



# ***Drechtwerk Jaarstukken 2019***

Datum:

## Inhoudsopgave

1. Jaarverslag 2019.....	3
1.1 Verslag directie.....	4
1.3.1 DrechtwerkGroen.....	8
1.3.3 WerXaam BV.....	10
1.3.4 DrechtwerkActief.....	11
1.4 De organisatie.....	13
1.5 Bestuur, Management en Ondernemingsraad.....	14
1.6 Bericht van de Ondernemingsraad.....	15
1.7 Personeel & Organisatie.....	17
1.7.1 Arbeidsvoorwaarden.....	17
1.7.2 Verzuim.....	18
1.7.3 Groepsvervoer.....	18
1.7.4 Personenvervoer.....	18
1.7.5 Schuldhulpverlening.....	19
1.7.6 Ongewenste omgangsvormen.....	19
1.7.7 Salarisadministratie.....	20
1.7.8 BHV/KAM.....	20
1.7.9 Opleidingen BHV.....	21
1.8 Programmaverantwoording.....	22
1.8.1 Financiële verantwoording Programma Drechtwerk.....	23
1.9 De Paragrafen.....	26
1.9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	26
1.9.2 Onderhoud kapitaalgoederen.....	27
1.9.3 Financiering.....	27
1.9.4 Gemeenten.....	30
1.9.5 Verbonden partijen.....	30
1.9.6 Bedrijfsvoering.....	32
2. Jaarrekening 2019.....	33
2.1 Balans per 31 december.....	34
2.2 Overzicht Baten en Lasten.....	36
2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	37
2.4 Toelichting op de balans per 31 december.....	40
2.4.1 VASTE ACTIVA.....	40
2.4.2 VLOTTENDE ACTIVA.....	41
2.4.3 VASTE PASSIVA.....	42
2.4.4 VLOTTENDE PASSIVA.....	44

2.5 Toelichting op het overzicht van Baten en Lasten .....	47
2.6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen.....	54
2.7 Controle verklaring van de onafhankelijk accountant.....	56
3. Overige informatie 2019 .....	57
3.1 Sociale gegevens .....	58
3.2 Afkortingen .....	62

## ***1.Jaarverslag 2019***

## 1.1 Verslag directie

---

### Voorwoord

In 2019 heeft Drechtwerk haar aandacht gericht op haar bredere functie binnen het sociaal domein. Zo heeft zij, samen met de Sociale Dienst Drechtsteden (verder SDD) ervoor gezorgd dat het ontwikkeltraject Perspct verder is ontwikkeld. Dat heeft ertoe geleid dat er een groter variatie aan werk is gekomen, er meerdere doelgroepen worden bediend en dat de uitstroom van mensen uit de bijstand naar regulier werk daadwerkelijk op gang is gekomen.

De afspraken tussen Drechtwerk en de SDD zijn verder uitgewerkt, waarbij Drechtwerk verantwoordelijk is voor het aan te leveren werk en de in gebruik zijnde infrastructuur, terwijl de SDD zorgt voor adequate begeleiding op weg naar werkvaardigheden en de mensen via scholing en training voorbereidt op werken in een gewoon bedrijf. Het afgelopen jaar hebben ook enkele medewerkers van Drechtwerk de route via Perspct met succes kunnen afronden. Om van de locatie Drechtwerk een goed draaiend publiek sociaal werk- en ontwikkelcentrum voor de regio te maken, heeft de SDD voorbereidingen gemaakt voor een arbeids-ontwikkelcentrum (AOC). Dit centrum zal begin 2020 van start gaan en zorgt ervoor dat mensen uit de participatiewet op de juiste wijzen ontwikkeld kunnen worden.

Drechtwerk heeft zelf in 2019 een inventarisatie gemaakt naar het ontwikkelpotentieel van haar (oorspronkelijke) doelgroep. Dat heeft er toe geleid dat Drechtwerk doelgerichter dan voorheen ontwikkeltrajecten gaat opzetten voor mensen met een SW- indicatie. Zij zullen via het nog in te richten pre-perspct begeleid worden in hun ontwikkeling naar werk bij derden. In het eerste kwartaal van 2020 zullen de leidinggevendenden binnen DrechtwerkActief (verder DWA) een assessment doorlopen om hen inzicht te geven in hun mogelijkheden om een bijdrage te kunnen leveren aan de ontwikkeltrajecten binnen de doelgroep van Drechtwerk. In het tweede kwartaal zal pre-perspct zijn ingericht en kunnen de mensen beginnen met ontwikkeltrajecten.

Voor een groot deel van de medewerkers die bij Drechtwerk met een SW indicatie werken, zal de route naar werk buiten Drechtwerk niet haalbaar zijn. Ook voor hen zijn er echter ontwikkeltrajecten in de maak. Drechtwerk vindt het belangrijk dat haar medewerkers fit en gezond blijven en plezier in hun werk (blijven) houden. Het programma "duurzame inzetbaarheid" voorziet hierin. Door mensen meer te laten bewegen, bewuster met eet- en drinkgewoontes om te laten gaan, is veel gezondheidswinst te halen. Hierdoor blijven medewerkers langer actief en gezond. De eerste resultaten zijn al zichtbaar.

In haar julivergadering heeft het Algemeen Bestuur besloten dat Drechtwerk en de SDD de samenwerking moeten intensiveren, maar dat er voorlopig nog sprake zal zijn van twee afzonderlijke organisaties. Aan beide directies is gevraagd om zoveel mogelijk obstakels uit de weg te ruimen die verregaande samenwerking verhinderen. Als stip op de horizon staat dat de twee organisaties uiteindelijk zullen opgaan in een sociaal werk- en ontwikkelcentrum.

Om dit verder uit te werken is aan Robert Capel gevraagd een route uit te werken. Aan AKD is gevraagd te kijken op welke wijze de governance vorm gegeven kan worden in de periode dat de twee organisaties naar elkaar groeien. Naar verwachting komen de resultaten van beide adviseurs in het tweede kwartaal ter bespreking naar het algemeen bestuur.

Qua financieel resultaat heeft Drechtwerk in 2019 een positief resultaat geboekt. De organisatie is er in geslaagd om binnen de prognoses te blijven die gedurende het jaar zijn behandeld. De resultaten van het laatste deel van het jaar bevestigen de lijn die al zichtbaar was bij de 1<sup>ste</sup> en 2<sup>e</sup> Burap.

Ook dit jaar heeft FrisFacilitair weer een goed resultaat geboekt. Evenals vorige jaar heeft FrisFacilitair haar aandeelhouder een dividend uitgekeerd.

De ontwikkelingen bij het assemblagebedrijf hebben voornamelijk niet geleid tot het aflossen van de (eerste twee) termijnen van de (achtergestelde) lening die het bedrijf met Drechtwerk is aangegaan. Wel is er gevraagd of Drechtwerk niet kan helpen bij het verlichten van de kosten van het bedrijf. Het bestuur heeft aangegeven te willen overwegen als er volledige openheid van de (financiële) boeken is en daaruit blijkt dat het bedrijf levensvatbaar is. Daartoe is de directie van het bedrijf bereid. In maart zijn door een extern deskundige gegevens opgevraagd over de financiële situatie door te lichten. Nadat daarover is gerapporteerd, zal de directie van Drechtwerk met een voorstel naar het bestuur komen.

In tegenstelling tot 2018 moet DrechtwerkGroen (verder DWG) dit jaar een (klein) verlies accepteren. Het wegvallen van de opdracht van Ridderkerk speelt hierbij een rol. Er is een uitgebreide analyse gemaakt om in 2020 weer positief af te kunnen sluiten.

Conform de wens van het algemeen bestuur heeft Drechtwerk het afgelopen jaar de tarieven waarvoor de mensen bij externen worden gedetacheerd, aangepast. Om discussie te voorkomen is besloten de tarieven voor zover mogelijk te objectiveren. Daartoe is een gestandaardiseerde methode toegepast voor bepaling van de loonwaarde. In de meeste gevallen geeft deze nieuwe loonwaarde aanleiding tot hogere tarieven. Drechtwerk is van mening dat deze geactualiseerde tarieven generiek moeten worden toegepast.

Evenals het vorige jaar heeft Drechtwerk op een plezierige manier samengewerkt met de ondernemingsraad van de organisatie. De (gevraagde) adviezen waren bijtijds en ter zake en maakte het mogelijk op met draagvlak van de medewerkers Drechtwerk te besturen.

Jacques Thielen  
Algemeen Directeur

### Bedrijfsresultaten

De jaarrekening 2019 laat t.o.v. de laatste bestuursrapportage (2<sup>e</sup> Burap) een verdere verlaging van de gemeentelijk bijdragen zien. Het uiteindelijke jaarrekeningresultaat (t.o.v. de 2<sup>e</sup> Burap) geeft een verlaging van de gemeentelijke bijdrage van € 131.000.

Hieronder worden op hoofdlijnen de grootste afwijkingen ten opzichte van de 2<sup>e</sup> Burap in beeld gebracht. Hierbij wordt er in eerste instantie van uitgegaan dat alle posten incidenteel van karakter zijn. In het prognose traject voor het opstellen van de begroting 2021 wordt het resultaat van deze jaarrekening alleen meegenomen indien de posten een vast karakter kennen.

De ontwikkelingen voor Drechtwerk t.o.v. 2<sup>e</sup> Burap 2019 op hoofdlijnen zijn:

Minder negatief resultaat DWA	€ 297.000	
Minder onderhoudskosten	€ 22.000	
Minder afschrijvingskosten	€ 30.000	
Minder ICT kosten	€ 12.000	
Minder energie kosten	€ 16.000	
Minder (externe) adviseurskosten	€ 25.000	
Lager negatief Subsidieresultaat	€ 61.000	
Overige voordelige effecten	€ 53.000	
	-----	
Voordeel:		€ 516.000
Lagere totaal opbrengsten Drechtwerk	€ 57.000	
Hogere salaris lasten regulier personeel (1,5%)	€ 72.000	
Hoger negatief resultaat Groen	€ 14.000	
Lagere subsidie Desk	€ 24.000	
Hogere kantoor kosten	€ 21.000	
Voorziening t.b.v. oninbare lening(en)	€ 162.000	
Overige nadelige effecten	€ 35.000	
	-----	
Nadeel:		€ 385.000
Totaal effect op de gemeentelijke bijdrage t.o.v. de 2 <sup>e</sup> Burap:		€ 131.000 (positief)
T.o.v. de vastgestelde begroting geeft dit een totaal effect van;		<b>€ 788.000 (positief)</b>

### Effecten van verlofdagen niet ambtelijk personeel WerXaam BV

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

In samenspraak met de huidige accountant (BDO) is, gezien de significante omvang van de opgebouwde verlofrechten, besloten (conform wetgeving) de verlofrechten in 2019 net als de voorgaande jaren op te nemen op de balans van WerXaam BV en 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 2019 vast te stellen en het resultaat na dekkingsmiddelen aan de gemeenten uit te keren als vermindering op de verliesbijdrage zoals begroot in de begroting 2019.

J.J.M. Thielen

Algemeen Directeur

## 1.2 Bedrijfsvoering

---

In 2019 is, net als het jaar er voor, veel aandacht geweest voor het optimaliseren van de bedrijfsvoering. Daarbij is energie besteed aan het verhogen van de omzet bij DWG en het laten groeien van de toegevoegde waarde bij DWA. Helaas heeft dat bij DWG dit jaar niet geleid tot een positief resultaat. Bij DWA is wel beter gepresteerd dan op grond van de begroting kon worden verwacht.

De verbetering van de samenwerking met de SDD heeft evenzeer haar beslag gekregen in dit verslagjaar. Het in 2018 officieel geopende Perspct heeft zich verder ontwikkeld. Er is afscheid genomen van de lokale penitentiaire instelling omdat zij onvoldoende aansluiting kon vinden. Daarentegen zijn de werksoorten uitgebreid, is de begeleiding van de mensen geprofessionaliseerd en hebben de SDD en Drechtwerk goede werk afspraken gemaakt om het project samen succesvol te laten worden.

Ook het afgelopen jaar heeft het multidisciplinaire team er voor gezorgd dat er minder mensen bij Drechtwerk 'op de bank' zaten. Vanuit Drechtwerk en Perspct zijn er mensen gedetacheerd naar Post NL. Drechtwerk heeft gedurende het jaar een groepsdetachering gehad bij Bosch in Breda.

Om Drechtwerk voor te bereiden op de verdere samenwerking met de SDD zijn de twee werkbedrijven (DWA en DWG) van Drechtwerk ondergebracht in een BV, Drechtwerk BV. Daarna worden stappen gezet om zowel financieel, als fiscaal deze BV optimaal in te passen in het geheel van de organisatie. Dit proces is in 2019 afgerond.

In 2019 is een begin gemaakt met het professionaliseren van het bedrijfsbureau van DWA. Dit bureau kampt al enige tijd met professionele onderbezetting. Hierdoor lopen de processen binnen DWA niet optimaal en wordt het bedrijfsresultaat negatief beïnvloed. Er wordt nu ingezet op een professionele bezetting van het bedrijfsbureau en het logistiek apparaat, waarbij de samenwerking met de ICT infrastructuur wordt geoptimaliseerd.

Omdat het hoofd ICT in december 2019 met pensioen is gegaan, heeft een extern bureau deze positie tijdelijk ingenomen en een advies over de definitieve ICT inrichting uitgebracht. Daar zal in het eerste kwartaal van 2020 invulling aan gegeven worden. Tegelijk met het optimaliseren van de ICT infra zal ook gekeken worden naar de inbedding van de facilitaire diensten.

Ook in dit verslagjaar heeft Drechtwerk aandacht gehad voor het expireren van afspraken met bedrijven met het oog op de noodzaak tot Europese aanbesteding. Dat heeft er toe geleid dat, mede op advies van de accountant, enkele afspraken zijn herzien.

Zo is het contract met de SCD over de schoonmaak van onder de dienst vallende gebouwen vervangen door een geheel ander contract. Ook voor het onderhoud van het gebouw heeft een Europese aanbesteding plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot een ander onderhoudsbedrijf. In 2020 is Drechtwerk in zee gegaan met een andere ARBO- dienst.

## 1.3 Werkbedrijven

---

### 1.3.1 DrechtwerkGroen

Het exploitatieresultaat van DWG is met een licht hoger verlies van € 14.000,- geëindigd t.o.v. de verwachting uit de 2<sup>e</sup> Burap. Een resultaat dat, ondanks de inspanningen van velen, verklaarbaar is.

In januari 2019 ontvingen wij de uitnodiging van de BAR-gemeenten om in te schrijven op het bestek "inhuur personeel buitenruimte (perceel 1)" en "kinderboerderij Ridderkerk (deel 2)". Tot mei liep het bestaande contract nog m.b.t. de inhuur van 10 medewerkers, werkzaam binnen de BAR-gemeenten op voornamelijk zwerfafval, het legen van bakken en het opruimen van dumpingen. Deze 10 medewerkers waren ook allen woonachtig in de BAR-gemeenten. De eisen in het bestek waren te hoog voor DWG om in te schrijven op perceel 1. Vooral de harde eis dat bij ziekte, langer dan 5 werkdagen, medewerkers vervangen moesten worden, was voor ons niet realiseerbaar. De order stopte derhalve op 30 april en leidde tot een omzetverlies van ruim € 150.000.

Het groeizame weer, een gevolg van de vele natte perioden met hoge temperaturen in het voorjaar en de zomer, heeft geleid tot meer benodigde inzet op alle schoffelwerkzaamheden (ruim 20.600 uur). Ten opzichte van 2018 waren er minder extra week- en weekendbeurten op de hygiëne bestekken (-/- € 120.000). Deze "extra" inzet werd uitgevoerd op aangegeven van de directievoerder. De werkzaamheden bestaan dan uit het ruimen van zwerfvuil, het legen van afvalbakken en het schoonmaken van toiletten op en rond stranden en grasvelden van de recreatiegebieden. Door het wisselvallige weer is hier het afgelopen jaar significant minder gebruik van gemaakt. En tot slot een kortere periode van inzet van werkploegen van DWG bij een aannemer (SROI) in Dordrecht ten opzichte van 2018 (-/- € 50.000).

Het bestand WSW-medewerkers bij DWG is in 2019 met 9,3 fte gekrompen. Het bestand bv-medewerkers is daarentegen met 5,6 fte gegroeid. Een deel van deze groei (3 fte) betreft de overname van het beheer van kinderboerderij "de Papenhoeve". De resterende 2,6 fte zijn mensen vanuit de Participatiewet die vanuit het seizoenwerk een verlenging van het contract hebben gehad, en hierdoor uit de uitkering blijven. De medewerkers met een beschut werken indicatie die in 2018 zijn gestart, werken allemaal nog bij DWG, er is zelfs 1 medewerker toegevoegd.

Gedurende het jaar zijn 13 mensen uit de Participatiewet, met een halfjaar contract ingezet op groenonderhoudswerkzaamheden. Deze mensen hebben ervaring met groenonderhoudswerk en arbeidsritme opgedaan, waardoor hun kans op de arbeidsmarkt zal toenemen.

Een grote groep mensen uit de Participatiewet, die jaarlijks door aannemers worden ingezet gedurende het seizoen, valt na het seizoen en bewezen diensten weer terug in de uitkering. Op initiatief van de gemeente Dordrecht (wijkonderhoud) is het project "Werken naar vermogen" gestart. DWG heeft hier vanaf het begin actief aan meegedacht en deelgenomen. Het project heeft als doel mensen uit de Participatiewet blijvend uit de uitkering te houden d.m.v. groenonderhoudswerk en scholing. Binnen DWG doen 4 medewerkers mee aan dit project.

De salariskosten zijn als gevolg van het bovengenoemde en cao-verhogingen toegenomen.

Het ziekteverzuim over 2019 is gestegen naar 10,66%. T.o.v. 2018 is dat een stijging van ruim 2,84%. Het is vooral het middellange en lange ziekteverzuim wat de stijging veroorzaakt.

In februari is het Medewerkerstevredenheid onderzoek gehouden. De respons van ruim 85% ligt ver boven de benchmark, deze is namelijk 55,9%. De uitslagen op de thema's waren meer dan voldoende, een resultaat om trots op te zijn. Punten van aandacht zijn een aantal praktische zaken zoals kleding en gereedschappen. Daarnaast is het behouden van aandacht voor omgangsvormen en communicatie van belang. De diverse afdelingen hebben op basis van het MTO een plan van aanpak gemaakt voor hun afdeling.



In de maanden mei en juni is de her-certificering voor zowel VCA\*\* als Groenkeur en ISO 9001 met een goed resultaat doorlopen.

Er is een pilot geweest met de training "Hulpverlening geïsoleerde arbeid" om medewerkers op locatie te leren hoe ze moeten handelen bij specifieke calamiteiten. Naar aanleiding van deze pilot zijn er in de training wat zaken aangepast. In het eerste kwartaal van 2020 start de daadwerkelijke training.

Het voorlieden traject heeft in 2019 vier bijeenkomsten gehad. Vanaf de derde bijeenkomst zijn we met een kleinere groep gestart. De reden hiervoor was dat we de voorlieden met de juiste motivatie en ruimte voor ontwikkeling wilden bereiken. Bij de uitreiking van de certificaten was de algemene conclusie dat de voorlieden het traject als leerzaam hadden ervaren.

Het jaar 2019 was met een gemiddelde temperatuur van 11,2 °C het zesde zeer warme jaar op rij. Alleen november en vooral mei waren te koel, september was normaal en de rest van de maanden lag de gemiddelde temperatuur (ruim) boven het langjarig gemiddelde. Het jaar kende een tweetal landelijke hittegolven, van 22 t/m 27 juli en 23 t/m 28 augustus.

Vertaald naar onze werkzaamheden betekende het weer vooral meer inzet (uren) in onze onkruidbeheersing in plantvakken en verharding, en minder extra week- en weekendbeurten (opbrengst) op de hygiëne bestekken. Eind september was merkbaar dat de benodigde inzet op het groenonderhoudswerk harder terugliep dan het jaar hiervoor. Eind september kwamen de 3 uitgeleende ploegen (15 man) al terug. Deze ploegen werden binnen Dordrecht ingezet in het kader van SROI, bij een aannemer.

De gerealiseerde omzet vanuit de Drechtsteden lag ruim € 350.000 hoger dan in 2018. De verklaring hiervoor is het bestek Nieuwe Dordtse Biesbosch, Kinderboerderij Papenhoeve, eindafrekening bestek Bedrijventerrein-West, snoeiwerkzaamheden en nieuwe prijzen bestek Staart Reeland en participatie deel in bestekken Dubbeldam en Staart Reeland.

De gerealiseerde omzet van het Parkschap uit het bestek Hollandse Biesbosch bleef achter ten opzichte van 2018, zo ook de omzet vanuit de BAR-gemeenten. Naast het wegvallen van de detachering van medewerkers is er ook geen inzet via aannemers geweest.

De gerealiseerde omzet buiten de Drechtsteden liep terug t.o.v. 2018, voor een belangrijk deel betrof dit de extra weekend en weekbeurten uit de eerdergenoemde hygiëne bestekken.

In het seizoen (april t/m oktober) was onze capaciteit gevuld, waarbij valt op te merken dat de werkzaamheden, zwerfvuil ruimen en legen van afvalbakken, ten opzichte van 2018 verder terugliep. De capaciteit in de maanden jan t/m maart en november en december is ondanks de vele inspanningen van alle betrokken gemeenten, helaas nog steeds, onvoldoende gevuld.

Peter van Klooster  
Directeur DWG, onderdeel van Drechtwerk BV

### **1.3.3 WerXaam BV**

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

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

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

#### **Payroller voor bijstandsgerechtigden**

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

In 2020 zal de payrollfunctie gedurende het jaar verder afnemen tot nihil in verband met de overgang van deze activiteiten naar Baanbrekend Detacheren BV.

#### **Winst- / verliesbestemming**

Niet van toepassing.

### 1.3.4 DrechtwerkActief

Het exploitatieresultaat van DWA is een stuk positiever, € 297.000, geëindigd t.o.v. de verwachting uit de 2<sup>e</sup> Burap. Het grootste effect is ontstaan doordat de benodigde inkoop voor het realiseren van de omzet bij DWA in het jaar 2019 hard is afgebouwd met als resultaat dat deze kostenpost met € 291.000 is gereduceerd. De "klant" zorgt zelf voor de benodigde grondstoffen qua levering en inkoop. Hierdoor zijn voorraadrisico's gereduceerd tot nul.

Vanaf 2018 zoekt Drechtwerk manieren om haar infrastructuur ook in te zetten voor andere doelgroepen, hetgeen heeft geleid tot een intensievere samenwerking tussen Drechtwerk en de SDD. De knowhow en bedrevenheid in het begeleiden van mensen met een afstand tot de reguliere arbeidsmarkt wordt ingezet voor alle kandidaten vanuit de participatiewet. In 2019 is er een start gemaakt met de transformatie naar een Werkleerbedrijf. Het begeleiden van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar zo regulier mogelijk werk is de voornaamste doelstelling. Dit is geheel in de lijn van de missie en visie van Drechtwerk.

#### **Pre-Perspct**

Om methodische arbeidsontwikkeling en doorstroom gedegen te positioneren en te borgen binnen DWA is medio 2019 een projectplan opgesteld dat gefaseerd wordt uitgerold. Het doel hiervan is om in Q2 2020 een afdeling pre-Perspct operationeel te hebben binnen DWA. In deze afdeling staat groei en ontwikkeling van arbeidsvaardigheden en werktempo centraal en worden mensen met een ontwikkelplan voorbereid op doorstroom naar een leerlijn van Perspct. Een jobcoach zorgt voor de benodigde begeleiding en training. Werk is het middel om aan de ontwikkeldoelen van de mensen te werken.

#### **Perspct**

Via de leerlijnen van Perspct zal de stap naar een baan buiten de muren van Drechtwerk worden gemaakt. Er zijn reeds nu al een aantal zaken zichtbaar in het kader van doorstroom. Een tweetal succes voorbeelden hiervan zijn PostNL in Dordrecht en Bosch in Breda, die beide in 2020 worden voortgezet. De integrale samenwerking van Drechtwerk en de SDD in Perspct heeft in 2019 verder vorm gekregen. Gezamenlijk wordt gewerkt aan het implementeren van methodische arbeidsontwikkeling met Werkstap en het bouwen van leerlijnen gericht op de arbeidsmarktsectoren waar mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt geplaatst kunnen worden. In februari 2020 opent de SDD een arbeidsonderzoekcentrum op locatie bij Drechtwerk. Het aantal activiteiten dat met arbeidsonderzoek en –ontwikkeling te maken heeft en het aantal mensen uit de verschillende doelgroepen op locatie Drechtwerk groeit.

#### **Duurzame inzetbaarheid**

Tegelijk geldt voor een deel van de WSW-populatie dat doorstroom naar een baan op de reguliere arbeidsmarkt niet haalbaar is. Belangrijk is dat DWA ook voor deze medewerkers passend werk biedt en helpt voorkomen dat mensen achteruit gaan in hun arbeidsmogelijkheden en belastbaarheid. Aandacht voor de situatie op andere leefgebieden dan werk is essentieel en samenwerking met de begeleiding en/of het thuisfront. In 2019 is in kaart gebracht welke medewerkers tot deze groep behoren. In 2020 wordt hier een concreet programma voor uitgerold om medewerkers duurzaam inzetbaar te houden. Werk geldt hier als middel om mensen duurzaam inzetbaar te houden.

Dat gaat ook op voor de dagbesteding en participatieplekken. Waar mogelijk zetten we in op groei en ontwikkeling van medewerkers. Zowel kandidaten in de dagbesteding als op participatieplekken kunnen door de juiste begeleiding groeien naar een hogere trede op de maatschappelijke ladder. Werk is een belangrijk middel om mensen te ontwikkelen richting een hoger niveau of juist om iemand stabiel te houden en niet af te laten glijden naar een (duurdere) zorginstelling.

Uit 2019 zijn er bij DWA 406 fte gedetacheerd met een WSW-dienstverband. Ten opzichte van 2018 is dit aantal 31 fte gedaald. Ook de staf (WerXaam / AP) is hier op aangepast. Een krimp van 1,2 fte van 22,6 fte in 2018 naar 21,4 fte in 2019.

Naast de groep medewerkers met een WSW-contract werd er in 2019 een passende plek geboden aan 135 mensen uit een andere doelgroep. Dit is een stijging ten opzichte van 2018 met 31%.

Participatieplekken:	39 personen
Baanbrekend Drechtsteden:	25 personen (mensen die tussen 2 banen in zitten)
Dagbesteding:	36 personen
Beschut Werkers:	35 personen

Deze stijging doet zich vooral voor bij beschut werk (+95%) en dagbesteding (+25%). De verwachting is dat het beschut werk in de komende jaren zal blijven groeien. Het aantal plekken voor arbeidsmatige dagbesteders (40% vanuit WMO en 60% vanuit WLZ) kent in 2019 een hogere instroom en totaalvolume dan in andere jaren. De reden hiervoor is dat deze dienstverlening door DWA pro-actief in de markt gezet is.

Gezien de politieke discussie omtrent de toekomst van de participatieplekken hebben we in de loop van 2019 een uitstroom en minimale instroom gezien in deze participatieplekken. Nu duidelijk is dat de participatieplekken als interventie voorlopig blijven bestaan verwachten we dat dit aantal in 2020 weer toeneemt.

Het aantal kandidaten vanuit Baanbrekend Drechtsteden is ongeveer gelijk gebleven.

Tevens zijn er (leerwerk)trajecten uitgevoerd door 33 personen, waarvan vooral taalwerkstages in opdracht van de SDD (24).

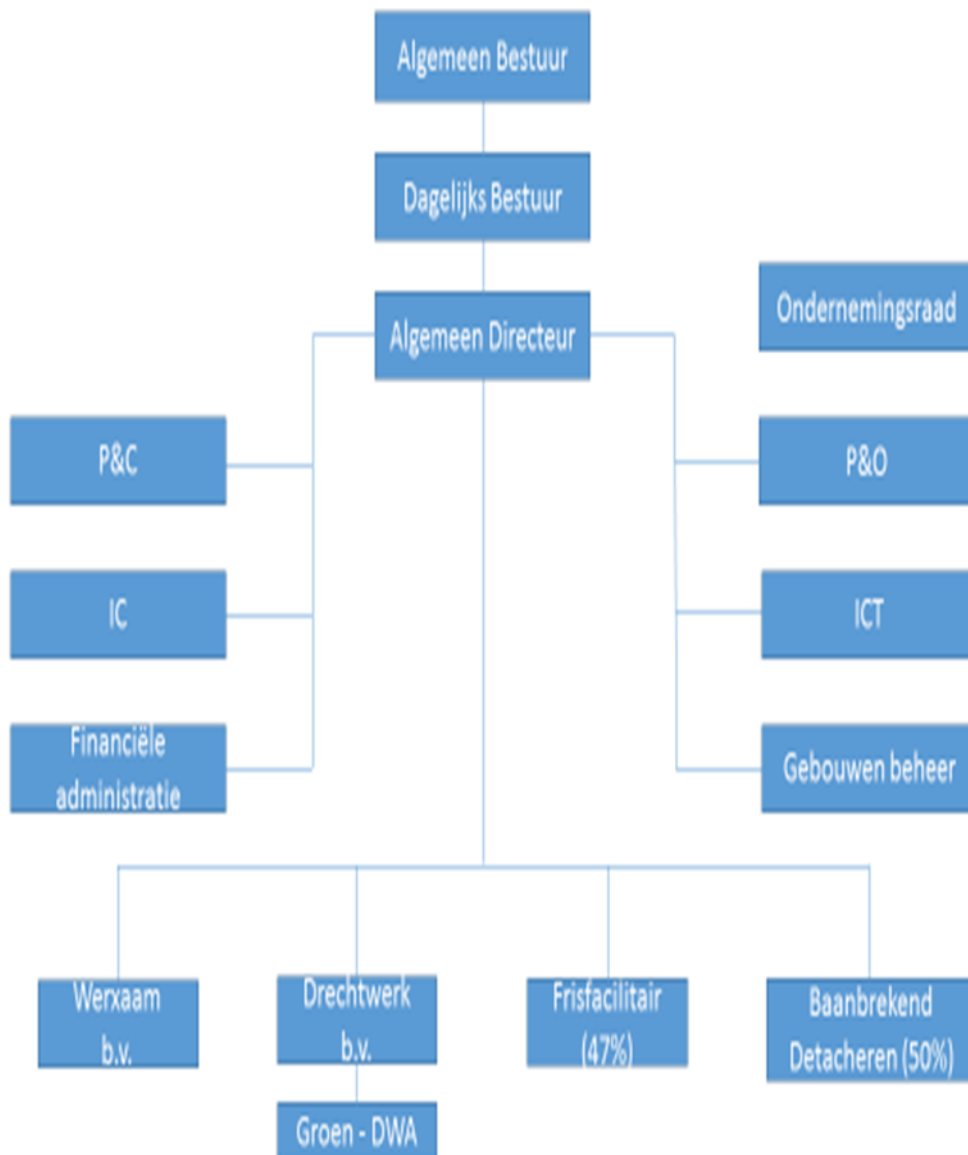
Het ziekteverzuim is binnen DWA een aantal jaar redelijk stabiel gebleven maar er is in 2019, in lijn met de stijging binnen Drechtwerk, een stijging te zien. In 2018 kwamen we gemiddeld uit op 12,31% en in 2019 was het gemiddelde 14,54%. Dit is onder de benchmark van wat er landelijk in SW-land wordt gescoord. Als je bedenkt dat het binnen DWA om de "zwakste" groep gaat, is dit dus een goede score. Daarbij komt dat DWA het bedrijf is dat medewerkers die bij andere Drechtwerk-onderdelen niet meer mee kunnen komen een plek biedt. Vaak gaat het hier om medewerkers met een verzuimdossier.

In 2020 zal de samenwerking met de SDD nog nauwer worden en wordt DWA steviger neergezet als werkleerbedrijf met de focus op groei & ontwikkeling én duurzame inzetbaarheid voor de brede doelgroep van het sociaal domein.

Ingrid van Zimmeren  
Directeur DWA, onderdeel van Drechtwerk BV

## 1.4 De organisatie

---



## 1.5 Bestuur, Management en Ondernemingsraad

---

### **Algemeen Bestuur**

de heer P.J. Heijkoop*	- Gemeente Dordrecht
de heer A. Flach	- Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
de heer T. Jansen	- Gemeente Zwijndrecht
de heer P. Paans	- Gemeente Papendrecht
mevrouw H. Visser	- Gemeente Sliedrecht
de heer P. Verheij*	- Gemeente Alblasserdam

\* Tevens lid Dagelijks Bestuur

### **Directie**

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

### **MT**

de heer J.M. van Batenburg	- Manager Financiën & Control
mevrouw J. Kooy	- Manager P&O
de heer P. van Klooster	- Directeur DWG
de heer R. van Velzen (tot 31-12-2019)	- Directeur DWA

### **Ondernemingsraad**

#### **Dagelijks Bestuur:**

mevrouw N. van Alten	- Voorzitter
mevrouw D. Versloot	- Secretaris
de heer M. van den Bos	- Plaatsvervangend voorzitter

#### **Leden:**

de heer A. Baas  
de heer P. van Genderen  
de heer W. Visser  
de heer F. Beijl  
de heer R. Esman  
de heer B. Kruithof  
de heer R. Heblj  
de heer Theo Oosterhuis lid sinds 25-4-2019  
de heer R. Stuij lid sinds 13-9-2019  
de heer A. van Vugt lid sinds 25-1-2019  
mevrouw T. van Zanten lid sinds 10-1-2019  
mevrouw F. Oldenburg lid sinds 15-1-2019  
de heer F. van Dalen sinds 13-9-2019 geen lid meer

#### **Ambtelijk secretaris:**

de heer L. van den Berg

## 1.6 Bericht van de Ondernemingsraad

---

De Ondernemingsraad (verder OR) is begonnen aan zijn tweede zittingsjaar. Om het functioneren van de OR te verbeteren zijn een aantal trainingen gevolgd. Belangrijkste doelstellingen van deze trainingen waren het benutten van de invloedmomenten en het invullen van een proactieve rol richting de directie. Beide trainingen zijn door de OR goed gewaardeerd en het geleerde wordt inmiddels in praktijk gebracht.

De ARBO-commissie heeft ook een training gevolgd om basiskennis te verkrijgen over de Arbowet en de risico-inventarisaties. Met deze kennis is informatie opgehaald in de organisatie en zal worden aangedrongen op uitwerking van het Arbobeleid. De commissie Financiën heeft de rapportages beoordeeld en besproken met de directie. De commissie Achterban heeft een aantal spreekuren gehouden om collega's de gelegenheid te geven hun vragen en klachten kenbaar te maken. Verder verschijnt periodiek De Raadgever, de nieuwsbrief van de OR. Ook zijn er een aantal afdelingen bezocht om een presentatie te geven over de OR. De kosten van alle activiteiten zijn binnen de gestelde budgetten gerealiseerd.

### **Advies en instemming**

Er zijn in 2019 diverse advies- en instemmingsverzoeken door de directie bij de OR ingediend. Na kritische toetsing heeft de OR positief geadviseerd of instemming verleend. Onderstaand de belangrijkste:

### **Organisatieontwikkeling DWA**

De directie heeft aangegeven dat het noodzakelijk is om DWA om te vormen van een werkbedrijf naar een werk/leerbedrijf. Na het bestuderen van de informatie heeft de OR een positief advies gegeven met een aantal nadrukkelijke aanbevelingen. Hierin is aangegeven dat het voor alle medewerkers van Drechtwerk mogelijk moet zijn om zich te ontwikkelen en dat het daarbij nodig is om maatwerk te kunnen leveren.

### **Nieuwe Arbodienst**

In de loop van het jaar is in overleg met de OR besloten het contract met ATO niet te verlengen. Vervolgens is een werkgroep aan de slag gegaan met deelname van de OR om een nieuwe Arbodienst te selecteren. Vanaf 2020 zal met instemming van de OR worden samengewerkt met AdXpert.

### **Aanstelling Preventiemedewerkers**

Wegens de pensionering van één van de preventiemedewerkers heeft de directie verzocht in te stemmen met de aanstelling van twee nieuwe preventiemedewerkers. De OR heeft ingestemd onder voorwaarde dat er een coördinator wordt aangesteld.

### **Invoering WNRA**

Vanaf 2020 wordt de rechtspositie van ambtenaren zoveel mogelijk gelijkgesteld met die van een gewone werknemer. De OR heeft deelgenomen aan de werkgroep die alle gevolgen in kaart heeft gebracht en ingestemd met de uitwerking daarvan.

### **Verlenging contract algemeen directeur**

De OR heeft positief geadviseerd over de verlenging van het contract van de algemeen directeur tot in beginsel 1-7-2020. Wel is daarbij aangedrongen op een gesprek met de voorzitter van het algemeen bestuur om op tijd te kunnen meedenken over een eventuele opvolging.

### **Initiatieven**

Gedurende het jaar heeft de OR ook het initiatief genomen en een aantal ongevraagde adviezen uitgebracht. Onderstaand een overzicht van de belangrijkste.

### **Werkdruk/werkvoorraad**

Er is aangedrongen op een andere samenstelling van de opdrachtenportefeuille om tot een betere spreiding van de werkdruk te komen.

### **Seniorenregelingen**

Bij navraag bleek dat een flink aantal medewerkers geen gebruik maakte van de seniorenregelingen. Op verzoek van de OR worden alle medewerkers die hiervoor in aanmerking komen benaderd en wordt hun keuze vastgelegd in een formulier.

### **2020**

De OR zal zich ook het komend jaar inspannen om een goede afweging te maken tussen de belangen van het personeel en de organisatie. Het wordt een belangrijk jaar waarin de toekomst van onze organisatie zal worden vormgegeven.

### **De OR is er klaar voor**



## 1.7 Personeel & Organisatie

---

### 1.7.1 Arbeidsvoorwaarden

#### Salarisontwikkeling WSW

Sociale partners zijn in 2018 overeengekomen de bestaande cao van 2015, die eind 2018 afliep, voor een jaar te continueren. Daarbij werd de afspraak gemaakt dat de lonen werden verhoogd met het percentage van de stijging van de minimumlonen. Dit resulteerde in een stijging van 1,23 % per 1 juli 2019. De gemeenten hebben van het Rijk een vergoeding voor deze loon-prijscompensatie voor de SW ontvangen.

#### Wijziging lonen ambtelijk- en WerXaam personeel

In juni 2019 hebben de VNG en de bonden voor overheidspersoneel een cao akkoord bereikt met de volgende hoofdpunten:

- De cao heeft een looptijd van 1 januari 2019 tot 1 januari 2021.
- Per 1 oktober 2019 stijgen de salarissen met 3,25%.
- Medewerkers die op 28 juni 2019 in dienst zijn, ontvangen in oktober 2019 een eenmalige uitkering van € 750.
- Per 1 januari 2020 stijgen de salarissen met 1%.
- Per 1 juli 2020 stijgen de salarissen met 1%.
- Per 1 oktober 2020 stijgen de salarissen met 1%.

#### Invoering WNRA per 2020

Na een lange en roerige aanloop, heeft de politiek besloten om de rechtspositie van het ambtelijk personeel te normaliseren. In plaats van een ambtelijke rechtspositieregeling, waarvan de CAR-UWO de basis vormde, is per 2020 voor ambtenaren van Drechtwerk het Burgerlijk Wetboek gaan gelden. In verband daarmee zijn alle rechtspositionele regelingen tekstueel aangepast aan het burgerlijk recht. De ambtelijke medewerkers zijn niet langer op basis van een ambtelijke aanstelling in dienst van Drechtwerk, maar op basis van een 'gewoon' arbeidscontract. Ook voor de medewerkers van WerXaam BV heeft dit gevolgen: zij volgen immers de rechtspositionele regelingen van de ambtenaren. Als gevolg hiervan zal met de ambtelijke medewerkers een voortzettingsovereenkomst worden gesloten. Met de medewerkers van WerXaam BV zal een addendum op het arbeidscontract overeen worden gekomen.

#### Uitbetaling Transitievergoeding

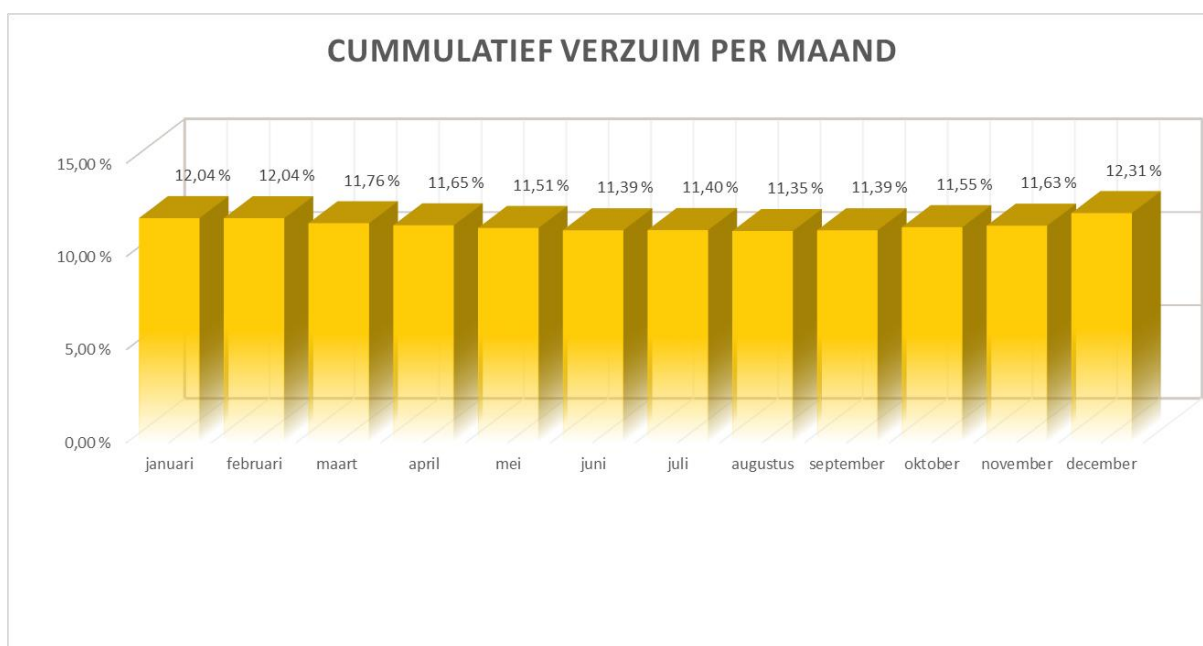
In 2015 is het recht op transitievergoeding geïntroduceerd als het dienstverband op initiatief van de werkgever wordt beëindigd. Ook medewerkers die twee jaar arbeidsongeschikt zijn en om die reden uit dienst zouden kunnen gaan, hebben het recht op een transitievergoeding. De politiek heeft hier een voorziening voor getroffen. Vanaf 1 april 2020 kunnen de werkgevers de transitievergoedingen voor deze categorie medewerkers declareren bij het UWV. Dat geldt ook voor transitievergoedingen die betaald zijn na 1 juli 2015 en voor 1 april 2020.

Als gevolg van de invoering van de Wet Arbeidsmarkt in balans (WAB) per 1 januari 2020, is de hoogte van de transitievergoedingen in sommige gevallen verlaagd. Dit is aanleiding geweest om de medewerkers die twee jaar ziek waren, maar nog een dienstverband hadden (slapende dienstverbanden), voor 2020, actief te benaderen om met een vaststellingsovereenkomst het dienstverband te beëindigen met toekenning van een transitievergoeding. Om op eventuele naheffingen van toeslagen voorbereid te zijn, zijn de ontvangers van de vergoeding voorgelicht en is hen in een brief aangegeven hoe zij de gemeente kunnen inschakelen ter ondersteuning. Dit in overeenstemming met de wens van het AB van december 2019.

### 1.7.2 Verzuim

2019 is afgesloten met een verzuimpercentage van 12,31%. Helaas betekent dit dat het verzuim in 2019 behoorlijk is gestegen. Drechtwerk hoort op dit vlak nog wel bij de best presterende SW-organisaties (grootte 1000-1500 medewerkers). Gemiddeld is het verzuimpercentage op landelijk niveau 14%.

In 2019 is het besluit genomen het contract met de arbodienst niet meer te continueren. Vanaf 1 januari 2020 is een nieuwe arbodienst gecontracteerd, ADXpert. We zullen er samen met deze arbodienst aan werken om het verzuimpercentage te verlagen. Daarnaast zijn we in 2019 gestart aan 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 op heen dat het personeelsbestand vergrijsd en zullen we hierop moeten participeren.



### 1.7.3 Groepsvervoer

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

In verband met de aankomende wegwerkzaamheden in 2020 in de regio zijn we in 2019 gestart met communiceren over de aankomende verkeerssituatie met de medewerkers, in samenwerking met de werkgroep Samen Bereikbaar in de Drechtsteden. Hierbij is het gebruik van OV en de fiets een speerpunt.

### 1.7.4 Personenvervoer

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

Momenteel zijn er 101 WSW-medewerkers die gebruik maken van het personenvervoer. Ten opzichte van 2018 is dit een daling van 14. In totaliteit zien we dat het aantal gebruikers niet afneemt. Dit wordt veroorzaakt door de groei van medewerkers met een Beschut Werk indicatie, 21 personen in 2019.

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

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

### **1.7.5 Schuldhulpverlening**

Bij 102 medewerkers werden de vaste lasten, zowel maandelijks als niet-maandelijks, betaald via looninhouding. Bij 68 medewerkers werden enkele schulden betaald. Sommige hiervan hadden meerdere schulden. In totaal zijn er 264 schulden behandeld. Bij 36 medewerkers werden enkele voorstanden geregeld, in totaal zijn er 64 voorstanden behandeld. Daarnaast zijn ook leningen betaald. Voor 2019 werden 12 bestaande leningen afbetaald via looninhouding. In 2019 is er 1 nieuwe lening bijgekomen en zijn er 2 leningen afbetaald. In 2019 was er 1 medewerker in de WSNP, waarbij onze afdeling de betalingen overmaakte naar de boedelrekening. Deze WSNP-zaak werd in 2019 afgehandeld.

Bij 48 medewerkers werd er loonbeslag opgelegd. Bij 32 medewerkers werd er éénmalig loonbeslag opgelegd. Bij de overige medewerkers werden twee of meer loonbeslagen opgelegd. In totaal zijn 77 loonbeslagen verwerkt door Schuldhulpverlening. Deze werden volgens de wettelijke norm ingehouden op het netto salaris. Daarnaast werden 2 bestaande cessies (leningen die te allen tijde afbetaald worden ongeacht de financiële consequenties) betaald via looninhouding.

Dit jaar kregen 12 medewerkers hun loon per week uitbetaald. 2 medewerkers zijn dit jaar overgestapt van maandsalaris naar weekloon en 1 medewerker is teruggedaan naar maandsalaris. Bij het aanvragen voor voorschotten heeft afdeling schuldhulpverlening 6 keer een advies gegeven.

In totaal had de afdeling schuldhulpverlening in 2019 202 bestaande cliënten. In 2019 kreeg de afdeling 19 nieuwe cliënten erbij en heeft afdeling schuldhulpverlening voor 2 medewerkers die voor 2019 uit dienst waren iets moeten ondernemen. Van de totale cliënten zijn in 2019 19 uit dienst gegaan.

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

### **1.7.6 Ongewenste omgangsvormen**

2019 onderscheidde zich van andere jaren doordat het aantal bij vertrouwenspersonen gedane meldingen aanzienlijk hoger lag. Gemiddeld schommelt het aantal sinds jaar en dag tussen 25 tot 30 casussen. In het afgelopen jaar deden 37 medewerkers een beroep op een vertrouwenspersoon. Vooralnog is niet duidelijk wat hiervan de oorzaak is. Eén melding resulteerde in behandeling van een klacht door de Klachtencommissie. De klacht werd gedeeltelijk gegrond verklaard.

Daarnaast vond het jaarlijks spreekuur door de Klachtencommissie plaats. Negen personen maakten hier gebruik van, een aantal wat de laatste jaren min of meer hetzelfde is.

De commissie kreeg ditmaal onder andere te maken met vier gevallen van seksuele intimidatie. Hoewel het gedrag als zodanig niet als ernstig kon worden gezien, was er wel sprake van onwenselijkheid. In één geval was de beklaagde van mening ten onrechte beschuldigd te zijn van ongewenste omgangsvormen, Drechtwerk heeft echter destijds vastgesteld dat hier wel sprake van was.

Hoewel aan een dergelijk aantal voorvallen niet direct conclusies kunnen worden verbonden, adviseerde de commissie, wel oog te hebben voor de signalen en met de vertrouwenspersonen over dit onderwerp in gesprek te blijven ten einde vinger aan de pols te houden.

### **1.7.7 Salarisadministratie**

De salarisadministratie, P&O Beheer en Schuldhulpverlening zijn in juli samengevoegd tot een afdeling. Doordat de afdelingen ook fysiek bij elkaar zijn gebracht is er een nieuwe dynamiek ontstaan, waarbij sfeer en samenwerking in positieve zin zijn veranderd.

De samenwerking met de SDD, waarvoor wij uitkeringsgerechtigden verlonen, is vanuit WerXaam BV beëindigd. In 2019 is deze groep geleidelijk aan overgegaan naar Baanbrekend Detacheren BV, na afloop van een contract. Slechts de groep Beschut Werk is nog in dienst bij WerXaam BV. Voor deze groep wordt onderzocht waar het werkgeverschap belegd wordt. Door de komst van de WAB is dit een vraagstuk wat het nodige onderzoek vergt, iets wat we samen met de SDD doen.

In 2019 zijn er weer voor alle dienstverbanden cao wijzigingen geweest die doorgevoerd zijn en zijn er transitievergoedingen uitbetaald aan de medewerkers met een slapend dienstverband.

### **1.7.8 BHV/KAM**

Het aantal BHV-inzetten is iets toegenomen t.o.v. 2018. De BHV heeft in 2019 105 inzetten gehad. In 2018 waren dit er 87. De BHV heeft 14 keer de hulp van de ambulance ingeroepen, hiervan zijn in 8 gevallen de medewerkers vervoerd naar het ziekenhuis. In een aantal gevallen is de medewerker na overleg met de professionele hulpverleners doorverwezen naar de huisarts. Net als in 2018 heeft de BHV in 2019 geen grootschalige inzetten gehad. De wekelijkse veiligheidsronden door de productieafdelingen van DWA, door de preventiemedewerkers en het hoofd BHV, zijn gecontinueerd. Groot voordeel hiervan is dat niet alleen de BHV maar ook leidinggevenden zich bewust worden van veiligheid en arbeidsomstandigheden op de afdelingen.

#### **Bedrijfsongeval gemeld bij de SZW (Sociale Zaken en Werkgelegenheid)**

Er heeft zich in 2018 een bedrijfsongeval voorgedaan waarvan nu de verwachting is dat hierbij blijvend letsel is ontstaan. Dit ongeval is destijds gemeld bij de SZW (voormalig arbeidsinspectie). Deze is destijds niet op hoofdlocatie van Drechtwerk geweest, momenteel wordt de toedracht en de situatie onderzocht door Inspectie SZW. Hiervan wordt in 2020 een eindrapport verwacht.

### **1.7.9 Opleidingen BHV**

Ieder jaar volgt een groot aantal medewerkers zijn of haar herhalingscursus van de BHV of de EHBO. Voor de externe BHV'ers en EHBO'ers is dat de jaarlijkse herhaling en voor de BHV'ers op het terrein van Drechtwerk zijn dat naast deze jaarlijkse verplichting nog 6 extra trainingen. Belangrijke onderdelen hierbij zijn: communicatie, het up-to-date houden van kennis van het gebouw en slachtofferhulp. Mede door de herhalingscursussen én de aanvullende trainingen heeft Drechtwerk een bedrijfshulpverlening die goed functioneert. In 2019 is op dit vlak o.a. het volgende gebeurd:

- 7 medewerkers hebben hun herhaling ploegleiderstraining gevolgd, 75 medewerkers hun BHV-training (incl. AED-instructie) en 49 medewerkers hun EHBO-training. Het gaat hier om volledige trainingen of herhalingen.
- 18 medewerkers volgden 6 maal de extra trainingen voor de BHV.

## 1.8 Programmaverantwoording

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

Bedragen x € 1.000	Rapportage cijfers 2019	Verplaatsing mutatie bestemmingsreserve	Toelichting op de resultatenrekening 2019
<b>Totaal opbrengsten</b>	12.554	-	12.554
Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers	-4.916	-	-4.916
Overige personeelskosten	-700	-	-700
Algemene kosten	-3.079	-	-3.079
<b>Operationeel resultaat</b>	3.859	-	3.859
Subsidieresultaat WSW	-5.538	-	-5.538
Incidentele baten en lasten	-2.938	-	-2.938
Onttrekking bestemmingsreserve	-	-	-
<b>Resultaat voor gemeentelijke bijdragen en mutatie reserve</b>	<b>-4.617</b>	-	<b>-4.617</b>
Gemeentelijke bijdragen	5.405	-	5.405
Onttrekking bestemmingsreserve	-	-	-
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	788	-	788
Additionele bijdrage gemeenten	-	-	-
Jaarresultaat 2019	788	-	788

## 1.8.1 Financiële verantwoording Programma Drechtwerk

2019 was in financiële zin qua bedrijfsvoering een positief jaar. Hierdoor is het einde jaar resultaat t.o.v. de begroting na wijziging positiever uitgekomen met € 788.000.

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

Bedrag x € 1.000	Realisatie Jaarrekening	Raming begrotingsjaar na wijziging (2de Burap)	Oorspronkelijke Begroting voor wijziging
Baten	40.842	40.862	39.050
Lasten	45.459	45.610	44.454
Saldo	<b>4.617</b>	<b>4.748</b>	<b>5.404</b>
Algemene dekkingsmiddelen			
- bijdrage deelnemende gemeenten	-5.405	-4.748	-5.404
	<b>-788</b>	-	-
Reserves			
- Onttrekking bestemmingsreserve	-	-	-
Saldo	<b>-788</b>	-	-

In de toelichting op de jaarcijfers worden op basis van de programmarekening 2019 de baten en vervolgens de lasten verklaard ten opzichte van de 2<sup>e</sup> Burap 2019.

### Baten

Bedrag x € 1.000	Realisatie Jaarrekening	Raming begrotingsjaar na wijziging (2de Burap)	Vershil
Omzet	9.484	9.680	-195
Overige opbrengsten	3.082	2.929	153
Doorbelaste overhead	695	702	-7
Subsidie WSW	27.258	27.274	-16
Incidentele baten	323	277	46
	<b>40.842</b>	<b>40.862</b>	<b>-20</b>

### Omzet

De omzet van Drechtwerk daalde met € 195.000 t.o.v. de prognose. Deze daling wordt met name veroorzaakt door een lagere detacheringsofbrengst dan begroot, de voornaamste oorzaak hiervan is het gestegen gemiddelde ziekte verzuim t.o.v. van vorig jaar van 2,11%.

### Overige opbrengsten

De post overige opbrengsten van Drechtwerk steeg met € 153.000 t.o.v. de prognose. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door:

- Door belaste energie lasten € 62.000
- Meer huur opbrengst € 26.000
- Bijdrage individueel vervoer -/- € 27.000

- Hogere opbrengst SDD € 16.000
- Overige bijzondere inkomsten € 76.000

### Subsidie Wsw

De subsidie WSW kwam in 2019 voor een bedrag van € 16.000 lager uit dan geprognostiseerd bij de 2<sup>e</sup> Burap.

### Incidentele baten

De hogere incidentele baten van € 46.000 werden met name veroorzaakt door:

- Afwikkeling definitieve dividend uitkering FrisFacilitair BV € 21.000
- Mutatie (bijstelling) WW voorziening € 10.000
- Vrijval van de voorziening dubieuze debiteuren € 7.000
- Afloop LIV van het jaar 2018 € 6.000

## Lasten

De lasten laten zich als volgt in beeld brengen:

Bedrag x € 1.000	Realisatie Jaarrekening	Raming begrotingsjaar na wijziging (2de Burap)	Verschil
Kosten grond- en hulpstoffen en uitbesteed werk	707	700	7
Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers	4.916	4.844	72
Overige personeelskosten	700	698	2
Algemene kosten	3.079	3.145	-66
Salarissen WSW-medewerkers	32.796	32.872	-76
Incidentele lasten	3.261	3.350	-89
<b>Totaal</b>	<b>45.459</b>	<b>45.610</b>	<b>-150</b>

### Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers

De reguliere personeelskosten (niet-gesubsidieerde) medewerkers zijn licht hoger uitgekomen dan verwacht, 1,5%.

### Algemene kosten

De algemene kosten kwamen € 65.000 lager uit dan verwacht, mede veroorzaakt door:

- Lagere afschrijvingslasten € 30.000
- Lagere onderhoudslasten € 22.000
- Lagere energie lasten € 16.000

### Salarissen Wsw-medewerkers

De salarissen WSW-medewerkers zijn € 76.000 lager uit gevallen dan verwacht in de 2<sup>e</sup> Burap, het betreft hier nog slechts 0,002%.

### Incidentele lasten

De incidentele lasten kwamen € 89.000 lager dan verwacht, dit wordt op hoofdlijn veroorzaakt door:

- Een positiever exploitatie resultaat DWA € 297.000
- Een dotatie aan de voorziening t.b.v. uitstaande lening(en) -/- € 162.000
- Werzaam WGA Besp.Brandershorst -/- € 24.000
- Een licht negatiever exploitatie resultaat DWG -/- € 14.000
- Verlof mutatie WXM -/- € 10.000



## Overhead

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

Bedrag x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo
Algemeen beheer	953	229	723
Planning & Control	490	54	436
Financiële dienstverlening	490	114	376
Informatisering	861	56	805
Huisvesting	-	105	-105
Salarisadministratie	351	78	273
Personeel & Organisatie	1.255	208	1.047
Totaal	<b>4.400</b>	<b>845</b>	<b>3.554</b>

## Rente

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

Bedrag x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo
Treasury	451	121	330
Totaal	<b>451</b>	<b>121</b>	<b>330</b>

## 1.9 De Paragrafen

---

### 1.9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

#### Risico-inventarisatie

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

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

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

- Rijkssubsidie WSW (vanaf 1-1-2008 gemeentelijke subsidie WSW). De subsidie WSW is de belangrijkste inkomstenbron van Drechtwerk. Wijziging in de bekostigingssystematiek kan gevolgen hebben voor de omvang van de subsidie WSW, d.w.z. dat het ministerie de hoogte van de subsidie per SE bepaald. Elke euro verandering in subsidie veroorzaakt een gelijke mutatie in het tekort zowel, positief als negatief.
- Bij de invoering van de participatiewet is de door het Rijk begrote bezuiniging op de rijksbijdrage als uitgangspunt genomen. Voor de verdeling van de subsidiegelden wordt rekening gehouden met een zogenaamde blijf kansberekening. Hierbij wordt middels een actueel model de verwachte daling van de WSW-doelgroep geprognosticeerd. Het niet realiseren van deze uitstroom kan leiden tot aanzienlijke tekorten op de subsidie inkomsten tegenover de salarisbetalingen.
- Loonkosten WSW. Het niet of onvoldoende compenseren van hogere loonkosten voortvloeiend uit de nieuw af te sluiten cao's en/of hogere werkgeverslasten zoals pensioenlasten zal het subsidietekort verder doen oplopen. Indien 1% niet gecompenseerd wordt betekent dit al snel een resultaatverslechtering in de richting van € 327.000.
- Het ziekteverzuim over 2019 bedroeg totaal 12,31%. Een stijging van het ziekteverzuim heeft op de detacheringsactiviteiten (omzet) een direct effect.
- Kamerlingh Onnesweg 1: onvoorziene benodigde maatregelen om te voldoen aan wet- en regelgeving kunnen impact hebben op het exploitatieresultaat.
- Risico's transitie. Vanuit de in het directieverslag toegelichte transitie bij Drechtwerk zal in de loop van 2020 verder duidelijk worden of en hoe de voorgenomen samenwerking met de SDD en de herinrichting van Drechtwerk na het besluit van het Algemeen Bestuur 30 juni 2017 zijn beslag zal krijgen. Bij een onvoldoende transitie voorziening zullen de kosten in het kader van de transitie dan ten laste van de jaarrekening, en daarmee indirect ten laste van de deelnemende gemeenten komen.
- De uitstaande geldlening aan Confed op 31 december 2019 groot € 1.132.000. Bij faillissement is het risico tot het niet volledig innen van de uitstaande lening reëel. Bij het opstellen van de risico inventarisatie is de liquiditeitspositie een blijvend aandacht punt.

Het weerstandsvermogen is niet voldoende om de hierboven genoemde risico's te dekken als ze zich voordoen. Eventuele kosten van voorkomende risico's zullen dan ten laste van de jaarrekening, en daarmee indirect ten laste van de deelnemende gemeenten komen. Gedurende 2019 beschikte de GR Drechtwerk over de volgende bestemmingsreserves:

Bestemmingsreserves Bedrag * € 1.000	Stand per 01-01-2019	Vermeerderingen voorgaand jaar	Verminderingen voorgaand jaar	Vermeerderingen lopend jaar	Verminderingen lopend jaar	Stand per 31-12-2019
Transitiereserve	139	200	-	-	-237	102
Reserve Wet werk en Zekerheid	46	-	-	-	-	46
<b>Totaal</b>	<b>185</b>	<b>200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-237</b>	<b>148</b>

### Transitiereserve

In december 2019 is met het besluit van het Algemeen Bestuur van 19 december 2019 een onttrekking van € 259.199 goedgekeurd. Daadwerkelijk is € 237.287 onttrokken aan deze reserve.

## 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:	2019	2018
Netto schuldquote	52%	55%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	48%	51%
Solvabiliteitsratio	3%	4%
Structurele exploitatieruimte	473%	139%

## 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.
- Het kassencomplex te 's-Gravendeel (verkocht per 20 december 2019).

De vijf locaties zijn in goede conditie en worden regelmatig geïnspecteerd door externe organisaties (brand- en bedrijfsschadeverzekeraar) en/of door Drechtwerk ingehuurd installatiebedrijven. Het kassencomplex te 's-Gravendeel is per 20 december 2019 verkocht.

## 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 2019 binnen de kaders van het Treasurystatuut gerealiseerd zijn.

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

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

Voorts is aan DWG de volgende lening verstrekt:

- Een lening aan DWG met een hoofdsom van € 2.929.270 (onderdeel Drechtwerk BV)

### Lening u/g

Aan de voormalige deelneming AssemblyPartner BV, nu Confed, is voor overname een lening verstrekt. Deze lening zou in een periode van 10 jaar terugbetaald worden. De hoofdsom van de lening bedraagt per 31-12-2019 € 1.132.000. Er is ook dit jaar een dotatie aan een voorziening getroffen van € 162.000 voor de mogelijk oninbaarheid van de aflossing van het jaar 2019 op deze lening.

### Renterisicobeheer

In de verslagperiode is geen gebruik gemaakt van derivaten.

### Kasgeldnormering

De gerealiseerde lasten over 2019 zijn als volgt toe te lichten. Het totaal van de gerealiseerde bedrijfslasten bedroeg € 45.460.000.

Kasgeldnorm: het vastgestelde percentage van 8,2% over het begrotingstotaal na wijziging van € 45,5 miljoen resulteert in een kasgeldlimiet van € 3.645.000.

Het verloop laat zich als volgt in beeld brengen:

Periode	Netto Vlottende Schuld (+) of overschot middelen (-)	Toegestane kasgeldlimiet	Ruimte (+) of Overschrijding (-)
Kwartaal 1	-1.983	3.645	5.628
Kwartaal 2	672	3.645	2.973
Kwartaal 3	2.341	3.645	1.304
Kwartaal 4	1.106	3.645	2.539
Gemiddelde	534	3.645	3.111

(x 1.000)

Gedurende 2019 is er een netto vlottende schuld ontstaan van € 1,1 miljoen.

### Renterisico normering

De vaste schuld per 1 januari 2019 bedraagt € 25,4 miljoen. Het renterisico is gedefinieerd als het bedrag aan leningen dat in een bepaald jaar aan renteaanpassing onderhevig is. De renterisiconorm is het vastgestelde percentage van 20% van de lasten in de begroting. Er geldt een minimum van € 2,5 miljoen.

De bepaling van het renterisico is als volgt:

Bedrag in Euro's (x 1000)	Omschrijving	2019	2020	2021	2022
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	1.006	1.020	1.034	1.040
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	-	-	-	-
7	Renterisico op vaste schuld	1.006	1.020	1.034	1.040

Bepaling van de ruimte c.q. de overschrijding t.o.v. de renterisico norm

Bedrag in Euro's (x 1000)	Omschrijving	2019	2020	2021	2022
8	Stand vaste schuld per 1 januari 2019	25.400	24.394	23.374	22.340
9	Percentage conform ministeriele regeling	20%	20%	20%	20%
10	Renterisiconorm (20% van de lasten)	8.890	8.593	8.245	8.047
	Toets renterisiconorm				
10	Renterisiconorm	8.890	8.593	8.245	8.047
7	Renterisico op vaste schuld	1.006	1.020	1.034	1.040
11	Ruimte (+) / overschrijding (-) ; (10 - 7)	7.884	7.573	7.211	7.007

### Valutarisico en koersrisicobeheer

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

### Ondernemingsfinanciering

In 2019 zijn door het Algemeen bestuur twee kredieten gevoteerd voor de Holding:

- Zonne energie € 152.950
- Telefonie centrale € 50.000

### Leningenportefeuille 2019

De leningenportefeuille geeft ultimo december 2019 het volgende beeld (bedragen in duizenden euro's):

(* 1.000)	Verstrekker	Soort lening	Nominaal bedrag	Laatste aflossing	Rente %	Stand per 1-1-2019	Afloss.	Stand per 31-12-2019
Lening	BNG 40.0094578	Lineair	700	2022	5,49%	131	35	96
Lening	BNG 40.0097704	Lineair	3.000	2028	4,33%	1.140	120	1.020
Lening	BNG 40.109859	Annuitair	23.600	2039	1,64%	21.129	851	20.278
Lening	BNG 40.109860	Fixed	3.000	2039	1,96%	3.000	-	3.000
Totaal leningenportefeuille			<b>30.300</b>			<b>25.400</b>	<b>1.006</b>	<b>24.394</b>

Deze leningen hebben een gewogen gemiddeld rentepercentage van 1,81% (2018: 1,82%). De rentekosten op de bestaande leningen bedroegen € 451.000, dit is 1% van het begrotingstotaal.

### 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 2019

Begrotingstotaal na wijziging: € 44.451.000

Wettelijke drempelpercentage: 0,75%

Drempelbedrag: € 333.383

2) Kwartaaluitkomsten benutting drempelbedrag 2019:

(x 1.000)	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Gemiddelde stand liquide middelen	1.983	-672	-2.341	-1.106
Drempelbedrag	333	333	333	333
Ruimte	1.650	-1.005	-2.674	-1.440

**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.

**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.

Definitieve gemeentelijke (verlies) bijdrage per deelnemende gemeente voor het jaar 2019, voor resultaatbestemming:

Gemeente	Aantal personen per gemeente 1-1-2019	Bijdrage basis begroting 2019	Bijdrage Update 2019	Bijdrage 1ste Burap 2019	Bijdrage 2de Burap 2019	Bijdrage jaarrekening 2019	verschil 2de Burap jaarrekening
Alblasserdam	59	300	298	295	264	257	-7
Dordrecht	656	3.338	3.308	3.285	2.933	2.852	-81
Hendrik Ido Ambacht	41	209	207	205	183	178	-5
Papendrecht	74	377	373	371	331	322	-9
Sliedrecht	97	494	489	486	434	422	-12
Zwijndrecht	135	687	681	676	604	587	-17
Totaal gemeenten	1062	5.404	5.356	5.318	4.748	4.617	-131

(bedragen x € 1000)

**1.9.5 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.

#### *Payroller voor bijstandsgerechtigden*

Op verzoek van de SDD vervult WerXaam BV sinds medio 2014, op rekening en risico van de SDD, de rol van payroller voor de gedetacheerde mensen uit de bijstand en inmiddels de participatiewet.

WerXaam BV heeft per ultimo 2019 een Eigen Vermogen van € 18.000 en een Vreemd Vermogen van € 0. Het resultaat over 2018 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 2019 statutair gevestigd aan de Snelliusstraat 10 te Dordrecht en in ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 56347685. Het Openbaar Lichaam Sociale Werkvoorziening Drechtsteden (Drechtwerk) is 100% aandeelhouder van Drechtwerk BV.

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

Drechtwerk BV heeft per ultimo 2019 een Eigen Vermogen van € 5.039.468 negatief en een Vreemd Vermogen van € 2.929.270. Het resultaat over 2019 bedraagt € 2.854.164 negatief.

#### **FrisFacilitair BV**

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

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

#### **Baanbrekend Detacheren BV**

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

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

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

## 1.9.6 Bedrijfsvoering

In 2019 is, net als het jaar er voor, veel aandacht geweest voor het optimaliseren van de bedrijfsvoering. Daarbij is energie besteed aan het verhogen van de omzet bij DWG en het laten groeien van de toegevoegde waarde bij DWA. Helaas heeft dat bij DWG dit jaar niet geleid tot een positief resultaat. Bij DWA is wel beter gepresteerd van op grond van de begroting kon worden verwacht.

De verbetering van de samenwerking met de SDD heeft evenzeer haar beslag gekregen in dit verslagjaar. Het in 2018 officieel geopende Perspct heeft zich verder ontwikkeld. Er is afscheid genomen van de lokale penitentiaire instelling omdat zij onvoldoende aansluiting kon vinden. Daarentegen zijn de werksoorten uitgebreid, is de begeleiding van de mensen geprofessionaliseerd en hebben de SDD en Drechtwerk goede werk afspraken gemaakt om het project samen succesvol te laten worden.

Ook het afgelopen jaar heeft het multidisciplinaire team er voor gezorgd dat er minder mensen bij Drechtwerk 'op de bank' zaten. Vanuit Drechtwerk en Perspct zijn er mensen gedetacheerd naar Post NL. Drechtwerk heeft gedurende het jaar een groepsdetachering gehad bij Bosch in Breda.

Om Drechtwerk voor te bereiden op de verdere samenwerking met de SDD zijn de twee werkbedrijven (DWA en DWG) van Drechtwerk ondergebracht in een BV, Drechtwerk BV. Daarna worden stappen gezet om zowel financieel, als fiscaal deze BV optimaal in te passen in het geheel van de organisatie. Dit proces is in 2019 afgerond.

In 2019 is een begin gemaakt met het professionaliseren van het bedrijfsbureau van DWA. Dit bureau kamt al enige tijd met professionele onderbezetting. Hierdoor lopen de processen binnen DWA niet optimaal en wordt het bedrijfsresultaat negatief beïnvloed. Er wordt nu ingezet op een professionele bezetting van het bedrijfsbureau en het logistiek apparaat, waarbij de samenwerking met de ICT infrastructuur wordt geoptimaliseerd.

Omdat het hoofd ICT in december 2019 met pensioen is gegaan, heeft een extern bureau deze positie tijdelijk ingenomen en een advies over de definitieve ICT inrichting uitgebracht. Daar zal in het eerste kwartaal van 2020 invulling aan gegeven worden. Tegelijk met het optimaliseren van de ICT infra zal ook gekeken worden naar de inbedding van de facilitaire diensten.

Ook in dit verslagjaar heeft Drechtwerk aandacht gehad voor het expireren van afspraken met bedrijven met het oog op de noodzaak tot Europese aanbesteding. Dat heeft er toe geleid dat, mede op advies van de accountant, enkele afspraken zijn herzien.

Zo is het contract met de SCD over de schoonmaak van onder de dienst vallende gebouwen vervangen door een geheel ander contract. Ook voor het onderhoud van het gebouw heeft een Europese aanbesteding plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot een ander onderhoudsbedrijf. In 2020 is Drechtwerk in zee gegaan met een andere ARBO- dienst.



## ***2. Jaarrekening 2019***

## 2.1 Balans per 31 december

<b>ACTIVA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Bedragen * € 1.000		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa met economisch nut</b>	<b>23.529</b>	<b>25.005</b>
<b>Financiële vaste activa</b>		
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	27	27
Leningen aan deelnemingen	643	804
Leningen u/g	1.132	1.132
	<u>1.802</u>	<u>1.963</u>
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>25.331</b>	<b>26.968</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Voorraden</b>		
Grond- en hulpstoffen	-	69
Gereed product en handelsgoederen	-	3
	<u>-</u>	<u>72</u>
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>		
Vorderingen op openbare lichamen	2.667	2.045
Overige vorderingen	526	1.393
	<u>3.193</u>	<u>3.438</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Kas-, bank- en girosaldi	-38	433
<b>Overlopende activa</b>		
Overige nog te ontvangen bedragen	731	455
	<u>731</u>	<u>455</u>
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>3.887</b>	<b>4.399</b>
	<u><u>29.218</u></u>	<u><u>31.366</u></u>

<b>PASSIVA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Bedragen * € 1.000		
<b>Vaste passiva</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	-	-
Bestemmingsreserve	148	185
Nog te bestemmen resultaat	788	955
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>936</b>	<b>1.140</b>
<b>Voorzieningen</b>		
Bestaande risico's op te verwachten verplichtingen of verliezen	<b>763</b>	<b>838</b>
<b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar over langer</b>		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	<b>24.394</b>	<b>25.400</b>
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>26.092</b>	<b>27.378</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
<b>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>		
Overige schulden	2.916	3.554
	<b>2.916</b>	<b>3.554</b>
<b>Overlopende passiva</b>		
Overige nog te betalen bedragen	210	434
	<b>210</b>	<b>434</b>
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>3.125</b>	<b>3.988</b>
	<b>29.218</b>	<b>31.366</b>

## 2.2 Overzicht Baten en Lasten

Programma (bedragen * € 1.000)	Oorspronkelijke Begroting 2019			Laatste Bestuurlijke Vaststelling 2019			Jaarrekening 2019		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<b>Gerealiseerde baten en lasten per programma:</b>									
Begeleide participatie	40.058	-38.281	1.777	45.610	-40.862	4.748	40.609	-39.876	733
Overhead	3.945	-644	3.301	3.945	-644	3.301	4.400	-845	3.554
Rente	451	-125	326	452	-122	330	451	-121	330
<b>Algemene dekkingsmiddelen per programma:</b>									
Gemeentelijke bijdrage	-	-5.404	-5.404	-	-4.748	-4.748	-	-5.405	-5.405
<b>Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten</b>	<b>44.454</b>	<b>-44.454</b>	<b>-</b>	<b>50.007</b>	<b>-46.376</b>	<b>3.631</b>	<b>45.459</b>	<b>-46.247</b>	<b>-788</b>
<b>Onttrekking aan bestemmingsreserve:</b>									
Drechtwerk	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>44.454</b>	<b>-44.454</b>	<b>-</b>	<b>50.007</b>	<b>-46.376</b>	<b>3.631</b>	<b>45.459</b>	<b>-46.247</b>	<b>-788</b>

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

## 2.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

---

### **Inleiding**

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

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

### **Algemene grondslagen**

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

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

### **Balans**

#### **Vaste activa**

##### **Materiële vaste activa met economisch nut**

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

##### **Financiële vaste activa**

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

#### **Vlottende activa**

##### **Voorraden**

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

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

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

##### **Vorderingen en overlopende activa**

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

**Liquide middelen en overlopende posten**

Deze activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

**Eigen vermogen****Algemene reserve**

De algemene reserve omvat de cumulatieve exploitatieoverschotten van Drechtwerk.

**Bestemmingsreserve**

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

**Nog te bestemmen exploitatieresultaat**

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

**Voorzieningen**

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

**Schulden op lange termijn**

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

**Vlottende passiva**

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

**Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

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

**Resultatenrekening****Kengetallen in fte**

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

**Netto-omzet**

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

**Grond- en hulpstoffenverbruik en uitbesteed werk**

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

### **Overige bedrijfsopbrengsten**

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

### **Afschrijvingen vaste activa**

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

### **Rentelasten**

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

### **Overige bedrijfskosten**

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

### **Lonen en salarissen**

Hieronder worden de salariskosten van de Wsw-medewerkers en de niet-Wsw-medewerkers verantwoord.

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

### **Sociale lasten**

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

### **Rijksbijdrage WSW**

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

### **Gemeentelijke bijdragen**

De gemeentelijke bijdragen zijn gebaseerd op de Gemeenschappelijke Regeling. De gemeentelijke bijdrage is met ingang van 2019 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

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
<b>Materiële vaste activa met economisch nut</b>		
Boekwaarde per 1 januari	25.005	25.959
Investeringen	288	-
Desinvesteringen	-795	-
Afschrijvingen	-969	-954
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>23.529</b>	<b>25.005</b>

Rubriek	Boekwaarde 31-12-2018	Investeringen	Des- investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2019
Gronden en terreinen	742	150	-718	-2	-143	-	29
Bedrijfsgebouwen	23.995	3	-19	-888	-	-	23.092
Machines, apparaten en installaties	174	266	-58	-30	-	-	351
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-
Overige, w.o. ICT en inventarissen	94	12	-	-49	-	-	57
<b>Totaal</b>	<b>25.005</b>	<b>431</b>	<b>-795</b>	<b>-969</b>	<b>-143</b>	<b>-</b>	<b>23.529</b>

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 2019.

#### Financiële vaste activa

##### Investeringen

Drechtwerk was gedurende 2018 de 100% aandeelhouder van de besloten vennootschappen, Drechtwerk BV, en WerXaam BV. Daarnaast hield Drechtwerk een 47% belang in FrisFacilitair BV en 50% in de Baanbrekend Detacheren BV.

##### Leningen

Op de lening van DWG is gedurende 2019 € 60.000 afgelost. Het saldo per 31 december 2019 bedraagt € 2.929.270.

Op de lening van Confed heeft in het jaar 2019 geen aflossing plaatsgevonden. De stand per 31 december 2019 is € 1.131.800. Er is een dotatie aan de voorziening gedaan in 2019 van € 162.000 voor de mogelijke oninbaarheid van de aflossing op de lening, de totale voorziening komt hiermee op € 323.000,- op 31 december 2019.

De totale leningenportefeuille komt daarmee op totaal € 4.061.070.

De GR Drechtwerk staat garant voor de financiële resultaten van de BV's waarin zij een 100% belang houdt. Om die reden zijn de vorderingen die voortvloeien uit de verstrekte leningen afgewaardeerd met de verliezen die de BV's tot en met 2019 hebben gerealiseerd.

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



Kapitaalverstrekking deelnemingen	Investing				Voorziening			Boekwaarde
	Boekwaarde 1-1-2019	Investing 2019	Aflossing 2019	Totaal investering	Voorziening 1-1-2019	Benodigd 31-12-2019	Mutatie 2019	Boekwaarde 31-12-2019
DrechtwerkFacilitair	9	-	-	9	-	-	-	9
WerXaam	18	-	-	18	-	-	-	18
<b>Totaal</b>	<b>27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27</b>
Leningen aan deelnemingen	Boekwaarde 1-1-2019	Investing 2019	Aflossing 2019	Aanschaf waarde	Voorziening 1-1-2019	Benodigd 31-12-2019	Mutatie 2019	Boekwaarde 31-12-2019
DWG	2.989	-	-60	2.929	-2.185	-2.286	101	643
<b>Totaal</b>	<b>2.990</b>	<b>-</b>	<b>-60</b>	<b>2.930</b>	<b>-2.185</b>	<b>-2.286</b>	<b>101</b>	<b>644</b>
<b>Totaal</b>	<b>3.017</b>	<b>-</b>	<b>-60</b>	<b>2.957</b>	<b>-2.185</b>	<b>-2.286</b>	<b>101</b>	<b>671</b>

Boekwaarde  
31-12-2019

Boekwaarde  
31-12-2018

### Leningen u/g

Lening Confed	1.132	1.132
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>1.132</b>	<b>1.132</b>

Het saldo Lening u/g bestaat uit het saldo in rekening courant, dat bij de verkoop van AssemblyPartner BV (nu Confed) is geconverteerd naar een lening. Er is in 2019 een dotatie aan de voorziening gedaan van € 162.000 voor de mogelijke oninbaarheid van de aflossing op de lening.

## 2.4.2 VLOTTENDE ACTIVA

### Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

#### Voorraden

Grond- en hulpstoffen	-	69
Gereed product en handelsgoederen	-	3
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>-</b>	<b>72</b>

### Vorderingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

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

#### Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen	2.667	2.045
Overige vorderingen	526	1.393
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>3.193</b>	<b>3.438</b>

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
<b>Overige vorderingen</b>		
Debiteuren	156	888
Overige vorderingen	370	505
<b>Totaal</b>	<b>526</b>	<b>1.393</b>

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

1 t/m 30 dagen	61	407
31 t/m 60 dagen	79	305
61 t/m 90 dagen	5	150
> 90 dagen	11	34
<b>Totaal</b>	<b>156</b>	<b>896</b>
Af: Voorziening voor oninbaarheid	-	-8
<b>Stand per 31 december</b>	<b>156</b>	<b>888</b>

#### Liquide middelen

Stand rekening-courant BNG	-47	421
Kas	9	12
<b>Stand per 31 december</b>	<b>-38</b>	<b>433</b>

#### 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.

#### Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	117	415
Verstreckte Bankgaranties	30	30
Nog te ontvangen bedragen	584	10
<b>Stand per 31 december</b>	<b>731</b>	<b>455</b>

## 2.4.3 VASTE PASSIVA

#### Eigen vermogen

##### Algemene reserve

Stand per 1 januari	-	-
Mutatie	-	-
<b>Stand per 31 december</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Stand per 1 januari	185	410
Mutatie	-37	-225
<b>Stand per 31 december</b>	<b>148</b>	<b>185</b>

#### Nog te bestemmen resultaat

Resultaat over boekjaar	<b>788</b>	<b>955</b>
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>936</b>	<b>1.140</b>

Eigen Vermogen	Stand 01-01-2019	Toevoeging / vorming	Bestemming / Vrijval	Terugbetaling aan gemeenten	Saldo 31-12-2019
Algemene Reserve	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve	185	200	-237	-	148
Nog te bestemmen resultaat	955	788	-200	-755	788
<b>Totaal</b>	<b>1.140</b>	<b>988</b>	<b>-437</b>	<b>-755</b>	<b>936</b>

Hieronder zijn de mutaties gedurende het verslagjaar nader uitgewerkt.

Bestemmingsreserves Bedrag * € 1.000	Stand per 01-01-2019	Vermeerderingen voorgaand jaar	Verminderen voorgaand jaar	Vermeerderingen lopend jaar	Verminderen lopend jaar	Stand per 31-12-2019
Transitiereserve	139	200	-	-	-237	102
Reserve Wet werk en Zekerheid	46	-	-	-	-	46
<b>Totaal</b>	<b>185</b>	<b>200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-237</b>	<b>148</b>

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
<b>Voorzieningen</b>		
<b>Bestaande risico's op te verwachten verplichtingen of verliezen</b>		
Voorziening aflossing op lening	323	162
Voorziening meerjaren onderhoudsplan	245	381
Voorziening WW-verplichting	195	295
<b>Totaal</b>	<b>763</b>	<b>838</b>

#### Voorziening Meerjaren Onderhoudsplan

Stand per 1 januari	381	280
Dotatie	101	101
Vermindering	-237	-
<b>Stand per 31 december</b>	<b>245</b>	<b>381</b>

### 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 terugverdiensden. De omvang van de voorziening eigen risico WW-uitkeringen wordt jaarlijks herijkt en is voor 2019 gewaardeerd op € 195.000 en laat zich als volgt in beeld brengen:

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
<b>Voorziening eigen risico WW-Uitkeringen</b>		
Stand per 1 januari	295	365
Dotatie/Ontrekking	-100	-70
<b>Stand per 31 december</b>	<b>195</b>	<b>295</b>

De rente op langlopende leningen bedraagt in 2019 € 451.000 (2018: € 473.000). In de financieringsparagraaf is het verloop en de stand van de leningenportefeuille nader toegelicht.

### Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar over langer

Stand per 1 januari	25.400	26.472
Af/bij: mutatie gedurende het boekjaar	-1.006	-1.072
<b>Stand langlopende leningen per 31 december</b>	<b>24.394</b>	<b>25.400</b>

## 2.4.4 VLOTTENDE PASSIVA

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

Crediteuren	1.216	2.301
Overige schulden	1.700	1.253
<b>Totaal</b>	<b>2.916</b>	<b>3.554</b>

De crediteuren en te ontvangen credit facturen betreffen facturen met een vervaldatum in 2019. De crediteuren bestaan met name uit WerXaam, vervoerskosten en accountantskosten.

De overige schulden ad. € 1.700 betreffen met name de afdrachten voor pensioen- en overige premies voor werkgever- en werknemer lasten, die ingehouden zijn in de salarisproductie december 2019 en afgedragen moeten worden gedurende begin 2020.

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
<b>Overige schulden</b>		
Loon- en premieheffingen	1.263	1.108
Pensioenpremies	18	11
Omzetbelasting	40	46
Diverse overige schulden	379	88
<b>Totaal</b>	<b>1.700</b>	<b>1.253</b>
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen posten	210	253
Vooruitontvangen opbrengsten	-	181
<b>Stand per 31 december</b>	<b>210</b>	<b>434</b>

### 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 2019:

Niet uit de balans blijvende verplichtingen				
Bedragen in euro's	1 jaar	tussen 1 en 5 jaar	langer dan 5 jaar	Totaal
Erfpacht	41.000	164.000	1.598.000	1.803.000
XEROX/Xtandit, all-in huurovereenkomst	1.480,00	4.070,00		5.550,00
ADXPRT, verzuimbegeleiding	149.000,00	149.000,00		298.000,00
XTANDIT, huurovereenkomst Xerox versalink	23.940,00	47.880,00		71.820,00
Pantheon, HRM applicatie	74.991	159.417		234.408
Dijnsen, onderhoudscontract	114.530	343.590		458.120
Duramotion, schoonmaak	2.339			2.339
ZIVVER, ICT beveiliging	8.568	9.996		18.564
<b>Totaal</b>	<b>415.848</b>	<b>877.953</b>	<b>1.598.000</b>	<b>2.891.801</b>

## 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 2019 vergeleken met de (gewijzigde) begrote cijfers over 2019 (zie hoofdstuk 1.8.1 Financiële verantwoording Programma Drechtwerk).

	<u>Werkelijk 2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Werkelijk 2018</u>
<b><u>Opbrengsten</u></b>			
Omzet DWA	-	-	3.725
Kosten van grond- en hulpstoffenverbruik en uitbesteed werk	-	-	830
<b>Toegevoegde waarde</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.895</b>
Omzet Detacheringen SW personeel	6.300	6.381	3.923
Omzet detachering regulier personeel	3.184	3.299	1.747
Kosten (onder aanbestede deta)	707	700	653
<b>Toegevoegde waarde</b>	<b>8.777</b>	<b>8.980</b>	<b>5.017</b>
<b><u>Overige opbrengsten</u></b>			
Bijdrage individueel vervoer	283	310	319
Huuropbrengsten gebouwen	639	613	63
Doorbelaste energiekosten	62	-	-
SDD	1.949	1.933	1.935
Overige (bijzondere) inkomsten	149	73	101
<b>Totaal</b>	<b>3.082</b>	<b>2.929</b>	<b>2.418</b>
<b>Doorbelasting Overhead aan BV's</b>	<b>695</b>	<b>702</b>	<b>270</b>
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>12.554</b>	<b>12.611</b>	<b>10.600</b>
<b><u>Kosten niet-gesubsidieerde medewerkers</u></b>			
Salarissen ambtelijk medewerkers	915	870	1.995
Salarissen gecontracteerde medewerkers	3.868	3.841	2.897
Medewerkers niet in loondienst	328	325	340
<b>Totaal kosten niet-gesubsidieerde medewerkers</b>	<b>5.111</b>	<b>5.036</b>	<b>5.232</b>
Af: Salariskosten boventallig personeel	-195	-192	-8
<b>Totaal</b>	<b>4.916</b>	<b>4.844</b>	<b>5.224</b>

De kosten voor salarissen boventallig personeel worden bij de buitengewone baten en lasten als incidentele lasten gepresenteerd.

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
<b>Salarissen ambtelijk medewerkers</b>			
Bruto salarissen	700	666	1.552
Sociale lasten	117	111	253
Pensioenlasten	98	93	190
<b>Totaal</b>	<b>915</b>	<b>870</b>	<b>1.995</b>
<b>Kengetallen:</b>			
<i>Verhouding sociale lasten/salarissen in % :</i>	<b>30,62%</b>	<b>30,62%</b>	<b>28,57%</b>
<b>Gemiddelden per FTE:</b>			
<i>Ambtelijk medewerkers</i>	<b>12,0</b>	<b>12,0</b>	<b>27,4</b>
<i>Gecontracteerde medewerkers</i>	<b>51,8</b>	<b>51,9</b>	<b>39,1</b>
<b>Salarissen en sociale lasten per FTE (bedragen in €)</b>			
<i>Ambtelijke medewerkers</i>	<b>76.433</b>	<b>72.694</b>	<b>72.825</b>
<i>Gecontracteerde medewerkers</i>	<b>74.732</b>	<b>73.951</b>	<b>74.080</b>
<b>Overige personele kosten</b>			
Vervoerskosten	548	541	610
Studiekosten	42	47	73
Werkkleding	11	8	28
Kerstpakketten	52	52	52
Overige kosten	47	50	112
<b>Totaal</b>	<b>700</b>	<b>698</b>	<b>875</b>
<b>Algemene kosten</b>			
<b>Afschrijvingen vaste activa</b>			
Afschrijvingen materiële vaste activa	969	999	954
<b>Totaal</b>	<b>969</b>	<b>999</b>	<b>954</b>
<b>Rentekosten</b>			
Rente langlopende leningen	451	452	474
Ontvangen rente deelnemingen	-121	-122	-126
<b>Totaal</b>	<b>330</b>	<b>330</b>	<b>348</b>

In de Treasuryparagraaf wordt uitgebreid ingegaan op de ontwikkeling van de rente en de besteding van middelen.



	<b>Werkelijk 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Werkelijk 2018</b>
<b>Onderhoudskosten</b>			
Terreinen	70	43	20
Gebouwen	60	81	72
Meerjarenonderhoudsplan	101	101	101
Installaties	102	103	104
Machines	1	2	67
Inventarissen	9	11	15
Aanschaffingen < € 1.000	8	3	51
Vervoermiddelen	-	1	1
Schoonmaakkosten	27	55	61
<b>Totaal</b>	<b>378</b>	<b>400</b>	<b>492</b>

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	423	435	449
<b>Totaal</b>	<b>423</b>	<b>435</b>	<b>449</b>

#### **Energiekosten**

Elektriciteit	110	104	103
Gas	51	64	63
Water	10	18	9
Brandstofkosten vervoermiddelen	-	1	15
<b>Totaal</b>	<b>171</b>	<b>187</b>	<b>190</b>

#### **Huur en erfpacht**

Erfpacht	41	42	41
Bedrijfsmiddelen	-	-	7
<b>Totaal</b>	<b>41</b>	<b>42</b>	<b>48</b>

#### **Belastingen & verzekeringen**

Onroerende zaakbelasting	48	48	45
Milieubelastingen, reinigingsrechten	61	56	64
Brand- en bedrijfsschadeverzekering	38	39	40
W.A.-verzekering bedrijf	44	44	43
Overige verzekeringen/ belastingen	13	13	18
<b>Totaal</b>	<b>204</b>	<b>200</b>	<b>210</b>

	<b>Werkelijk 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Werkelijk 2018</b>
<b>Kantoorkosten</b>			
Telecommunicatie	17	24	18
Kantoorbenodigdheden	6	8	9
Porti	20	18	21
Kosten fotokopieën	32	30	34
Abonnementen, contributies en vakliteratuur	66	44	43
Accountantskosten	79	75	75
Diverse overige kosten	-	-	5
<b>Totaal</b>	<b>220</b>	<b>199</b>	<b>205</b>
<b>Verkoopkosten</b>			
Reklamekosten	1	-	-
<b>Totaal</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Overige kosten</b>			
Reis- en verblijfkosten	-	-	2
Leasekosten	-	-	121
Schadevergoedingen	-	-	12
Voorraadverschillen	-	-	16
Externe adviseurs	272	297	277
Transportkosten	-	-	5
Kosten koffievoorziening	50	50	54
Diverse overige lasten	21	6	75
<b>Totaal</b>	<b>343</b>	<b>353</b>	<b>562</b>
<b>Externe adviseurs</b>			
Toelichting:			
Arbodienst	192	200	171
Diverse kosten externe adviseurs	80	97	106
<b>Totaal</b>	<b>272</b>	<b>297</b>	<b>277</b>
<b>Diverse kosten externe adviseurs</b>			
Directie	30	21	29
Informatisering w.o. Voice-IT	48	49	50
P&O beheerkosten	1	27	7
Diverse overige afdelingen	1	-	20
<b>Totaal</b>	<b>80</b>	<b>97</b>	<b>106</b>

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
<b>Leasekosten</b>			
Hierin zijn begrepen de kosten van :			
Bedrijfs- en personenauto's	-	-	88
Heftrucks	-	-	33
<b>Totaal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>121</b>
<b>Totaal algemene kosten</b>	<b>3.079</b>	<b>3.145</b>	<b>3.457</b>
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>3.859</b>	<b>3.923</b>	<b>1.044</b>
<b>Subsidieresultaat</b>			
Salarissen Wsw-medewerkers	32.796	32.872	33.831
Rijksbijdrage Wsw-medewerkers	29.466	29.482	30.486
Inhouding SDD Rijksgereleerde WsW subsidie (BW)	2.208	2.208	2.208
<b>Totaal</b>	<b>-5.538</b>	<b>-5.598</b>	<b>-5.553</b>
<b>Subsidie Wsw:</b>			
De subsidie WsW kwam in 2019 voor een bedrag van € 60.000 lager uit dan geprognostiseerd ten tijde van de 2 <sup>de</sup> Burap.			
<b>Salarissen Wsw-medewerkers</b>			
Bruto salarissen Wsw-medewerkers	25.656	25.716	26.567
Sociale lasten Wsw-medewerkers	4.794	4.805	4.832
Pensioenlasten Wsw-medewerkers	2.346	2.351	2.432
<b>Totaal</b>	<b>32.796</b>	<b>32.872</b>	<b>33.831</b>
<b>Kengetallen</b>			
Gemiddeld loon in FTE	33.286	33.267	32.321
Gemiddelde bezetting Wsw-personeel in FTE	985	988	1.047
<b>Rijksbijdrage Wsw-medewerkers</b>			
Uitkering ten laste van het macrobudget	29.466	29.482	30.486
<b>Totaal</b>	<b>29.466</b>	<b>29.482</b>	<b>30.486</b>
<b>Resultaat voor buitengewone resultaten</b>	<b>-1.678</b>	<b>-1.675</b>	<b>-4.509</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-323	-277	-671
Incidentele lasten	3.261	3.350	300
<b>Totaal</b>	<b>2.938</b>	<b>3.073</b>	<b>-371</b>

	<b>Werkelijk 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Werkelijk 2018</b>
<b>Incidentele baten</b>			
Dividend FrisFacilitair	-189	-168	-98
Netto effect verkoop kassen complex	-75	-75	-
Vrijval voorziening loonsuppletie 2014	-34	-33	-
Mutatie voorziening WW-verplichting 2019	-10	-	-
Vrijval voorziening dubieuze debiteuren	-7	-	-14
Afloop LIV Holding 2018	-6	-	-
Energieteruggaaf zon	-2	-	-
Incidentele positieve bedrijfsresultaten BV's	-	-	-258
DVO 2018 AssemblyPartner	-	-	-81
Afname verlof voorziening WXM	-	-	-76
Letselschade uitkering	-	-	-37
Transitievergoeding	-	-	-30
Vrijval hoger beroep reservering jaarrek 2017	-	-	-23
Vrijval voorziening loonsuppletie 2013	-	-	-23
Vrijval reserve WWZ	-	-	-15
Afname pensioen voorziening WXM	-	-	-7
Afrekening vervoerssubsidie 2017	-	-	-5
Dekking psa WIW éénmalige kosten	-	-	-4
Diverse incidentele baten	-	-1	-
<b>Totaal</b>	<b>-323</b>	<b>-277</b>	<b>-671</b>
<b>Incidentele lasten</b>			
Salariskosten boventallig personeel	195	192	8
Dakinspectie tbv "project zon op daken"	-	-	13
Verlof correctie Assembly Partner 2017	-	-	13
Arbeidsinspectie	-	-	6
Friciekosten	-	-	4
<b>Totaal</b>	<b>195</b>	<b>192</b>	<b>44</b>
<b>Overige Incidentele lasten</b>			
Bijdrage aan DWA	2.753	3.050	-
Bijdrage aan DWG	101	87	-
Voorziening niet afgelost leningdeel	162	-	162
WerXaam WGA Besp. Branderhorst	24	-	-
Mutatie eindstand verlof WerXaam	10	-	-
Subsididesk	-	-	76
Dotatie WW-voorziening	-	-	10
Diverse incidentele lasten	16	22	8
<b>Totaal</b>	<b>3.066</b>	<b>3.159</b>	<b>256</b>
<b>Resultaat voor dekkingsmiddelen</b>	<b>-4.617</b>	<b>-4.748</b>	<b>-4.138</b>

	<u>Werkelijk 2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Werkelijk 2018</u>
<b>Bijdrage Gemeenten</b>			
De bijdrage gemeenten laten zich als volgt in beeld brengen			
Bijdrage op basis van de basis begroting	<u>5.405</u>	<u>4.748</u>	<u>5.093</u>
Bijdrage deelnemende gemeenten verliessaldo	<u>5.405</u>	<u>4.748</u>	<u>5.093</u>
<b>Resultaat voor bestemming reserves</b>	<u>788</u>	<u>-</u>	<u>955</u>
<b>Onttrekking reserves</b>			
Vrijval Algemene Reserve	-	-	-
Vrijval uit de bestemmingsreserve	-	-	-
<b>Totaal onttrekking reserves</b>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Resultaat na dekkingsmiddelen</b>	<u>788</u>	<u>-</u>	<u>955</u>
<b>Resultaat t.o.v. prognose 2de burap 2019</b>	<u>131</u>		

## 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 2019 voor de GR Drechtwerk is € 194.000 bij een volledig dienstverband. Het individuele WNT-maximum voor de leden van het bestuur bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Drechtwerk heeft vastgesteld dat de leden van het Algemeen Bestuur, het Dagelijks Bestuur en de algemeen directeur in aanmerking komen voor toepassing van de WNT.

### Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Gegevens 2019	
bedragen x € 1	J.J.M. Thielen
<b>Functiegegevens</b>	Algemeen directeur
Aanvang en einde functieervulling in 2019	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,666
Dienstbetrekking	nee
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	119.384,64
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	<i>119.385</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	128.040
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	119.385
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

<b>Gegevens 2018</b>	
	<b>J.J.M. Thielen</b>
<b>Functiegegevens</b>	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) <sup>7</sup>	0,666
Dienstbetrekking	nee
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	124.667
Beloningen betaalbaar op termijn	
<i>Subtotaal</i>	<i>124.667</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	152.796
<b>Bezoldiging</b>	124.667

### **Toezichthoudende topfunctionarissen**

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

<b>Gegevens 2019</b>	
<b>NAAM TOPFUNCTIONARIS</b>	<b>FUNCTIE</b>
Leden Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur	
Peter Heijkoop - Dordrecht	Voorzitter Algemeen Bestuur tevens Dagelijks Bestuur
Peter Verheij – Alblasterdam	Lid Algemeen Bestuur tevens Dagelijks Bestuur
Pieter Paans - Papendrecht	Lid Algemeen Bestuur
André Flach – HIA	Lid Algemeen Bestuur
Tycho Jansen - Zwijndrecht	Lid Algemeen Bestuur
Hanny Visser-Schlieker – Sliedrecht	Lid Algemeen Bestuur
Toelichting: De leden van Dagelijks en Algemeen Bestuur ontvangen geen vergoeding.	

## ***2.7 Controle verklaring van de onafhankelijk accountant***

---



### ***3. Overige informatie 2019***

### 3.1 Sociale gegevens

---

#### Herindicaties

Bovengrens	0
Ondergrens	3
Ernstig	40
Matig	100
	143

In 2019 zijn 143 herindicaties van actieve medewerkers uitgevoerd door het UWV Werkbedrijf. Hiervan hebben 100 medewerkers de indicatie 'matig' gekregen en 40 medewerkers kregen de indicatie 'ernstig'. Bij 3 medewerkers is de indicatie ondergrens vanuit een herindicatie afgegeven.

Er zijn 3 medewerkers die de indicering 'ondergrens' hebben gekregen, 1 medewerker was van de oude doelgroep (voor 1998) en 2 medewerkers van de nieuwe doelgroep. Zij hadden nog een geldige indicatie, echter door verslechtering van hun situatie zijn er ondergrensdossiers bij het UWV aangevraagd en zijn zij 'ondergrens' geworden. Daarom zijn deze medewerkers wel meegenomen in de tellingen hierboven, maar komen niet voort uit reguliere aanvragen herindicatie.

#### Soort handicap

Licht	Matig	Ernstig	Ondergrens	Bovengrens	Totaal
0	1023	166	4	10	1203

#### Bezetting 2019 Ultimostand in personen Wsw naar geslacht

Mannen	803
Vrouwen	400
	1203

Mannen	66,75%
Vrouwen	33,25%

Het totaal aantal medewerkers is gedaald van 1307 in 2018, naar 1203 in 2019. Het percentage mannen is met 0,49 % (achter de komma) iets gestegen en bij de vrouwen iets gedaald 0,49% (achter de komma). Door de afronding van het percentage komen we op 1% verschil met vorig jaar uit. 67% mannen en 33% vrouwen. vorig jaar was dit 66% mannen en 34 % vrouwen.

Door de Participatiewet komen er geen nieuwe 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 2019 Ultimostand in personen AP/WX naar geslacht

Mannen	42
Vrouwen	24
	66

Mannen	63,64%
Vrouwen	36,36%

De bezetting binnen het ambtelijk- en WerXaam personeel is iets toegenomen, in 2018 waren er 64 personen in dienst. In 2019 zijn er 66 personen in dienst. In vergelijking met 2018 is het percentage mannen gedaald van 67% naar 64 % en het percentage vrouwen gestegen van 33% naar 36 %.

### Bezetting 2019 Ultimostand in personen DWG naar geslacht

Mannen	23
Vrouwen	8
	31

Mannen	74,19%
Vrouwen	25,81%

Het totaal aantal medewerkers binnen DWG is iets gestegen van 29 in 2018 naar 31 in 2019. Het percentage mannen is gestegen en bij de vrouwen gedaald. In 2018 waren er 69% mannen en 31% vrouwen.

### Man / vrouw verdeling bij in- en uitstroom Wsw

Instroom	Aantal	WSW bestand	Begeleid Werken
Man	6	4	2
Vrouw	0	0	0
	6	4	2

Uitstroom	Aantal	WSW bestand	Begeleid Werken
Man	67	59	8
Vrouw	40	40	0
	107	99	8

4 medewerkers zijn teruggekomen, op basis van hun terugkeergarantie, na een dienstverband op basis van Begeleid Werken. De instroom in Begeleid Werken, zijnde 2 medewerkers, komen voort uit een SW dienstverband. In totaal zijn er in 2019 6 medewerkers ingestroomd, 3 medewerkers minder dan in 2018.

In totaal zijn er in 2019 107 medewerkers uitgestroomd. In 2018 waren dit 69 medewerkers.

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

Instroom	Aantal	Ambtenaren bestand	WerXaam Bestand
Man	12	0	12
Vrouw	8	0	8
	20	0	20

Uitstroom	Aantal	Ambtenaren Bestand	WerXaam bestand
Man	15	11	4
Vrouw	5	4	1
	20	15	5

#### Instroom

Van de 20 medewerkers die ingestroomd zijn in 2019 binnen WerXaam BV, waren er 2 medewerkers vakantiekrachten. 13 medewerkers zijn van het ambtenarenbestand naar WerXaam BV gegaan. 5 medewerkers zijn nieuw in dienst gekomen. Vanaf 2006 worden er door de oprichting van WerXaam BV geen ambtenaren meer aangesteld.

#### Uitstroom

Van de 20 medewerkers die uitgestroomd zijn, zijn er 13 ambtenaren ingestroomd in WerXaam BV. De overige 2 ambtenaren zijn om andere redenen uit dienst gegaan. Binnen WerXaam BV zijn er 5 medewerkers om diverse redenen uitgestroomd.

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

Instroom	Aantal	Uitstroom	Aantal
Man	18	Man	9
Vrouw	4	Vrouw	1
	22		10

De instroom binnen de BV is gedaald van 55 in 2018 naar 22 in 2019. De medewerkers hebben tijdelijke dienstverbanden.

### Leeftijdsofbouw Wsw in personen

< 25 jaar	26 t/m 35	36 t/m 45	46 t/m 55	Vanaf 56	Totaal
7	112	204	413	467	1203

### Leeftijdsofbouw Ambtelijk-/WX personeel in personen

< 25 jaar	26 t/m 35	36 t/m 45	46 t/m 55	Vanaf 56	Totaal
0	3	10	26	27	66

### Leeftijdsofbouw BV's in personen

< 25 jaar	26 t/m 35	36 t/m 45	46 t/m 55	Vanaf 56	Totaal
4	14	2	7	4	31

### Uitstroom Wsw naar reden in personen

In personen	2018	2019
Doorstroom	0	2
Overleden	6	13
VUT / pensioen	27	30
Langdurig arbeidsongeschikt	2	9
Begeleid werken	3	2
Ontslag van rechtswege	0	0
Disciplinair ontslag	2	0
Ontslag wegens passeren ondergrens Wsw	0	0
Verhuizing	1	0
Overige	19	45
Ontslag in proeftijd	0	0
Terugplaatsing DW na BW	3	3
Overplaatsing andere SW / gemeente	6	3
Totaal	69	107

Overige is onderverdeeld in: 1 maal een andere voorziening en 8 maal overige persoonlijke omstandigheden, 36 maal wederzijds goedvinden.

### Bezetting 2019 (Ultimostanden) in fte's

	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec
Wsw	1040,22	1038,28	1036,28	1034,82	1032,50	1030,61	1028,28	1026,03	1023,87	1021,86	1019,49	1015,62
Beg werken	87,76	87,76	87,76	87,98	88,12	87,97	87,65	87,21	86,76	86,39	86,10	85,77
AP	12,22	12,22	12,22	12,22	12,22	12,22	12,22	12,22	12,22	12,12	12,04	11,97
WerXaam	49,94	49,94	50,27	50,65	50,87	51,18	51,40	51,56	51,58	51,68	51,68	51,76
BV's	19,94	19,94	21,93	24,93	26,72	28,18	29,50	30,50	31,27	31,89	31,57	31,31
Stage onbetaald	30,00	26,50	26,33	26,50	25,60	25,17	24,57	23,50	23,22	23,20	23,82	24,08
Stage betaald	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## 3.2 Afkortingen

---

AB	Algemeen Bestuur
AKA	Arbeidsmarktgekwalificeerd Assistent
AP	Ambtelijk Personeel
BSHV	Bureau Schuld Hulp Verlening (Sociale Dienst Drechtsteden)
BVO	Basis Veiligheid Openbare Ruimten
DB	Dagelijks Bestuur
DWA	DrechtwerkActief
DWG	DrechtwerkGroen
GR	Gemeenschappelijke Regeling
KAM	Kwaliteit Arbo & Milieu
OR	Ondernemingsraad
SDD	Sociale Dienst Drechtsteden
SHV	Schuld Hulp Verlening (Drechtwerk)
SW	Sociale Werkvoorziening
VCA	Veiligheid, gezondheid en milieu Checklist Aannemers
WSNP	Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen
Wsw	Wet Sociale Werkvoorziening
WX	WerXaam BV

## 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](mailto:info@drechtwerk.nl)  
I [www.drechtwerk.nl](http://www.drechtwerk.nl)