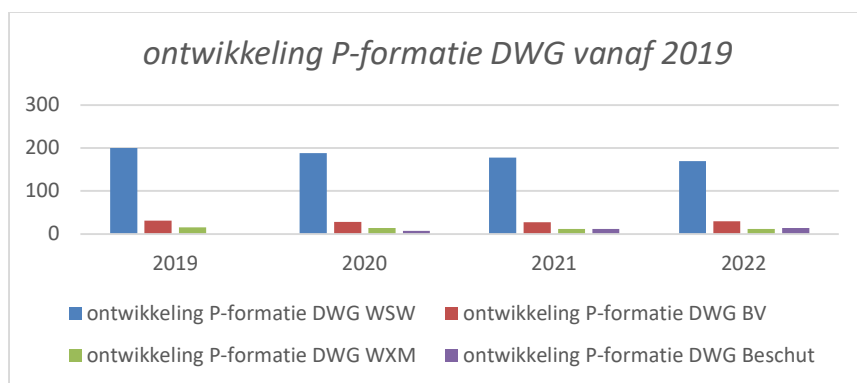
Een bewogen jaar, beperkende coronamaatregelen die vervielen in maart, oorlog in Oekraïne, energieprijzen die omhoogvliegen, zorg om de minima, oplopende bedrijfslasten, dit alles lijkt weerspiegeld in het weer van 2022; hitte, droogte en stormen. Ondanks al deze factoren en invloeden zijn wij er in geslaagd om het jaar 2022 positief af te sluiten.

In januari en februari hadden we nog beperkende coronamaatregelen, eind februari versoepelingen die in maart doorgezet werden. De afschaf van de maatregelen voor het dragen van een mondkapje en de 1,5 meter-afstand resulteerde in een hoger ziekteverzuim. Verkoudheidvirussen en griep deden hun intrede. In januari was het ziekteverzuim nog vrijwel gelijk met zelfde maand in 2021, februari lag het 3% hoger dan in 2021. Het verzuim is geëindigd in 2022 op 8,4%, ruim 2 % hoger dan in 2021.

In vergelijking met 2019 (voor Corona), 2% lager.

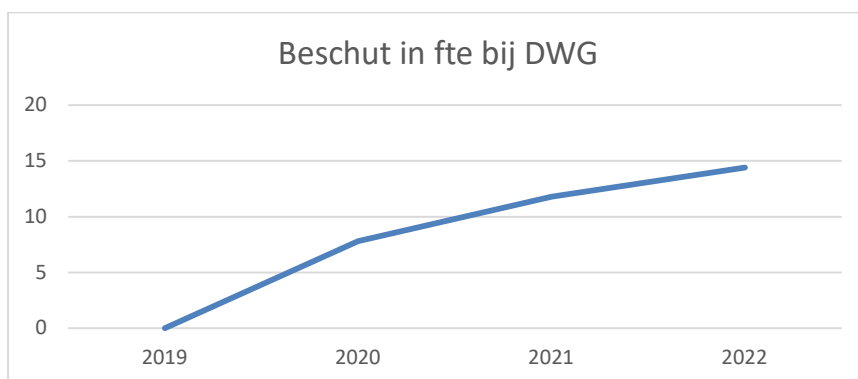


Ons p-bestand kende een verdere krimp. De krimp was minder heftig dan in 2021. Het raakt vooral het Wsw-bestand (8,6 fte). Beschut en B.V. kennen een kleine groei (4,7 fte) en WXM bleef vrijwel gelijk.



Het aantal beschutwerkers is t.o.v. 2021 met 2,6 fte toegenomen naar 14,6 fte. Een aantal van hen heeft potentie om via de juiste ontwikkelstappen de overstap te maken naar een regulier groenbedrijf. Hiervoor zetten wij de Leerlijn Groen in (methodisch leren via Werkstap). Het is onze verwachting dat wij hiermee in het eerste kwartaal van 2023 kunnen starten; eind 2022/ begin 2023 wordt Werkstap nog gevuld met, de benodigde groen-werkzaamheden. Op basis van de in 2022 gehouden evaluatie, verwachten wij dat ca. 4 medewerkers in 2023 starten met hun ontwikkeltraject.

In 2022 heeft 1 beschutwerker zijn Praktijkverklaring behaald. Eind 2022 is nog een aantal medewerkers aangemeld om deze verklaring te gaan halen.



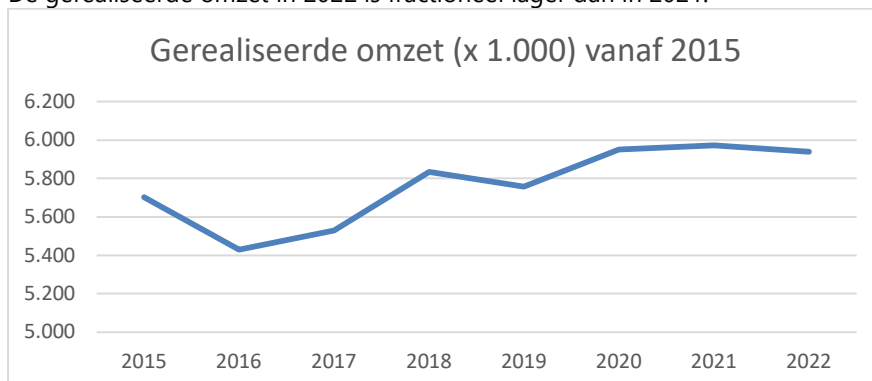
Na twee coronajaren waarin trainingen en opleidingen afgelast of uitgesteld werden, zijn in 2022 alle geplande trainingen doorgegaan. Vanuit het Drechtwerk Energie-programma zijn de cursussen lezen en schrijven en digitale vaardigheid gehouden. Een aantal DrechtwerkGroen-medewerkers heeft hier met veel plezier aan deelgenomen. Deelname aan deze cursussen is merkbaar positief voor het zelfvertrouwen van de cursisten. De overige trainingen en cursussen zijn vooral verplicht (Hulpverlening geïsoleerde arbeid, BHV, EHBO, VCA en BVO), en soms vakgericht (bosmaaien, motorkettingzaag).

De omzet binnen de Drechtsteden ligt fractioneel hoger (50K) dan in 2021, vooral in Papendrecht nam deze toe. De omzet binnen de BAR-gemeenten zag echter een lichte daling, evenals die buiten de Drechtsteden. Het gaat hier vooral om werkzaamheden die wij op eigen initiatief niet meer uitvoeren, omdat we, indien mogelijk, liefst binnen de Drechtsteden opereren.

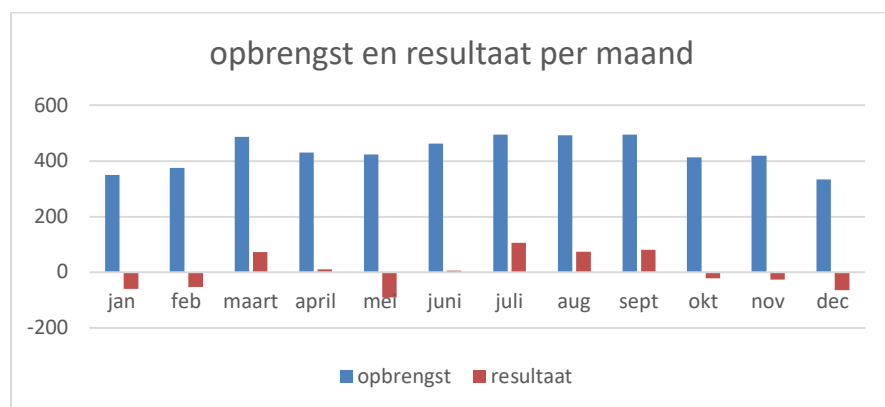
De werkzaamheden binnen de Drechtsteden omvatten in Dordrecht 3 integrale wijkonderhoudsbestekken, een onderhoudsbestek Hollandse Biesbosch en Nieuwe Dordtse Biesbosch, evenals zwerfvuil ruimen en legen van afvalbakken als onderaannemer (SROI). In Sliedrecht worden ca. 15 fte in ploegjes gedetacheerd. De aansturing is door de voormannen van de gemeente, ploegensamenstelling en begeleiding door uitvoerder van DWG. In Zwijndrecht voeren wij het schoffelbestek voor Zwijndrecht uit, in Papendrecht een deel van het schoffelbestek in de gemeente en worden medewerkers gedetacheerd. In Alblisserdam wordt tijdens het seizoen een ploegje gedetacheerd, dat ingezet wordt op schoffelwerk in deze gemeente.

Naast deze werkzaamheden in de Drechtsteden zijn wij actief op de kinderboerderijen in Papendrecht, Sliedrecht en Zwijndrecht. Verder worden we ingezet in diverse bedrijfstuinen en VVE's in Dordrecht, Papendrecht, Sliedrecht en Zwijndrecht

De gerealiseerde omzet in 2022 is fractioneel lager dan in 2021:



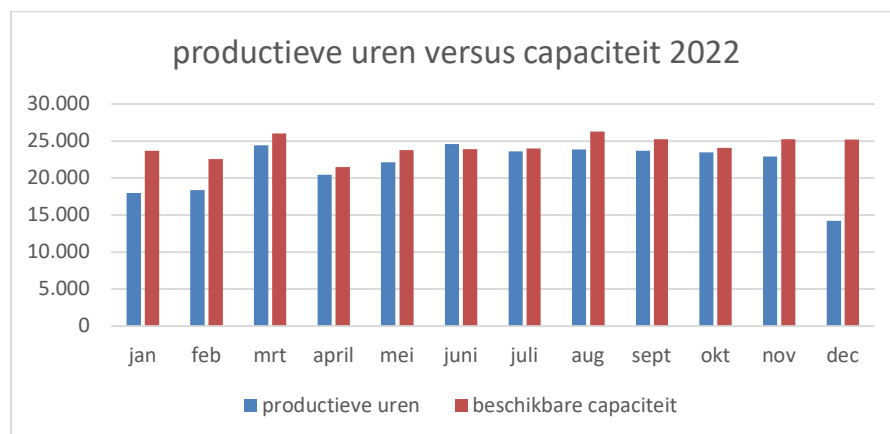
Buiten de Drechtsteden omvatten onze werkzaamheden vooral hygiënewerkzaamheden, bedrijfstuinen, groenwerkzaamheden voor VVE's, en het beheer (bemensing) van de kinderboerderij in Ridderkerk. De gerealiseerde omzet van deze activiteiten is ca. 80K lager dan in 2021. De totaal omzet komt hierdoor ca. 30K lager uit dan in 2021.



In de maanden januari, februari, mei en december is de totaalopbrengst van DWG onvoldoende dekkend. In deze maanden is er sprake van een negatief operationeel resultaat. In januari, februari, oktober en november is de omzet voor groenwerkzaamheden niet toereikend. In deze maanden wordt de overcapaciteit ingezet bij DWA (9.546 uur). Deze uren vertegenwoordigen een omzet van ca. 28K, wat ten goede komt van de gerealiseerde omzet bij DWA.

Ook zijn 3 medewerkers in de maand november vanuit hun woonplaatsgedetacheerd bij Post-NL in Ridderkerk.

In mei werd DWA met hogere salariskosten geconfronteerd en in december wordt veel verlof opgenomen.



In 2022 zijn 268 prijsaanvragen voor groen- en of grijswerkzaamheden binnengekomen. Hieruit zijn 188 opdrachten gevolgd (70%). De resterende 80 aanvragen zijn vervallen (30%).

Van deze vervallen aanvragen betrof:

- 11% geschikte werkzaamheden waarvoor wij geen capaciteit konden bieden (ondercapaciteit in het groeiseizoen)
- 28% werkzaamheden die we ongeschikt vonden i.v.m.:
 - o Groot aandeel/alleen onkruidbestrijding (machinaal) van verharding
 - o Buiten de regio
 - o Hoog risico op schade
 - o Te complex / alleen werkzaamheden die wij uitbesteden
 - o Aanvrager te veeleisend (-> hovenier)
 - o Aanvrager slechte betaler
- 49% werkzaamheden die vanuit de aanvrager zijn vervallen of uitgesteld.
- 13% offertes die te duur zijn bevonden

Het jaar 2022 was met een gemiddelde temperatuur van 11,6 °C het op twee na warmste jaar sinds het begin van de metingen in 1901 (bron: KNMI). De wintermaanden waren zacht en werden gekenmerkt door 4 stormen. De lente was zeer zonnig en extreem droog. Het voorjaar werd gevolgd door een warme en droge zomer. De herfst was vooral nat, zacht en zeer zonnig.

Voor onze groen- en grijswerkzaamheden zagen we vooral een seizoen dat minder heftig was qua groei dan in 2021. Het groeiseizoen was wel een lang seizoen door stijging van de temperatuur.

In 2022 zijn we binnen DWG gestart met een gescheiden Grijsafdeling (hygiëne werkzaamheden) van de groenafdelingen. Dit heeft geleid tot meer rust en duidelijkheid voor de medewerkers die deze werkzaamheden uitvoeren. Tijdens het seizoen heeft deze afdeling wel ondersteuning nodig vanuit de groenafdelingen. Deze capaciteitsondersteuning is vooral nodig in het hoogseizoen en in de weekenden.

Halverwege het seizoen hebben we, in goed overleg, besloten om 2 hygiëneopdrachten in 2023 niet meer uit te voeren. Het ging om werkzaamheden rond Den Haag en boven Leiden.

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 eventuele capaciteitsproblemen.

In 2022 hebben we met capaciteitsproblemen te maken gehad door langdurig ziekteverzuim en mutaties. Het ging vooral om medewerkers met een leidinggevende functie. Binnen de totale formatie van de kinderboerderijen kon dit tijdelijk gepareerd worden. Het kon echter niet langdurig worden opgevangen waardoor we werden gedwongen om te werven en tijdelijke contracten aan te gaan. Hierdoor keerde ongeveer halverwege het jaar de balans op de boerderijen terug. Voor 2023 blijft de bezetting van leiding op de boerderijen een aandachtspunt.

De ploegendetachering bij de afdeling Groenbeheer van de gemeente Sliedrecht is naar tevredenheid van betrokken partijen verlopen. In 2022 heeft de uitvoerder zijn contacten met de voorlieden van de gemeente geïntensiveerd. Hierdoor zijn we in staat geweest om met elkaar efficiënter te opereren zonder dat dit ten koste gegaan is van de medewerkers. Het contract wordt in 2023 onder dezelfde voorwaarden voortgezet.

Binnen de Drechtwerk bv zoeken wij steeds meer de samenwerking bij capaciteits- en organisatie vraagstukken. In juni is het hoofd bedrijfsbureau (BB) van DWG bij DWA gestart om het administratieve productieproces te optimaliseren.

In mei heeft DrechtwerkGroen, samen met DrechtwerkActief, het totaalbeheer van de kinderboerderij de Papenhoeve in Papendrecht op zich genomen. DrechtwerkGroen beheert deze boerderij vanaf 2019. Sindsdien zijn wij verantwoordelijk voor het welzijn van de dieren en het onderhoud van het terrein. Stichting Vrienden van de Papenhoeve was verantwoordelijk voor het educatieve- en horecadeel op de

Papenhoeve. In 2022 is het besluit gevallen dat het wenselijk is om de boerderij bij één partij onder te brengen.

Inmiddels is de rust onder medewerkers en vrijwilligers op de Papenhoeve teruggekeerd, is er een activiteitenkalender en zijn we druk bezig om onderwijs en ouderen te betrekken bij de boerderij.

De bedrijfslasten van DWG zijn nagenoeg gelijk aan de bijgestelde verwachting (5.140K) en daarmee 13K boven het oorspronkelijke budget. De totaalopbrengsten kwamen nagenoeg op de bijgestelde verwachting uit (5173K) en daarmee 23K boven het oorspronkelijke budget.

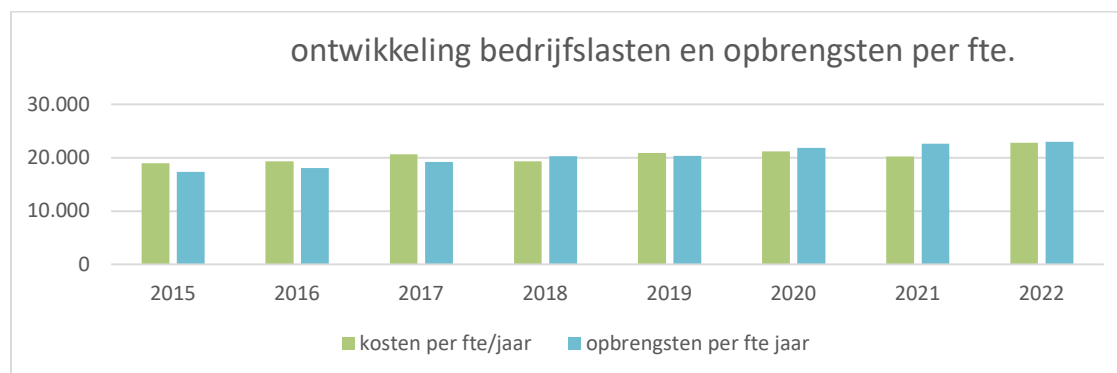
T.o.v. 2021 stijgen onze salariskosten met ca. 200K, de p-kosten met 20K en overige kosten met 17K.

Begin 2022 hadden wij te maken met langere levertijden door de coronacrisis, vooral merkbaar bij onderdelen voor Stihl- en andere machines en werkkleding .

Toen eind februari de oorlog uitbrak in Oekraïne werden oliën en brandstoffen duurder. Bij de brandstof was dit op het hoogtepunt meer dan 30%, in het laatste kwartaal zakte de prijzen weer iets, zodat de stijging ten opzichte van begin 2022 terugliep tot ca. 20%. Door de prijsstijging van brandstoffen zijn wij vanaf juni geconfronteerd met extra transportkosten bij levering van goederen.

Door schaarste van grondstoffen werden ook kleding en diervoer duurder. Bij de werkkleding is de stijging in 2022 ongeveer 18%, bij de diervoeders is deze zelfs 20%.

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



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

Eindresultaat exploitatie DrechtwerkGroen

Financieel overzicht 2022 (bedragen x € 1.000)

	Update Begroting	Prognose	Prognose	Jaarrekening	Vershil jaarrekening t.o.v. 2e Burap
	2022	1e Burap	2e Burap	2022	
Omzet	5900	5900	5950	5943	-7
Kosten van de omzet	-750	-750	-770	-770	0
Toegevoegde waarde	5150	5150	5180	5173	-7
Overige opbrengsten	0	0	1	1	0
Totaal opbrengsten	5150	5150	5181	5174	-7
Personeelskosten					
- BV personeel (Wxm en inhuur)	1172	1172	1192	1192	0
- Regulier (Wxm en inhuur)	916	916	923	947	24
- LKS	-100	-100	-100	-115	-15
- SW	1655	1655	1644	1611	-33
- Wxm Samenwerken (Beschut)	79	79	98	112	14
- Overige personeelskosten	89	89	91	96	5
Algemene kosten	856	856	830	834	4
Huisvesting	204	204	204	207	3
DVO GR Drechtwerk	256	256	256	256	0
Totaal kosten	5128	5128	5139	5140	2
Bedrijfsresultaat	22	22	42	34	-8
Buitengewone baten en lasten	0	0	23	24	1
Netto resultaat	22	22	65	57	-8

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 op arbeidsflexibiliteit 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 (Wsw) 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 voor het ambtelijk personeel gegarandeerd worden

Om te voorkomen dat een derde rechtspositie in de Drechtwerkorganisatie tot te veel 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 2020 is deze payroll-functie afgebouwd en beëindigd per 1 juli van dat jaar 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.

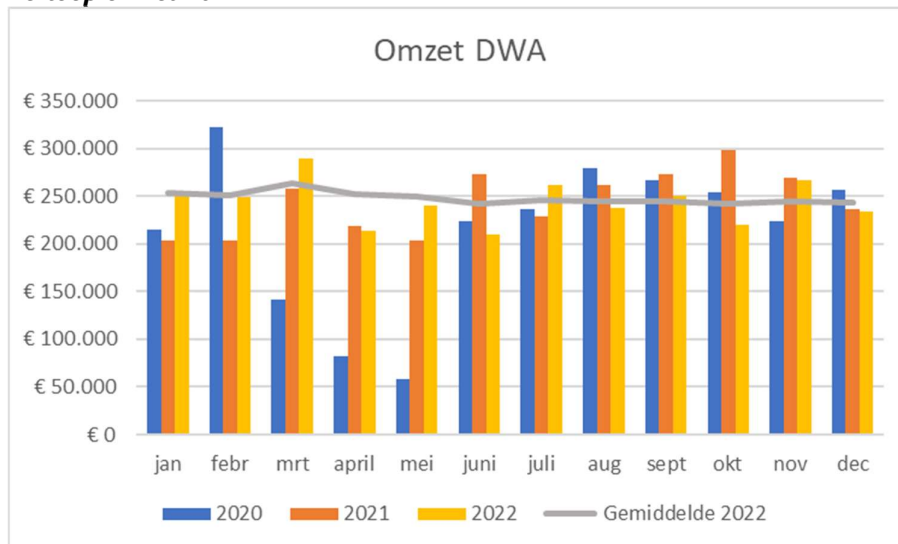
1.3.4 DrechtwerkActief

De eerste maanden van 2022 stonden in het teken van het afbouwen van de lockdown en de coronamaatregelen. Het veilig en gezond werken onder deze omstandigheden had niet gekund zonder de professionele en zorgvuldige leiding van het middenkader. De afbouw van de coronamaatregelen heeft geresulteerd in een hoger ziekteverzuim.

Naast het leed dat de oorlog in Oekraïne teweeg heeft gebracht, heeft dit ook zijn effect gehad op de inflatie en met name de energiemarkt. De energiekosten zijn voor velen zo gestegen dat ze deze extra kosten niet meer konden betalen. Onze medewerkers van Drechtwerk werden hier ook mee geconfronteerd. Er zijn in verband hiermee voorlichtingsbijeenkomsten georganiseerd met de Energiecoach.

Een ander effect van de inflatie is dat de inkoopkosten voor Drechtwerk in 2022 zijn toegenomen. Ondanks de prijsstijgingen hebben we onze medewerkers ontwikkeltrajecten kunnen aanbieden en zijn we erin geslaagd een minder negatief resultaat te realiseren.

Verloop omzet 2022



Het verloop van de omzet per maand is ten opzichte van het voorgaande jaar stabiel geworden. Er zijn in 2022 meer langlopende opdrachten binnengehaald en er is het hele jaar door continu werk geweest. De omzet zoals in de Update Begroting 2022 was opgenomen heeft DrechtwerkActief dan ook kunnen realiseren. Dit gebeurde met minder medewerkers (27) door o.a. het natuurlijk verloop van de Wsw-doelgroep en hoger percentage (1,5%) aan ziekteverzuim.

Personeel

Het totaal van het voortschrijdend personeelsbestand bij DWA met ingang van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022 ziet er als volgt uit:

Doelgroep	01-2022	01-23	+ of -/-
Wsw	458	429	-/- 29
Wsw-BBD	11	3	-/- 8
Werkzaam Samenwerken	53	63	+ 10
Dagbesteding/ participanten	47	47	
Stagiaires	27	27	
Totaal	596	569	-/- 27

De bezetting is gedaald. De daling bij Wsw en Wsw-BBD komt door pensionering, arbeidsongeschiktheid na ziekte en doorstroom naar detachering. Alle geplande opleidingen en trainingen hebben in 2022 doorgang kunnen vinden. Het afbouwen van verlofstuwmeren 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 in komt, zal 2023 of 2024 gestart moeten worden met het werven van reguliere meewerkend voorlieden. Dit zal hogere personeelskosten met zich mee gaan brengen en dus een negatief effect hebben op de begroting.

In het kader van veilig werken zijn er in 2022 extra preventieve trainingen gegeven voor het gebruik van elektrische pompwagens en een extra herhalings training voor de gecertificeerde heftruckchauffeurs. Deze trainingen sluiten naadloos aan op de ontwikkeltrajecten van medewerkers die gedetacheerd kunnen worden bij logistieke bedrijven.

Op verzoek van ASVZ Sliedrecht zal DrechtwerkActief/Merwebolder na veertig jaar, op 1 juni 2023, van het terrein af gaan. Met instemming van het algemeen bestuur is er in 2022, na een zoektocht en in samenwerking met de gemeente Sliedrecht, een nieuwe locatie in Sliedrecht gevonden voor de medewerkers van de Merwebolder. Het betreft de Leeghwaterstraat 33. De voorbereiding voor de aanpassingen in het pand zijn inmiddels gestart met de doelstelling om vanaf 5 juni 2023 operationeel te zijn op deze nieuwe locatie.

Binnen de Drechtwerk BV zoeken wij steeds meer de samenwerking bij capaciteit- en organisatievraagstukken. In juni is het hoofd Bedrijfsbureau van DrechtwerkGroen bij DrechtwerkActief gestart om het administratieve productieproces te optimaliseren. In mei heeft DrechtwerkGroen samen met DrechtwerkActief het totaalbeheer van de kinderboerderij de Papenhoeve in Papendrecht op zich genomen. DrechtwerkGroen beheert deze boerderij vanaf 2019. Vanaf 2019 was DrechtwerkGroen verantwoordelijk voor het welzijn van de dieren en het onderhoud van het terrein. Stichting Vrienden van de Papenhoeve was verantwoordelijk voor het educatieve- en horecadeel bij de Papenhoeve. In 2022 is het besluit door de gemeente Papendrecht genomen om de kinderboerderij bij één partij onder te brengen. Inmiddels is er hard gewerkt door medewerkers en vrijwilligers op de Papenhoeve. Er is een activiteitenkalender gemaakt en ook zijn we druk bezig om onderwijs en ouderen te betrekken bij de boerderij.

Financieel

Het eindresultaat 2022 ziet er als volgt uit:

Oorspronkelijke omzetdoelstelling 2022	€ 2.975.000
Bijgesteld bij 2 ^e BURAP naar	€ 2.918.000
Realisatie omzet DWA in 2022	€ 2.973.000
Positief omzetverschil	€ 55.000

Eindresultaat exploitatie DrechtwerkActief

Financieel overzicht 2022 (bedragen x € 1.000)

	Update	Prognose		Jaarrekening	Vershil
	Begroting	Prognose	Prognose	Jaarrekening	Vershil
	2022	1ste Burap	2e Burap	2022	t.o.v. 2e Burap
Omzet	2.975	2.928	2.918	2.973	55
Kosten van de omzet	-343	-293	-201	-225	-24
Toegevoegde waarde	2.632	2.635	2.717	2.748	31
Overige opbrengsten	0	50	55	53	-2
Totaal opbrengsten	2.632	2.685	2.772	2.801	29
Personeelskosten					
- Regulier (Wxm en inhuur)	1.510	1.583	1.613	1849	236
- Niet ingevulde formatie	317	317	287	0	-287
- SW	2.450	2.450	2.467	2354	-113
- Wxm Samenwerken (Beschut)	266	247	344	414	70
- Overige personeelskosten	67	67	67	40	-27
Algemene kosten	357	358	365	349	-16
Huisvesting	437	437	437	439	2
DVO GR Drechtwerk	427	427	427	427	0
Totaal kosten	5.831	5.886	6.007	5.873	-135
Bedrijfsresultaat	-3.199	-3.201	-3.234	-3.072	162
Buitengewone baten en lasten	0	0	0	0	0
Netto resultaat	-3.199	-3.201	-3.234	-3.072	162

Toelichting op het minder negatief exploitatieresultaat DrechtwerkActief

Het exploitatieresultaat van DrechtwerkActief valt in 2022 minder negatief uit dan voorzien, namelijk

Exploitatieresultaat 2 ^e BURAP	€ -3.234.000
Gerealiseerd exploitatieresultaat	€ -3.072.000
Positief verschil	€ 162.000 (minder negatief)

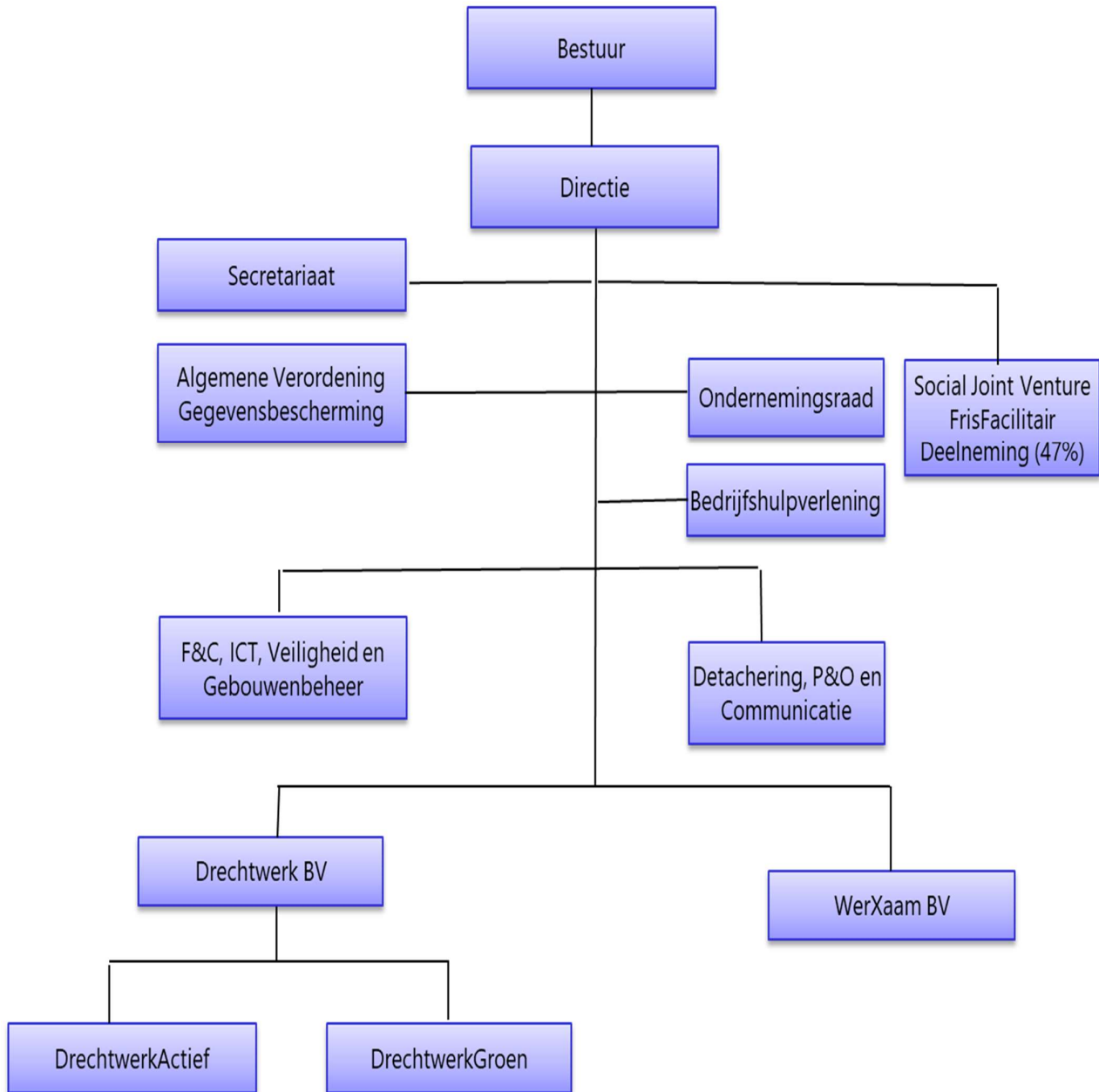
Dit positieve verschil is te verklaren bij de volgende posten

- ⇒ Totaal opbrengsten (29.000)
 - Een hogere omzet bij de afdelingen Libbey (Locatie DrechtwerkActief Gorinchem) en Facilitair.

- ⇒ Totaal kosten (€ -135.000)
 - De oorzaak is dat DrechtwerkActief vacatures heeft die door de huidige arbeidsmarkt nog niet ingevuld zijn (niet-ingevulde formatie). Daar staat tegenover hogere kosten door inhuur (regulier (Wxm en inhuur). De werving voor deze vacatures is begin 2023 gestart.
 - Door meer uitstroom als gevolg van afkeuring en een iets hoger ziekteverzuim zijn er minder kosten gemaakt bij SW.

Bram van den Boogaart
Directeur DrechtwerkActief, onderdeel van de Drechtwerk BV

1.4 De organisatie (ultimo 2022)



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 (tot 19 januari 2022)
mevrouw C. Verver	- Gemeente Papendrecht (van 19/01/2022 t/m 29/06/2022)
de heer J. van Erk	- Gemeente Papendrecht (vanaf 30/06/2022)
de heer P. Vat	- Gemeente Sliedrecht (tot 10/5/2022)
de heer C. Paas	- Gemeente Sliedrecht (vanaf 11/5/2022)
de heer K. Jongmans*	- Gemeente Alblasserdam (tot 13/6/2022)
mevrouw M. de Deugd	- Gemeente Alblasserdam (vanaf 14 juni 2022)

* 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:

de heer M. van den Bos	- Voorzitter
mevrouw D. Versloot	- Secretaris
de heer S. Hoonakker	- Vice-voorzitter

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

Ambtelijk secretaris:

de heer L. van den Berg

1.6 Bericht van de Ondernemingsraad

De Ondernemingsraad heeft in de verslagperiode samen met de OR van de GR Sociaal onder voorwaarden positief geadviseerd over de juridische samenvoeging per 1 januari 2023. In overleg is afgesproken om samen met de WOR-bestuurders en beide ondernemingsraden maandelijks te vergaderen. Dit om ervoor te zorgen dat alle partijen gelijktijdig over dezelfde informatie beschikken. Dit platform zal tot uiterlijk 31-12-2023 blijven bestaan, totdat de nieuwe medezeggenschap is ingericht.

Andere onderwerpen waarmee de OR heeft ingestemd in 2022 zijn:

- Aanpassingen van de handboeken voor het personeel
- Aanpassing van het thuiswerkbeleid
- Wijzigingen in het IOP-formulier
- Het verlengen van het contract van de ARBO-dienst

AVG

In deze verslagperiode zijn geen datalekken gemeld. Er zijn vijf nieuwe verwerkingsovereenkomsten afgesloten.

Het eerste kwartaal van 2023 zal opnieuw een oproep worden gedaan om datalekken te blijven melden, ook als de impact op het eerste gezicht beperkt lijkt. Ook zal er nadere afstemming plaats vinden over het samengaan met de GR Sociaal.

1.7 Personeel & Organisatie

1.7.1 Arbeidsvoorwaarden

CAO SW 2021-2025

In de cao die tot 2025 geldt, is vastgelegd dat de werkgevers in de sector de compensatie voor de loon- en prijsontwikkeling (LPO), die zij van het Rijk ontvangen, inzetten om de lonen te verhogen boven het niveau van wettelijk minimumloon. In verband hiermee werden in juli 2022 de lonen met 1,81 % verhoogd en konden in januari 2023 de lonen met 1,93 % verhoogd worden, nadat de compensatie van het Rijk in het najaar bekend werd gemaakt.

Naast de mogelijkheid voor medewerkers om 40 % minder te gaan werken tegen inlevering van 7,5 % van het loon kent de cao voor oudere werknemers 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. Die medewerkers blijven in dienst, het salaris wordt teruggebracht naar het wettelijk minimumloon en de opbouw van het pensioen stopt. In 2022 maakten 15 medewerkers gebruik van de regeling.

Regeling Thuiswerken

Mede als gevolg van de coronapandemie zijn medewerkers van Drechtwerk en de daaraan gelieerde bedrijven thuis gaan werken. Om dit op een gezonde en veilige manier te doen en aan de wettelijke verplichtingen te voldoen is in samenwerking met de OR in 2022 een Thuiswerkregeling opgesteld. In de regeling zijn faciliteiten opgenomen voor kantoormiddelen en een thuiswerkvergoeding van € 2 per uur. De regeling geldt voor alle medewerkers van Drechtwerk en de daaraan verbonden bedrijven.

Wijziging lonen ambtelijk- en WerXaam personeel

De wijzigingen in de arbeidsvoorwaarden in 2022 zijn gebaseerd op de cao die de sociale partners voor 2021 en 2022 sloten. Op grond daarvan werden de lonen op 1 april met 2,4 % verhoogd. De eenmalige betaling voor 2021 werd in januari 2022 uitgekeerd: € 900 bruto waarvan € 300,--bruto coronakostenvergoeding deel uitmaakt. De bedragen zijn naar rato van de omvang van het dienstverband.

In oktober 2022 zijn de onderhandelingen voor een nieuwe cao gestart. Al snel werd duidelijk dat de standpunten erg ver uiteen lagen. Om te voorkomen dat medewerkers als gevolg van de hoge inflatie in de problemen zouden komen, heeft de werkgeverszijde (VNG) een eenmalige uitkering doorgevoerd, die in december werd uitbetaald. Voor de werknemers tot en met schaal 8 (inclusief schaal A) € 750 bruto en € 375 bruto voor werknemers vanaf schaal 9, naar rato van de omvang van het dienstverband.

Eind 2022 zijn de medewerkers geïnformeerd over de verlofharmonisatie waardoor alle medewerkers in dienst van een gemeente of gemeenschappelijke regeling voortaan 6 bovenwettelijke vakantiedagen per jaar hebben

1.7.2 Verzuim

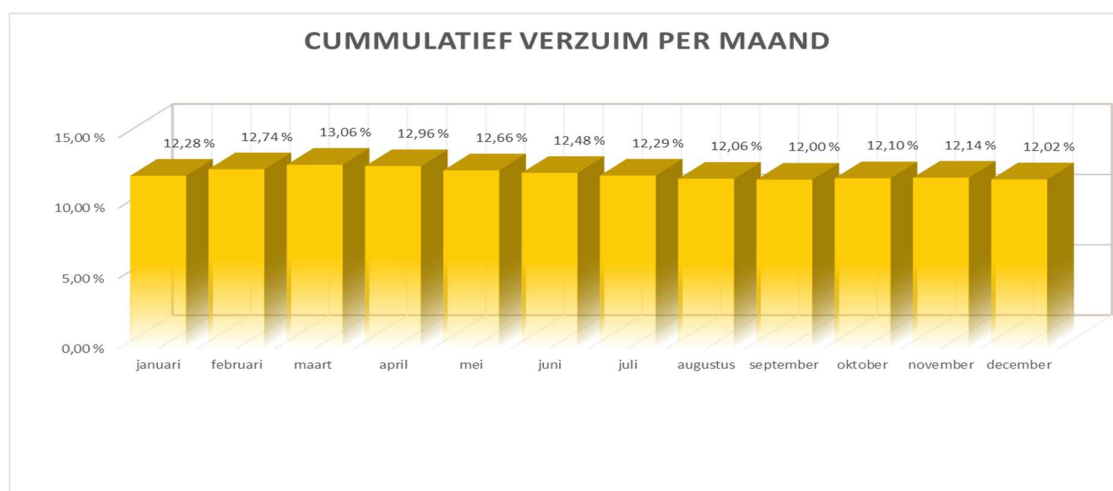
In 2021 was ons ziekteverzuimcijfer 9,85%, in 2022 hebben we een verzuimcijfer van 12,02% gerealiseerd. Een forse stijging die we terugzien in de benchmark, die een gemiddeld percentage weergeeft van ruim 15%. Ondanks de stijging zien we dat Drechtwerk nog steeds het best scorende bedrijf is in de klasse 1.000-1.500 medewerkers. De stijging van het ziekteverzuim wordt met name veroorzaakt door vergrijzing van het SW-bestand, waardoor het langdurig verzuim toeneemt. Daarnaast zien we dat de nieuwe instroom beschut werk generalistisch gezien enerzijds een grote beperking kent en anderzijds een lage arbeidsethos heeft.

In 2019 zijn we 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 omheen dat het personeelsbestand vergrijst en zullen we hierop moeten anticiperen. Dit heeft geresulteerd in een duurzaamheidsprogramma: **DRECHTWERKENERGIE**

DrechtWerkEnergie

Investeren in mensen op een degelijke wijze levert fittere en gemotiveerdere 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 essentieel als het gaat om energie van medewerkers. De activiteiten die Drechtwerk onderneemt om medewerkers te ondersteunen bij behoud 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 nemen en te werken aan groei, gezondheid en plezier, wordt de kans groter dat een werknemer 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 OV-gebruik.

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 onder meer Drechtwerk.

Momenteel zijn er 121 medewerkers die gebruik maken van het personenvervoer, bestaande uit: 99 SW-medewerkers, 14 dagbesteders en 8 medewerkers met een indicatie beschut werk.

We zien het aantal gebruikers toenemen. Dit wordt enerzijds veroorzaakt doordat de gemiddelde leeftijd van de doelgroep WSW stijgt, daarmee ook het aantal gezondheidsklachten waardoor de behoefte aan personenvervoer bijna evenredig toeneemt.

De gemiddelde leeftijd bij beschut werk is laag, vaak zijn het nog schoolverlaters. De beperkingen die die deze groep ervaart, zijn vaak groot waardoor zelfstandig reizen geen optie is. Hier ziet Drechtwerk een toenemende vraag naar personenvervoer.

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 van de woongemeente nog actueel waren. Waar nodig is ingezet op actualisatie, of als het om een tijdelijke voorziening ging, op beëindiging van het gebruik van het personenvervoer. Verder is in samenspraak met de betreffende leidinggevenden en het thuisfront onderzocht, in hoeverre werknemers op deze vervoersvorm waren aangewezen en of alternatieven denkbaar waren. Dit laatste heeft ertoe geleid, dat in een aantal gevallen verder onderzoek wordt gedaan naar trainingsmogelijkheden of wordt er gezocht naar werkzaamheden in de eigen woongemeente, waardoor personenvervoer niet meer nodig is. Uit het onderzoek van Drechtwerk blijkt echter wel dat bijna alle gebruikers georganiseerd vervoer nodig hebben.

Daarom is samen met Stroomlijn onderzocht of er andere initiatieven denkbaar zijn die minder geld kosten. Tot op heden is het ons niet gelukt die te vinden.

1.7.5 Schuldhulpverlening

Bij 83 medewerkers werden in 2022 de vaste lasten, zowel maandelijkse als niet-maandelijkse, betaald via looninhouding. Bij 62 medewerkers werden enkele schulden betaald. Sommigen hiervan hadden meerdere schulden. In totaal heeft Drechtwerk 229 schulden behandeld. Bij 33 medewerkers werden enkele voorstanden geregeld, in totaal zijn er 87 voorstanden behandeld. Daarnaast heeft Drechtwerk ook leningen betaald. In 2022 heeft de BV 5 bestaande leningen betaald via looninhouding en één bestaande lening afbetaald. In 2022 is er geen nieuwe lening bijgekomen.

Bij 11 medewerkers heeft Drechtwerk loonbeslag opgelegd. Bij 7 medewerkers werd er éénmalig loonbeslag opgelegd. Bij de overige medewerkers werden twee of meer loonbeslagen opgelegd. In totaal heeft Schuldhulpverlening 18 loonbeslagen verwerkt. Deze werden volgens de wettelijke norm

ingehouden op het nettosalaris. Daarnaast werd er 1 bestaande cessie (lening die te allen tijde afbetaald worden ongeacht de financiële consequenties) afbetaald via looninhouding.

Dit jaar kregen 6 medewerkers hun loon per week uitbetaald. Één van deze medewerkers is in 2022 teruggegaan naar maandsalaris. In 2022 waren er 4 medewerkers die week- en maandloon tegelijk kregen en is er één medewerker bijgekomen die week- en maandloon tegelijkertijd kreeg. Bij aanvragen voor voorschotten heeft afdeling Schuldhulpverlening 2 keer een advies gegeven. Daarnaast heeft Schuldhulpverlening 10 keer het formulier voor het fietsprivé-plan ingevuld en één keer advies gegeven aan St. Solidariteitsfonds.

In totaal had de afdeling Schuldhulpverlening in 2022 171 cliënten. In 2022 kreeg de afdeling 15 nieuwe cliënten. Van de totale cliënten zijn in 2022 12 afgemeld.

Voor 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 beheren.

1.7.6 Ongewenste omgangsvormen

Het aantal gevallen waarin een vertrouwenspersoon werd benaderd met een hulpvraag was nagenoeg gelijk aan 2021. In het laatstgenoemde jaar werden 13 casussen behandeld, in 2022 waren dat er 12. We kunnen voorzichtig spreken van een trend die is ingezet in 2020, daarvoor schommelde het aantal meldingen tussen 25 en 30. De aard van de meldingen blijft wel stationair: arbeidsproblematiek en agressie en intimidatie komen traditioneel het meest voor.

In 2022 werd de workshop Morele Oordeelsvorming gehouden voor het hoger-, midden- en lager kader; hier stond het onderwerp integriteit centraal. De workshop werd gekoppeld aan de themaweek gewenst gedrag en omgangsvormen.

In navolging van voorgaande jaren hebben medewerkers opnieuw de gelegenheid gehad om via de zogenaamde spreekuurformule met de Klachtencommissie Ongewenste Omgangsvormen te spreken. Tien werknemers maakten gebruik van deze mogelijkheid. De klachtencommissie heeft individueel advies uitgebracht, geen enkele casus leidde tot klachtbehandeling.

1.7.7 Personeels- en Salarisadministratie

Voor de Wsw-medewerkers is de LPO-verhoging doorgevoerd. De medewerkers die onder de Hoveniers-CAO vallen hebben per september een salarisverhoging gehad. De medewerkers die onder de SGO vallen, hebben naast een CAO-verhoging een eenmalige uitkering ontvangen, conform de cao-afspraken.

Daarnaast zijn er voorbereidingen getroffen voor de administratieve overgang van de GR Drechtwerk naar GR Sociaal.

1.7.8 BHV/KAM

Het aantal BHV-inzetten is gestegen t.o.v. 2021. In 2022 waren dit 56 inzetten. De BHV heeft in 2021 46 inzetten gehad. Een reden hiervan kan zijn dat de medewerkers ouder worden en de ziektebeelden toenemen.

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 door het ambulancepersoneel is nagekeken en de leidinggevende met het slachtoffer naar de huisarts is gegaan. In 2022 heeft de BHV een grootschalige inruiming van medewerkers in het pand gehad, in plaats van ontruiming. Oorzaak was een waterlekkage in pand C.

Instructie voorlichtingen Bedrijfshulpverlening- en ontruimingsplan hoofdlocatie

In 2022 is Drechtwerk verdergegaan met het geven van voorlichtingen/instructies aan leidinggevenden van de stafafdelingen. Ook hebben de leidinggevenden (ontruimers) van de Staf ieder een hesje gekregen voor herkenbaarheid tijdens ontruiming en zijn er flyers uitgedeeld om op de afdeling op te hangen als geheugensteun.

Verder is er aan onze collega's van Baanbrekend en de Sociale Dienst die in ons pand werken voorlichtingen gegeven en is er getraind met ontruiming. Hesjes en flyers zijn uitgedeeld en is er uitgelegd hoe hulp in te schakelen van de BHV.

Er hebben in 2022 diverse oefenontruiming plaatsgevonden, zowel stille ontruiming als een algehele ontruiming. De oefenontruiming vonden per pand, per etage en in sommige gevallen ook per afdeling plaats.

De rol van leidinggevende tijdens calamiteiten en ontruiming is geoefend en werknemers moeten daar verder mee vertrouwd worden gemaakt. Er is gekeken naar welke vluchtroutes er zijn genomen tijdens de ontruiming en er zijn adviezen gegeven indien nodig. Hier gaan we in 2023 mee verder.

In 2022 zijn er 4 nieuwe AED's aangeschaft, ook zijn ze in de oefenavonden van de BHV geïntroduceerd.

Ontwikkelingen hoofdlocatie

In 2023 zal verder worden gegaan met de behendigheid van het nieuwe communicatiemiddel, dat voor de BHV centraal staan en kennis en omgang zal hiermee verder worden ontwikkeld.

Ontruiming Groenlocaties

In 2022 hebben er op elke groenlocatie ontruiming plaatsgevonden. Er zijn aandachtspunten naar voren gekomen waar invulling aan gegeven gaat worden.

1.7.9 Opleidingen BHV

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

In 2022 waren er 7 ploegleiders op hoofdlocatie Drechtwerk en 1 ploegleider in Leerdam werkzaam.

Er zijn in 2022 6 extra trainingsavonden gehouden, waaronder een avond met de ambulancedienst en de liftbevridders.

Belangrijke onderdelen van de trainingsavonden hierbij zijn: communicatie, het actueel houden van kennis van het gebouw en slachtofferhulp, behendigheid evac-chair. Voor het eerst is samen met de liftbevridders van Drechtwerk de samenwerking/communicatie geoefend met de bevrijding van iemand die in de lift opgesloten zat. Dit zal in 2023 verder getraind worden, een aspect dat de BV structureel zal belichten. Onder meer dankzij de herhalingscursussen én de aanvullende trainingen heeft Drechtwerk een bedrijfshulpverlening die goed functioneert.

Ondanks de coronacrisis in de eerste maanden van 2022 zijn de herhalingsopleidingen in aangepast vorm doorgegaan, en wel in kleinere groepen. De herhalingen zijn gehouden op de hoofdlocatie bij Drechtwerk.

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 volgens de bepalingen uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Bedragen x € 1.000	Rapportage cijfers 2022	Verplaatsing mutatie bestemmingsreserve	Toelichting op de resultatenrekening 2022
Totaal opbrengsten	11.912		11.912
Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers	-6.069		-6.069
Overige personeelskosten	-877		-877
Algemene kosten	-6.755		-6.755
Operationeel resultaat	-1.789		-1.789
Subsidieresultaat WSW	-1.980		-1.980
Resultaat beschut werken	-450		-450
Incidentele baten en lasten	45		45
Mutatie bestemmingsreserves	-		-
Resultaat voor gemeentelijke bijdragen en mutatie reserve	-4.173		-4.173
Gemeentelijke bijdragen	5.434		5.434
Mutatie bestemmingsreserves			
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	1.261		1.261
Additionele bijdrage gemeenten	-		-
Jaarresultaat 2022	1.261		1.261

1.8.1 Financiële verantwoording Programma Drechtwerk

2022 was in financiële zin een positief jaar. Hierdoor is het eindejaarresultaat t.o.v. de begroting na de "wijziging" positiever uitgekomen op € 626.000

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

Bedrag x € 1.000	2022		
	Realisatie Jaarrekening	Raming begrotingsjaar na wijziging (2de Burap)	Oorspronkelijke Begroting voor wijziging
Baten	40.106	39.813	37.003
Lasten	44.280	44.612	42.437
Saldo	4.173	4.799	5.434
Algemene dekkingsmiddelen			
- bijdrage deelnemende gemeenten	-5.434	-4.799	-5.434
	-1.261	-	-
Mutatie reserves			
- Onttrekking bestemmingsreserve	-	-	-
Saldo	-1.261	-	-

In de toelichting op de jaarcijfers wordt de baten en vervolgens de lasten verklaard ten opzichte van de 2^e Burap 2022. Een basis vormt de programmarekening 2022 .

Baten

De baten laten zich als volgt in beeld brengen:

Bedrag x € 1.000	2022		
	Realisatie Jaarrekening	Raming begrotingsjaar na wijziging (2de Burap)	Vershil
Omzet	10.160	9.939	221
Overige opbrengsten	1.077	1.059	18
Doorbelaste overhead	683	683	0
Subsidie WSW	28.148	28.132	16
Incidentele baten	38	0	38
Totaal	40.106	39.813	293

Omzet

De omzet op detacheringen van Drechtwerk is gestegen met € 221.000, t.o.v. de 2^e burap.

Overige opbrengsten

De post overige opbrengsten van Drechtwerk is licht gestegen met € 18.000 t.o.v. de 2^e burap.

Subsidie Wsw

De subsidie Wsw is in 2022 voor een bedrag van € 16.000 hoger uit gevallen dan begroot bij de 2e Burap. Oorzaak zijn de naadloze overplaatsingen die in 2022 zijn doorgevoerd.

Incidentele baten

De hogere incidentele baten van € 38.000 werden veroorzaakt door:

- Ontvangst transitievergoeding UWV € 24.600
- Verstreken termijn energielasten (5 jaar) € 13.500

Lasten

De lasten laten zich als volgt in beeld brengen:

Bedrag x € 1.000	2022		
	Realisatie Jaarrekening	Raming begrotingsjaar na wijziging (2de Burap)	Verschil
Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers	6.069	5.923	146
Overige personeelskosten	877	856	21
Loonsuppletie Begeleid werken	1.229	1.208	21
Algemene kosten	6.755	6.755	-0
Salarissen WSW-medewerkers	28.899	29.135	-236
Inhouding SDD - WSW subsidie	0	0	0
Resultaat Beschut Werken	450	412	38
Incidentele lasten	1	323	-322
Totaal	44.280	44.612	-332

Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers

De reguliere personeelskosten (niet-gesubsidieerde) medewerkers zijn, met een bedrag van € 146.000,- hoger uitgekomen dan verwacht. Deze stijging komt vooral door de gecontracteerde medewerkers van de BV. Deze stijging wordt echter gecompenseerd bij de omzet waar deze lasten als detacheringsinkomsten weer binnenkomen.

Algemene kosten

De totale algemene kosten zijn conform de 2^e burap.

Salarissen Wsw-medewerkers

De salarissen Wsw-medewerkers zijn € 236.000 lager uitgevallen dan verwacht in de 2^e Burap. Dit is voornamelijk het gevolg van een lagere gemiddeld loon dan verwacht bij de 2^e burap.

Incidentele lasten

De incidentele lasten kwamen € 322.000,- lager dan begroot, dit is veroorzaakt door: Vrijval voorziening spaarverlof SW.

Overhead

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) stipuleert 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	Taakveld 0.4 Overhead		
	Realiteit 2022		
	Lasten	Baten	Saldo
Algemeen beheer	1.553	-185	1.368
Planning & Control	562	-29	533
Financiële dienstverlening	474	-167	307
Informatisering	1.111	-635	476
Huisvesting	-	-	-
Salarisadministratie	762	-285	477
Personeel & Organisatie	1.940	-386	1.555
Totalen per taakveld	6.402	-1.687	4.716

Rente

In het BBV is gedefinieerd hoe de rentelasten en-baten toegewezen moeten worden. De rente van Drechtwerk bestaat uit rentelasten vanuit de leningenportefeuille en renteopbrengsten van liquide middelen en uit leningen, verstrekt aan deelnemingen.

Bedrag x € 1.000	2022		
	Lasten	Baten	Saldo
Treasury	388	114	274
Totaal	388	114	274

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 risicogestuurde 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 de directie en het bestuur als 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 geprognoseerd. 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 werkgeverslasten zoals pensioenlasten zal het subsidietekort verder doen oplopen. Indien 1% niet gecompenseerd wordt betekent dit al snel een resultaatverslechtering in de richting van € 289.000.
- Het ziekteverzuim over 2022 bedroeg totaal 12,02%. Een stijging van het ziekteverzuim heeft op de detachingsactiviteiten (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 2022 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 aandachtspunt.

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 2022 beschikte de GR Drechtwerk over de volgende bestemmingsreserves:

Eigen Vermogen	Stand 01-01-2022	Toevoeging / vorming	Bestemming / Vrijval	Terugbetaling aan gemeenten	Saldo 31-12-2022
Bestemmingsreserve	-	-	-	-	-
Nog te bestemmen resultaat	1.234	1.261		-1.234	1.261
Totaal	1.234	1.261	-	-1.234	1.261

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:	2022	2021
Netto schuldquote	49%	51%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	43%	44%
Solvabiliteitsratio	5%	4%
Structurele exploitatieruimte	2,7%	2,7%

Structurele exploitatieruimte:

Voor de berekening van het kengetal structurele exploitatieruimte wordt het saldo van de structurele baten en lasten, 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.

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 ingehuurd 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 beheerplan 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, bestuurlijk is dit onder de aandacht en wordt gekeken naar een passende oplossing.

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 renterisiconormering 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

Lening u/g

Aan de voormalige deelneming AssemblyPartner BV, nu Confed, is voor overname een lening verstrekt. De hoofdsom van de lening bedraagt per 31-12-2022 € 1.131.800.

Renterisicobeheer

In de verslagperiode is geen gebruik gemaakt van derivaten.

Kasgeldnormering

De gerealiseerde lasten over 2022 zijn als volgt toe te lichten. Het totaal van de gerealiseerde bedrijfslasten bedroeg € 44.280.000.

Kasgeldnorm: het vastgestelde percentage van 8,2% over het begrotingstotaal van € 42.437.000 resulteert in een kasgeldlimiet van € 3.479.834.

Het verloop laat zich als volgt in beeld brengen:

Periode	Netto Vlottende Schuld (+) of overschot middelen (-)	Toegestane kasgeldlimiet	Ruimte (+) of Overschrijding (-)
Kwartaal 1	€ -527	€ 3.480	€ 4.007
Kwartaal 2	€ -1.976	€ 3.480	€ 5.456
Kwartaal 3	€ -502	€ 3.480	€ 3.982
Kwartaal 4	€ -206	€ 3.480	€ 3.686
Gemiddelde (x 1.000)	€ -803	€ 3.480	€ 4.283

Renterisico normering

De vaste schuld per 1 januari 2022 bedraagt € 22,3 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	1.040
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	-
7	Renterisico op vaste schuld	1.040

Bepaling van de ruimte c.q. de overschrijding t.o.v. de renterisico norm 2022:		
	Omschrijving	Bedrag in Euro's (x 1000)
8	Stand vaste schuld per 1 januari 2022	22.340
9	Percentage conform ministeriele regeling	20%
10	Renterisiconorm (20% van 42.437 mln)	8.487
	Toets renterisiconorm	-
10	Renterisiconorm	8.487
7	Renterisico op vaste schuld	1.040
11	Ruimte (+) / overschrijding (-) ; (10 - 7)	7.448

Valutarisico en koersrisicobeheer

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

Ondernemingsfinanciering

In 2022 zijn door het algemeen bestuur de volgende kredieten gevoteerd voor de Holding:

- Software Infogroen € 28.811
- Hybride werken/ ICT middelen € 40.000
- Dak vernieuwing € 287.688

Leningenportefeuille 2022

De leningenportefeuille geeft ultimo december 2022 het volgende beeld (bedragen in duizenden euro's):

(*€ 1000)	Verstrekker	Soort Lening	Nominaal bedrag	Laatste aflossing	Rente %	Stand per 1-1-2022	Aflossing	Stand per 31-12-2022
Lening	BNG 40.094.578	Lineair	700	2022	5,49%	26	26	-
Lening	BNG 40.097.704	Lineair	3.000	2028	4,33%	780	120	660
Lening	BNG 40.109.859	Annuitair	23.600	2039	1,64%	18.534	894	17.640
Lening	BNG 40.109.860	Fixed	3.000	2039	1,96%	3.000	0	3.000
Totaal Leningportefeuille			30.300			22.340	1.040	21.300

De rentekosten op de bestaande leningen bedroegen € 386.939

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 2022

Begrotingstotaal na wijziging: € 44.612.000

Wettelijke drempelpercentage: 0,75% met een minimum van € 1mln.

Drempelbedrag: € 1mln

2) Kwartaaluitkomsten benutting drempelbedrag 2022:

(x 1000)	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Gemiddelde stand liquide middelen	€ -440	€ 338	€ -130	€ -230
Drempelbedrag	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Ruimte	€ -1.440	€ -662	€ -1.130	€ -1.230

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 2022 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)	2022
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (BBV, art 17c)	1.261
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1.215
Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	310
Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	338
Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (correctie boekwinst naar verkoopwaarde)	-
Berekend EMU-saldo	2.448

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	(verlies)		(verlies)		(verlies)		Bijdrage Basis Begroting vs jaarrekening 2022
		Bijdrage gemeente Basis Begroting 2022	Bijdrage gemeente Update Begroting 2022	Bijdrage gemeente 1e Burap 2022	Bijdrage gemeente 2e Burap 2022	Bijdrage gemeente op basis resultaat 2022		
Alblasserdam	48	€ 306	€ 301	€ 272	€ 271	€ 235	-71	
Dordrecht	518	€ 3.308	€ 3.247	€ 2.934	€ 2.921	€ 2.540	-767	
Hendrik Ido Ambacht	34	€ 217	€ 213	€ 193	€ 192	€ 167	-50	
Papendrecht	53	€ 338	€ 332	€ 300	€ 299	€ 260	-79	
Sliedrecht	86	€ 549	€ 539	€ 487	€ 485	€ 422	-127	
Zwijndrecht	112	€ 715	€ 702	€ 634	€ 632	€ 549	-166	
Totaal gemeenten	851	€ 5.434	€ 5.335	€ 4.820	€ 4.799	€ 4.173	-1.261	
(bedragen x 1000)								

1.9.5 Bedrijfsvoering

De afgelopen jaren is er geïnvesteerd in het verbeteren van de werkzaamheden binnen Drechtwerk Actief. In het verslagjaar zijn deze maatregelen afgerond en is er een andere opzet van het bedrijfsbureau van start gegaan. Belangrijk daarbij is dat de samenwerking tussen de twee onderdelen van Drechtwerk b.v., DWA en DWG, hierdoor een flinke impuls heeft gekregen. Het opnieuw inrichten van het bedrijfsbureau vormt het sluitstuk van de beweging om bij DWA meer verantwoordelijkheid te leggen bij de individuele medewerker door bijvoorbeeld bordgesprekken, maar ook de logistiek en administratieve koppelingen die daarbij horen, te verbeteren. In de tweede helft van het jaar zijn de maatregelen geëvalueerd en is vastgesteld dat er verbetering hebben plaatsgevonden. Tevens is geconcludeerd dat de optimalisatie nog niet helemaal het resultaat brengt dat werd verwacht. Hieraan zal dus nog worden gewerkt.

Het individueel detacheren heeft ook dit jaar veel van de opgelopen achterstand uit de tijd dat zij onderdeel was van de SSD, ingelopen. Het aantal mensen 'op de bank' is sterk teruggedrongen, de detacheringscontracten zijn geactualiseerd en op orde gebracht en de tarieven waar mogelijk aangepast.

Ondanks het teruglopend aantal medewerkers is DW Groen er ook dit jaar in geslaagd om het jaar met zwarte cijfers af te sluiten. Zeker in een jaar waarin weersextremen en een verhoogd ziekteverzuim een rol speelde is dat een flinke prestatie. DW Groen heeft, om bedrijf efficiënte redenen afscheid genomen van enkele werkterreinen die veel reistijd kosten. Een krimpend aantal medewerkers en de hoge brandstofprijzen van het afgelopen jaar hebben daartoe bijgedragen.

Een medewerker van Drechtwerk is het afgelopen jaar betrokken geweest bij een ernstig ongeluk met een heftruck. Dit vond plaats bij Libbey te Gorinchem. Dit incident heeft er toe geleid dat er extra aandacht is geweest voor de routing van heftrucks en voetgangers op alle vestigingen en afdelingen. Op verschillende plaatsen zijn, mede door de interventie van de arbeidsinspectie, aanpassingen getroffen die herhaling van ongelukken moet voorkomen.

Een deel van de bedrijfsvoering is betrokken geweest bij de naderende samensmelting van Drechtwerk met de GR Sociaal. Hoewel de feitelijke integratie van de bedrijfsonderdelen pas in het komend jaar zal plaatsvinden, zijn al wel stappen gezet om te integratie soepel te laten verlopen. Met name het samengaan van het voormalige Perspct van de SDD met de afdeling Ontwikkeling biedt kansen om efficiënter en doelmatiger om te gaan met de vraagstukken die voortkomen uit de bewoners van de Drechtsteden die de steun van het nieuwe sociaal ontwikkelbedrijf goed kunnen gebruiken.

De bedrijfsvoering staat of valt ook met de inzet van de medewerkers van het stafbureau. Zij hebben dit jaar niet alleen gezorgd voor de gebruikelijke randvoorwaarden die bedrijfsvoering mogelijk maakten, maar daarnaast ook nog tijd vrij kunnen maken om, samen met de collega's van de GR Sociaal te werken aan gemeenschappelijke toekomst voor beide organisaties. Dat verdient waardering.

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 2022 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 2022 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 samengegaan 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 2022 een Eigen Vermogen van € 1.740.000 positief. Het resultaat over 2022 bedraagt € 3.014.000 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.

1.9.7 Openbaarheid

Woo

Op 1 juli 2022 is de Wet Open Overheid (WOO) in werking getreden. Deze wet voorziet in de actieve informatievoorziening door overheidsorganisaties. Dit onderdeel is geheel nieuw. Hoewel de WOO op 1 juli 2022 in werking is getreden, is een voor een aantal onderdelen met betrekking tot de actieve informatievoorziening nog een toepasbaarheids-voorbehoud gemaakt.

Overheidsorganisaties hoeven aan bepaalde onderdelen tot nader te bepalen datum nog geen uitvoering te geven, tenzij de uitvoering ervan voor hen op een eenvoudige wijze kan worden gerealiseerd.

Als sinds 2014 is het jaarverslag van Drechtwerk zichtbaar op haar website. In deze jaarverslagen waarin de effecten van de bestuursbesluiten, de controleverklaring van de onafhankelijk accountant, de WNT verantwoording, de jaarrekeningen, verslaglegging ongewenste omgangsvormen en dergelijke onderwerpen zichtbaar zijn.

De gehele inwerkingtreding van de WOO heeft een looptijd van vijf tot zeven jaar, en maakt dat voor Drechtwerk als eigenstandige organisatie het verslag jaar 2022 het eerste en tevens laatste jaar is waarin verslag wordt gedaan aangaande de WOO. Vanaf het verslag jaar 2023 zal dit plaatsvinden onder de GR-Sociaal.

2. Jaarrekening 2022

2.1 Balans per 31 december

ACTIVA	2022	2021
Bedragen * € 1.000		
Vaste activa		
Materiële vaste activa met economisch nut	20.618	21.495
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	1.767	27
Leningen aan deelnemingen	-0	1.914
Leningen u/g	1.132	1.132
	<u>2.898</u>	<u>3.073</u>
Totaal vaste activa	23.516	24.568
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	1.161	2.044
Overige vorderingen	1.897	2.368
	<u>3.058</u>	<u>4.412</u>
Liquide middelen		
Kas-, bank- en giroaldi	4	5
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen	234	263
	<u>234</u>	<u>263</u>
Totaal vlottende activa	3.296	4.680
	<u>26.811</u>	<u>29.248</u>

PASSIVA	2022	2021
Bedragen * € 1.000		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	-	-
Nog te bestemmen resultaat	1.261	1.234
Totaal eigen vermogen	1.261	1.234
Voorzieningen		
Bestaande risico's op te verwachten verplichtingen of verliezen	447	400
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	21.300	22.340
Totaal vaste passiva	23.008	23.974
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden	3.580	5.053
	3.580	5.053
Overlopende passiva		
Overige nog te betalen bedragen	223	222
	223	222
Totaal vlottende passiva	3.803	5.274
	26.811	29.248

2.2 Overzicht Baten en Lasten

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

Programma (bedragen * € 1.000)	Oorspronkelijke Begroting 2022			Laatste Bestuurlijke Vaststelling 2022			Jaarrekening 2022		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Gerealiseerde baten en lasten per programma:									
Begeleide participatie	37.724	36.062	1.662	38.274	38.872	-598	37.943	39.310	-1.367
Overhead	4.324	824	3.500	5.949	824	5.125	5.949	683	5.266
Rente	389	117	272	389	117	272	388	114	274
Programma Drechtwerk	42.437	37.003	5.434	44.612	39.813	4.799	44.280	40.106	4.173
Algemene dekkingsmiddelen per programma:									
Gemeentelijke bijdrage		5.434	5.434		4.799	4.799		5.434	5.434
Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten	42.437	42.437	-	44.612	44.612	-	44.280	45.540	-1.261
Mutatie reserves:									
Bestemmingsreserve Wwz									
Gerealiseerd resultaat	42.437	42.437	-	44.612	44.612	-	44.280	45.540	-1.261

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 B.V., WerXaam BV en de 47% deelneming in FrisFacilitair B.V. 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.

Door afrondingen kunnen totaaltellingen afwijken.

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, allen gevestigd te Dordrecht.

Vlottende activa

Vorraden

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.

Liquidemiddelen en overlopende posten

Deze activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigenvermogen

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 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 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 Drechtwerk BV.

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 ontvangsten 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 2022 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 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Boekwaarde per 1 januari	21.495	22.535
Investerings	338	150
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	-1.215	-1.190
Boekwaarde per 31 december	20.618	21.495

Rubriek	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	24	-	-	-2	-	-	22
Bedrijfsgebouwen	20.959	-	-	-1.086	-	-	19.872
Machines, apparaten en installaties	251	-	-	-42	-	-	208
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-
Overige, w.o. ICT en inventarissen	237	69	-	-84	-	-	221
MVA in aanbouw	24	269	-	-	-	-	293
Totaal	21.495	338	-	-1.215	-	-	20.618

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 2022 de 100% aandeelhouder van de besloten vennootschappen, Drechtwerk BV, en WerXaam BV. Daarnaast hield Drechtwerk een 47% belang in FrisFacilitair BV.

Leningen

Op de lening van Drechtwerk B.V. is gedurende 2022 een volledige aflossing gekomen. Het saldo per 31 december 2022 bedraagt € 0.

Op de lening van Confed heeft in 2022 geen aflossing plaatsgevonden. De stand per 31 december '22 is dus ongewijzigd en bedraagt nog steeds € 1.131.800,-.

De GR Drechtwerk staat garant voor de financiële resultaten van de B.V.'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 B.V.'s tot en met 2022 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.

Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
--------------------------	--------------------------

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

- FrisFacilitair BV	9	9
- WerXaam BV	18	18
- Drechtwerk BV.	1.740	0
- Baanbrekend Detacheren BV	0	0
	1.767	27

Leningen aan deelnemingen

- Drechtwerk BV	-0	2.809
- Voorziening resultaat Drechtwerk BV	-0	-895
	-0	1.914

Kapitaalverstrekking deelnemingen	Investering				Voorziening			Boekwaarde
	Boekwaarde 1-1-2022	Investering 2022	Vermindering 2022	Totaal investering	Voorziening 1-1-2022	Benodigd 31-12-2022	Mutatie 2022	Boekwaarde 31-12-2022
FrisFacilitair	9	-	-	9	-	-	-	9
Drechtwerk BV	0	1.740	-	1.740	-	-0	-	1.740
BBDeta BV	0	-	-	0	-	-	-	0
WerXaam	18	-	-	18	-	-	-	18
Totaal	27	1.740	-	1.767	-	-0	-	1.767
Leningen aan deelnemingen	Boekwaarde 1-1-2022	Investering 2022	Aflossing 2022	Aanschaf waarde	Voorziening 1-1-2022	Benodigd 31-12-2022	Mutatie 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Drechtwerk BV	2.809	-0	-2.809	-0	1.914	-0	-1.914	-0
Totaal	2.809	-0	-2.809	-0	1.914	-0	-1.914	-0
Totaal	2.836	1.740	-2.809	1.767	1.914	-0	-1.914	1.767

Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
--------------------------	--------------------------

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 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	1.178	2.061
Af: Voorziening voor oninbaarheid	-17	-17
Overige vorderingen	1.897	2.368
Boekwaarde per 31 december	3.058	4.412
Overige vorderingen		
Debiteuren	1.463	1.584
Overige vorderingen	434	784
Totaal	1.897	2.368
Liquide middelen		
Kas	4	5
Stand per 31 december	4	5

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 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	96	88
Omzetbelasting		28
Nog te ontvangen bedragen	138	147
Stand per 31 december	<u><u>234</u></u>	<u><u>263</u></u>

2.4.3 Vaste passiva

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Eigen Vermogen		
Bestemmingsreserves		
Stand per 1 januari	-	46
Mutatie	-	-46
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
Nog te bestemmen resultaat		
Resultaat over boekjaar	<u>1.261</u>	<u>1.234</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>1.261</u></u>	<u><u>1.234</u></u>

Voorzieningen

Bestaande risico's op te verwachten verplichtingen of verliezen

Voorziening meerjaren onderhoudsplan	126	324
Voorziening sloop opstal	114	76
Voorziening LKS begeleid werken	204	-
Voorziening Spaarverlof AP	3	
Totaal	<u><u>447</u></u>	<u><u>400</u></u>

Voorziening Meerjaren Onderhoudsplan

Stand per 1 januari	324	291
Dotatie	65	65
Vermindering	-263	-32
Stand per 31 december	<u><u>126</u></u>	<u><u>324</u></u>

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, echter andere opties zijn ook in onderzoek. In de loop van '23 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.

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Voorziening sloop opstal		
Stand per 1 januari	76	38
Dotatie	38	38
Vermindering	-	-
Stand per 31 december	114	76
Voorziening LKS Begeleid Werken		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	204	-
Vermindering	-	-
Stand per 31 december	204	-
Voorziening spaarverlof AP		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	3	-
Vermindering	-	-
Stand per 31 december	3	-

Voorziening eigen risico WW-verplichtingen

Drechtwerk is voor enkele ontslagen ambtenaren eigen risicodragers 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 terugverdienden. De omvang van de voorziening eigen risico WW-uitkeringen wordt jaarlijks herijkt en is voor 2022 gewaardeerd op € 0.

**Vaste schulden met een rentetypische
looptijd van één jaar of langer**

Stand per 1 januari	22.340	23.374
Af/bij: mutatie gedurende het boekjaar	-1.040	-1.034
Stand langlopende leningen per 31 december	21.300	22.340

2.4.4 Vlottende passiva

Boekwaarde
31-12-2022

Boekwaarde
31-12-2021

**Netto vlottende schulden met een
rentetypische looptijd korter dan één jaar**

Crediteuren	1.377	1.214
Overige schulden	2.204	3.839
Totaal	3.580	5.053

Overige schulden

Loon- en premieheffingen	870	827
Vooruitontvangen opbrengsten	0	34
Stand rekening-courant BNG	1.165	2.518
Pensioenpremies	3	3
Omzetbelasting	36	0
Diverse overige schulden	129	456
Totaal	2.204	3.839

Overlopende passiva

Nog te betalen posten	223	222
Stand per 31 december	223	222



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 2022:

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
Xtandit/Xerox, all-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

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 2022 vergeleken met de (gewijzigde) begrote cijfers over 2022 (zie hoofdstuk 1.8.1 Financiële verantwoording Programma Drechtwerk).

Bedragen * € 1.000 (waar het geen kengetallen betreft)	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
Opbrengsten			
Omzet Detacheringen SW individueel (oud SDD)	1.709		1.007
Omzet Detacheringen (nieuw) "beschut"	527		307
Omzet detachering SW personeel	4.954	5.323	5.409
Omzet detachering regulier personeel	2.971	3.355	2.984
Toegevoegde waarde	10.160	8.678	9.647
Overige opbrengsten			
Dividend FrisFacilitair	103	100	203
Bijdrage individueel vervoer	294	246	276
Huuropbrengsten gebouwen	549	535	539
Doorbelaste energiekosten	60	-	60
SDD	-	1.961	493
Overige (bijzondere) inkomsten	71	47	55
Totaal	1.077	2.889	1.626
Doorbelasting Overhead aan BV's	683	683	683
Totaal opbrengsten	11.920	12.250	11.956
Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers			
Salarissen ambtelijk medewerkers	769	803	818
Salarissen gecontracteerde medewerkers	4.875	4.510	4.717
Medewerkers niet in loondienst	425	200	157
Totaal kosten niet-gesubsidieerde medewerkers	6.069	5.513	5.692
Af: Salariskosten boventallig personeel			-
Totaal	6.069	5.513	5.692
Kengetallen:			
Gemiddelden per FTE:			
Ambtelijk medewerkers	8,2	9,6	9,2
Gecontracteerde medewerkers	60,4	59,3	56,9
Salarissen en sociale lasten per FTE (bedragen in €)			
Ambtelijke medewerkers	94.218	84.036	89.228
Gecontracteerde medewerkers	80.654	78.548	82.834

Bedragen * € 1.000 (waar het geen kengetallen betreft)	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
Overige personele kosten			
Vervoerskosten	514	538	558
Lease autos personeel van individuele detachering	11		7
DVO Baanbrekend Drechtsteden	41		67
Studiekosten	129	106	139
Werkkleding	14	9	10
Kerstpakketten	45	49	55
Overige kosten	123	52	57
Totaal	877	755	893
Afschrijvingen vaste activa			
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.215	1.001	1.032
Afschrijving pand ivm einde erfpacht 2039	-	158	158
Totaal	1.215	1.159	1.190
Rentekosten			
Rente langlopende leningen	387	389	408
Rente liquide middelen	1		2
Ontvangen rente deelnemingen	-114	-117	-119
Totaal	274	272	291
In de Treasuryparagraaf wordt uitgebreid ingegaan op de ontwikkeling van de rente en de besteding van middelen.			
Onderhoudskosten			
Terreinen	42	28	37
Gebouwen	199	81	130
Dotatie voorziening sloop ivm erfpacht oplevering	38	38	38
Dotatie voorziening meerjarenonderhoudsplan	85	85	65
Installaties	43	80	60
Machines	0	2	2
Inventarissen	9	9	8
Aanschaffingen < € 1.000	17	10	15
Vervoermiddelen	0	1	1
Schoonmaakkosten	65	56	70
Totaal	498	390	426
De onderhoudskosten van gebouwen, installaties en machines betreft correctief onderhoud, dat wil zeggen gebaseerd op incidentele reparaties, die van jaar tot jaar kunnen fluctueren.			
ICT kosten			
Computerapparatuur	650	574	614
Totaal	650	574	614

Bedragen * € 1.000 (waar het geen kengetallen betreft)	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
Energiekosten			
Elektriciteit	114	91	84
Gas	60	50	61
Water	10	8	10
Energiesubsidie	-		-13
Brandstofkosten vervoermiddelen	1		0
Totaal	185	149	143
Huur en erfpacht			
Erfpacht	41	41	41
Totaal	41	41	41
Belastingen & verzekeringen			
Onroerende zaakbelasting	50	45	46
Milieubelastingen, reinigingsrechten	82	59	71
Brand- en bedrijfsschadeverzekering	38	31	40
W.A.-verzekering bedrijf	42	44	44
Overige verzekeringen/ belastingen	14	14	14
Totaal	226	193	215
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	6	9	4
Porti	21	17	19
Abonnementen, contributies en vakliteratuur	69	64	63
Accountantskosten	67	90	85
Diverse overige kosten (o.a. reclamekosten)	9	5	-
Totaal	173	185	171
Bijdrage exploitatie Drechtwerk BV	3.014	2.858	2.801
Opbouw bijdrage Drechtwerk BV			
Winstverwachting DW Groen	-57		-288
Bijdrage exploitatie DW Groen	-		-
Bijdrage exploitatie DWA	3.072	2.858	3.089
	-		
Totaal	3.014	2.858	2.801

Bedragen * € 1.000 (waar het geen kengetallen betreft)	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
Overige kosten			
Externe adviseurs	272	246	258
Innovatie/ontwikkelbudget	158	150	155
Kosten koffievoorziening	47	50	37
Diverse overige kosten	-	21	-
Totaal	477	467	450
Externe adviseurs			
Toelichting:			
Arbodienst	262	180	207
Diverse kosten externe adviseurs	-	66	50
Totaal	262	246	258
Diverse kosten externe adviseurs			
Directie	-	21	6
Informatisering w.o. Voice-IT	-	-	-
P&O beheerkosten	9	45	9
Diverse overige afdelingen	262	-	35
Totaal	272	66	50
Totaal algemene kosten	6.755	6.292	6.347
Operationeel resultaat	-1.780	-309	-975
Subsidieresultaat			
Salarissen Wsw-medewerkers	28.899	29.878	30.152
Rijksbijdrage Wsw-medewerkers	28.148	26.563	28.202
Wsw subsidie compensatie Covid	-	-	693
Verwachte loon/prijs compensatie cq Subsidie compensatie	-	425	-
Loonkosten subsidie aan werkgevers voor begeleidwerkers	1.229	-	853
Inhouding SDD Rijksgerelateerde Wsw subsidie (BW)	-	2.236	562
Totaal	-1.980	-5.125	-2.672
Salarissen Wsw-medewerkers			
Bruto salarissen Wsw-medewerkers	22.773	-	23.905
Sociale lasten Wsw-medewerkers	3.949	-	3.957
Pensioenlasten Wsw-medewerkers	2.177	-	2.290
Totaal	28.899		30.152

Bedragen * € 1.000 (waar het geen kengetallen betreft)	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
Beschut werken	-		
Salarissen Beschut medewerkers (nieuwe doelgroep)	-		1.242
Loonkosten subsidie (van SDD)	-		620
Begeleidingsfee (van SDD)	-		192
UWV (ziektelasten vergoeding)	-		81
Resultaat beschut werken	-450		-349
Resultaat voor buitengewone resultaten	-4.210	-5.434	-3.996
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	38	-	-41
Incidentele lasten	1	-	100
Totaal	-37	-	58
Incidentele baten			
Scholingssubsidie	-		-37
Resultaat desinvesteringen	-		-
Diverse incidentele baten	-38		-4
Totaal	-38		-41
Incidentele lasten			
Niet gehonoreerde transitie vergoedingen UWV	-		17
Dotatie voorziening Dubieuze Debiteuren	-		17
Covid kosten	1		65
Overige Incidentele Lasten	-		0
Totaal	1		100
Totaal	-		-
Resultaat voor dekkingsmiddelen	-4.173	-5.434	-4.054

Bedragen * € 1.000 (waar het geen kengetallen betreft)	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
Bijdrage Gemeenten			
De bijdrage gemeenten laten zich als volgt in beeld brengen			
Bijdrage deelnemende gemeenten verliessaldo	5.434	5.434	5.246
Resultaat voor bestemming reserves	1.261	-	1.192
Onttrekking reserves			
Vrijval Algemene Reserve	-	-	-
Vrijval uit de bestemmingsreserve	-	-	46
Totaal onttrekking reserves	-	-	46
Resultaat na dekkingsmiddelen	1.261	-	1.238
Resultaat t.o.v. prognose 2de burap 2021	626		628

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 2022 voor de GR Drechtwerk is € 136.905,- 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.

Gegevens 2022	
bedragen x € 1	J. Thielen
Functiegegevens⁵	Algemeen directeur
Aanvang ⁵ en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 13/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	0,667
Dienstbetrekking? ⁸	ja
Bezoldiging⁹	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.702
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	<i>101.702</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	136.905
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.
Bezoldiging	101.702
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.
Gegevens 2021 ¹⁴	
bedragen x € 1	J. Thielen
Functiegegevens⁵	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	0,667
Dienstbetrekking? ⁸	ja
Bezoldiging⁹	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.500
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	<i>103.500</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	139.333
Bezoldiging	103.500

Toezichhoudende topfunctionarissen

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

Gegevens 2022	
Naam topfunctionaris	Functie
Leden Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur	
P. Heijkoop - Dordrecht	Voorzitter Algemeen bestuur tevens Dagelijks bestuur
A. Flach – H.I. Ambacht	Lid Algemeen Bestuur
T. Jansen – Zwijndrecht	Lid Algemeen Bestuur
P. Paans -.Papendrecht	Lid Algemeen Bestuur (tot 19/1)
C. Verver - Papendrecht	Lid Algemeen Bestuur (van 19/1 tot 30/6)
J. van Erk - Papendrecht	Lid Algemeen Bestuur (van 30/6)
P. Vat - Sliedrecht	Lid Algemeen Bestuur (tot 10/5)
C. Paas - Sliedrecht	Lid Algemeen Bestuur (van 11/5)
K. Jongmans – Alblasserdam	Lid Algemeen bestuur en Dagelijks Bestuur (tot 13/06)
M. de Deugd - Alblasserdam	Lid Algemeen bestuur en Dagelijks Bestuur (van 14/06)

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Gegevens 2021	
Naam topfunctionaris	Functie
Leden Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur	
P. Heijkoop - Dordrecht	Voorzitter Algemeen bestuur tevens Dagelijks bestuur
P. Verheij - Alblasserdam	Lid Algemeen bestuur en Dagelijks bestuur (tot 31/05)
K. Jongmans – Alblasserdam	Lid Algemeen bestuur en Dagelijks Bestuur (vanaf 01/06)
P. Paans -.Papendrecht	Lid Algemeen Bestuur
A. Flach – H.I. Ambacht	Lid Algemeen Bestuur
T. Jansen – Zwijndrecht	Lid Algemeen Bestuur
P. Vat - Sliedrecht	Lid Algemeen Bestuur

2.7 Controle verklaring van de onafhankelijk accountant

3. Overige informatie 2022

3.1 Sociale gegevens

Herindicaties

Bovengrens	0
Ondergrens	1
Ernstig	25
Matig	54
	80

In 2022 zijn herindicaties van actieve medewerkers uitgevoerd door het UWV Werkbedrijf. Hiervan hebben 54 medewerkers de indicatie 'matig' gekregen en 25 medewerkers kregen de indicatie 'ernstig'. Er is 1 medewerker die de indicering 'ondergrens' heeft gekregen (nieuwe doelgroep). Door verslechtering van de situatie is er eerder voor afloop van de herindicatiedatum een ondergrensdossiers bij het UWV aangevraagd en is de medewerker 'ondergrens' geworden.

Soort handicap

Licht	Matig	Ernstig	Ondergrens	Bovengrens	Totaal
0	827	149	2	8	986

Bezetting 2022 Ultimostand in personen Wsw naar geslacht

Mannen	653
Vrouwen	333
	986

Mannen	66,23%
Vrouwen	33,77%

Het totaal aantal medewerkers is gedaald van 1050 in 2021, naar 986 in 2022. Het percentage mannen en vrouwen is nagenoeg gelijk gebleven.

Door de Participatiewet komen er geen nieuwe SW medewerkers meer in dienst, met uitzondering van medewerkers die terug komen, op basis van hun terugkeergarantie Begeleid Werken, naar Drechtwerk en door naadloze overname, van een andere SW bedrijf, door Drechtwerk.

Bezetting 2022 Ultimostand in personen AP/WX naar geslacht

Mannen	41
Vrouwen	30
	71

Mannen	57,75%
Vrouwen	42,25%

De bezetting binnen het ambtelijk- en WerXaam personeel is licht gedaald, in 2021 waren er 72 personen in dienst. In 2022 zijn er 71 personen in dienst. In vergelijking met 2021 is het percentage mannen licht gestegen (door afronding) van 57% naar 58 % en het percentage vrouwen is licht gedaald van 43% naar 42 %.

Bezetting 2022 Ultimostand in personen DWG naar geslacht

Mannen	25
Vrouwen	10
	35

Mannen	71,43%
Vrouwen	28,57%

Het totaal aantal medewerkers binnen DWG is gelijk gebleven. Het percentage mannen is ook gelijk gebleven. In 2021 waren er 71% mannen en 29% vrouwen.

Bezetting 2022 Ultimostand in personen WerXaamSamenWerken (Beschut Werk) naar geslacht

Mannen	62
Vrouwen	27
	89

Mannen	69,66%
Vrouwen	30,33%

Het totaal aantal medewerkers binnen Beschut Werk betreft 70% mannen en 30% vrouwen. Beschut Werk is in het jaarverslag van 2021 niet benoemd.

Man / vrouw verdeling bij in- en uitstroom Wsw

Instroom	Aantal	WSW bestand	Begeleid Werken
Man	4	3	1
Vrouw	3	3	0
	7	6	1

Uitstroom	Aantal	WSW bestand	Begeleid Werken
Man	47	42	5
Vrouw	21	21	0
	68	63	5

1 medewerker is teruggekomen, op basis van hun terugkeergarantie, na een dienstverband op basis van Begeleid Werken. 5 medewerkers zijn d.m.v. naadloze overplaatsing ingestroomd. In totaal zijn er in 2022 7 medewerkers ingestroomd, 6 medewerkers binnen WsW en 1 medewerker wisseling werkvorm van WsW naar Begeleid Werken. In 2021 hadden we minder instroom nl. 3 medewerkers. In totaal zijn er in 2022 68 medewerkers uitgestroomd. In 2021 waren dit 84 medewerkers.

Man / vrouw verdeling bij in- en uitstroom AP/WX

Instroom	Aantal	Ambtenaren bestand	WerXaam Bestand
Man	2	0	2
Vrouw	5	0	5
	7	0	7

Uitstroom	Aantal	Ambtenaren Bestand	WerXaam bestand
Man	2	0	2
Vrouw	6	1	5
	8	1	7

Instroom

7 medewerkers zijn nieuw in dienst gekomen. Vanaf 2006 worden er door de oprichting van WerXaam BV geen ambtenaren meer aangesteld.

In vergelijking met 2021 waren er 13 medewerkers als WerXamer in dienst treden.

Uitstroom

1 Ambtenaar is uit dienst gegaan door het bereiken van de gepensioneerde leeftijd. Binnen WerXaam BV zijn er 6 medewerkers uit dienst gegaan, 2 medewerkers door het bereiken van de gepensioneerde leeftijd, 2 medewerkers door doorstroom vrije bedrijf, 1 medewerker door afloop arbeidsovereenkomst en 2 medewerkers zijn om andere redenen uitgestroomd.

Man / vrouw verdeling bij in- en uitstroom BV's in personen

Instroom	Aantal	Uitstroom	Aantal
Man	27	Man	13
Vrouw	13	Vrouw	5
	40		18

De instroom binnen de BV is gedaald van 31 in 2021 naar 40 in 2022. De medewerkers hebben tijdelijke dienstverbanden. In de BV WerXaam SamenWerken (Beschut Werken) zijn 28 personen in 2021 in dienst genomen, in 2022 waren dit 27 medewerkers. De overige 12 medewerkers zijn in Groen BV in dienst gekomen.

De uitstroom binnen de BV's betreft 12 medewerkers van WerXaam SamenWerken (Beschut Werken) en 6 medewerkers van GroenBV.

Leeftijdsofbouw Wsw in personen

< 25 jaar	26 t/m 35	36 t/m 45	46 t/m 55	Vanaf 56	Totaal
0	63	162	294	467	986

Leeftijdsofbouw Ambtelijk-/WX personeel in personen

< 25 jaar	26 t/m 35	36 t/m 45	46 t/m 55	Vanaf 56	Totaal
2	5	9	32	23	71

Leeftijdsofbouw BV's in personen

< 25 jaar	26 t/m 35	36 t/m 45	46 t/m 55	Vanaf 56	Totaal
64	18	11	12	19	124

Uitstroom Wsw naar reden in personen

In personen	2021	2022
Doorstroom	4	3
Overleden	2	13
VUT / pensioen	40	26
Langdurig arbeidsongeschikt	29	13
Begeleid werken	0	4
Ontslag van rechtswege	0	0
Disciplinair ontslag	0	1
Ontslag wegens passeren ondergrens Wsw	0	0
Verhuizing	0	1
Overige	5	4
Ontslag in proeftijd	0	0
Terugplaatsing DW na BW	2	0
Overplaatsing andere SW / gemeente	2	3
Totaal	84	68

Overige is onderverdeeld in: 3 maal persoonlijke omstandigheden en 1 maal wederzijds goedvinden

Bezetting 2022 (Ultimostanden) in fte's

	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec
Wsw	832,11	830,00	826,80	823,33	827,07	814,66	811,35	807,46	802,23	798,28	788,49	784,59
Beg werken	74,05	74,05	74,05	72,65	72,65	72,72	72,72	72,72	72,97	71,65	72,32	72,32
AP	8,66	8,66	8,66	8,66	8,66	8,66	7,66	7,66	7,66	7,66	7,66	7,66
WerXaam	60,33	59,83	59,83	59,83	59,83	59,39	60,39	61,28	61,06	61,73	62,06	60,39
BV's	26,13	26,31	27,31	27,66	28,12	30,77	31,63	31,14	31,14	31,49	30,63	30,63
Wxm SW	60,49	60,81	61,89	61,39	62,25	64,83	65,30	65,30	72,27	73,77	72,93	72,71
Stage onbetaald	45,00	48,0	65,00	68,00	65,00	59,00	19,00	22,00	25,00	30,00	44,00	42,00
Stage betaald	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

T 078 – 652 59 11
E info@drechtwerk.nl
I www.drechtwerk.nl