

Jaarrekening 2021
Werkse! Holding BV

24-03-2022

Versie 2.3



Inleiding

2021 was een jaar met twee gezichten: corona bleef beeldbepalend in het werk, maar we hebben ondanks dat heel hard gewerkt aan meer kansen voor onze kandidaten en medewerkers met een arbeidsbeperking. Vanaf dag één dat corona het leven bepaalde, hebben we alles op alles gezet om iedereen een veilige werkplek te bieden. We zien en erkennen het belang van de waarde van werk, juist voor onze werknemers: Samen met alle medewerkers hebben we er alles aan gedaan om dat na te streven. Dit deden we met maatregelen zoals: huur van extra ruimte om de anderhalve meter te waarborgen, periodes van mondkapjes dragen, mix van thuiswerken en werken op anderhalve meter. Een aantal collega's is besmet geraakt met corona. Gelukkig was dit, in vergelijking met de landelijke cijfers, niet een heel groot aantal en ook geen ernstig zieke medewerkers. Corona was in 2021 meer onderdeel van het leven dan in 2020. Met het gegeven van corona zullen we ook in 2022 moeten leven.

Het andere gezicht van 2021 is die van keihard werken voor onze doelgroep. Als directeur van Werkse! ben ik met grote trots vervuld als ik het doorzettingsvermogen en de flexibiliteit zie van onze organisatie. Ik zie mensen opstaan, meedenken, betrokkenheid tonen, niet één maar soms wel twee of drie stappen extra zetten. Zo zijn er in 2021 beduidend meer mensen vanuit een uitkerings situatie uitgestroomd naar betaald werk. Het lukt bijvoorbeeld steeds beter om mensen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt, onder andere door de inzet van loonkostensubsidies, een plek te bieden op de arbeidsmarkt. Hiermee hebben we mensen die een beroep op de bijstand moesten doen een nieuw perspectief kunnen bieden.

In 2020 is in afstemming met onder andere de gemeente, Cedris en onze klanten de visie van Werkse! herijkt. Dit heeft geleid tot een visiedocument Werkse! 2028. In dit document heeft het thema 'Ontwikkeling' als vierde pijler een strategische positie binnen de organisatie gekregen. Deze zogenoemde 'Ontwikkelpijler' is voor het bieden van ontwikkelkansen en trainingsaanbod aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. In 2021 is deze pijler geïmplementeerd met het verbeteren van het ontwikkelaanbod. Er is een Ontwikkelpunt voor kandidaten en medewerkers ingericht. Organisatorisch heeft de ontwikkelpijler plaats gekregen in een nieuwe business unit Innovatie & Ontwikkeling. Vanuit deze business unit wordt ook de ZorgHub aangestuurd. Begin 2021 werd met het idee van de ZorgHub de Werkinnovatieprijs, met een hoofdprijs van € 1 miljoen, gewonnen. Door middel van dit bedrag kon Werkse! mensen uit de bijstand opleiden voor ondersteunende taken in de zorg en zijn zij nu aan de slag via de ZorgHub bij de organisaties Perspektief en Pieter van Foreest.

De verschillende werkplekbedrijven hebben het gehele jaar door, ondanks corona, kunnen rekenen op een goed gevulde orderportefeuille. Met name de bedrijfsonderdelen Groen en Groepsdetachering hebben een goed jaar gedraaid. Het doet me verder deugd om de innovaties te zien bij Groen en Schoonmaak. Bij een aantal onderdelen liet corona helaas wat meer sporen achter. Een aantal opdrachtgevers heeft vanwege corona de detachingsplek moeten beëindigen. Of was het logistieke proces verstoord. Door een goed gevulde orderportefeuille en het strak sturen op de kosten is het financieel een positief operationeel resultaat geworden. Er is een operationeel resultaat gedraaid van € 135K tegenover -€ 180K begroot. Het doet me deugd dat we een groot deel van het financieel resultaat hebben kunnen investeren in de organisatie, bijvoorbeeld nieuwe werkplekken, ontwikkelprogramma's en voldoende menskracht. Maar ook een cadeau naar de doelgroep aan het einde van het jaar



hoorde hier bij. Verder zijn we dankbaar voor de financiële coronasteun vanuit de Rijksoverheid voor alle sociale werkbedrijven. Deze gelden zijn bedoeld als compensatie en is een vast bedrag per Sw-medewerker. Deze middelen hebben we kunnen aanwenden om extra ruimte te huren en aanpassingen in de andere panden te doen en corona hulpmiddelen te financieren.

Hierbij ook een woord van dank aan de gemeente Delft. De gemeente heeft zich de afgelopen jaren als een zeer consistente partner getoond. Op meerdere niveaus zien we consistentie en een eenduidige visie vanuit de gemeente Delft, bijvoorbeeld als het gaat om het opdrachtgeverschap vanuit de programmering Werk & Inkomen, Controlling maar ook het college. In dit verband nog een bijzonder woord van dank aan portefeuillehouder Stephan Brandligt die bijna 10 jaar lang Werkse! in de portefeuille heeft gehad en na de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 de lokale politiek zal verlaten.

Het jaar 2022 gaan we benutten om onze strategie verder te implementeren, bijvoorbeeld als het gaat om het ontwikkelen van kandidaten en het bieden van een duurzame plek. Daarnaast willen we het werkgeverschap voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt maximaal invullen. Dan gaat het om de mensen met een indicatie Beschut Werk en de Ontwikkelbanen. Daarnaast kijken we uit naar de verdere uitwerking van het regeerakkoord van het nieuwe kabinet. Uit de summier teksten van het regeerakkoord ziet het er naar uit dat meer mensen een plek kunnen krijgen in sociale werkbedrijven zoals Werkse!.

Ik ben vol vertrouwen dat met het Werkse!-doorzettingsvermogen, de innovatiekracht, flexibiliteit en ondernemerschap we ook in 2022 weer succesvol zullen zijn.

Cor van der Wel
Directeur Werkse!

Inhoud

1.1.	Geconsolideerde balans per 31 december (voor resultaatbestemming)	6
1.2.	Geconsolideerde winst- en verliesrekening	7
1.3.	Geconsolideerd kasstroom overzicht	8
1.4.	Grondslagen voor financiële verslaglegging	9
1.5.	Grondslagen voor consolidatie	10
1.6.	Grondslagen voor waardering	11
1.7.	Grondslagen voor het kasstroom overzicht	11
1.8.	Grondslagen voor resultaatbepaling	12
1.9.	Toelichting op de geconsolideerde balans	14
1.10.	Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening	18
1.11.	Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)	21
1.12.	Vennootschappelijke balans per 31 december (voor resultaatbestemming)	23
1.13.	Vennootschappelijke winst- en verliesrekening	24
1.14.	Algemene grondslagen voor de enkelvoudige jaarrekening	25
1.15.	Toelichting op de vennootschappelijke balans	25
2.	Overige gegevens	27
	Bijlage: Bestuursverslag	28
	Missie, visie en kernwaarden	28
	Governance	29
	Activiteiten van Werkse! Holding BV	30
	Bericht van de Raad van Commissarissen	31
	Algemene ontwikkelingen	36
	Externe ontwikkelingen	37
	Strategie en doelstellingen	39
	2.1.1. Uitvoering prestatie-overeenkomst re-integratie gemeente Delft	40
	2.1.2. Werken & Leren	41
	2.1.3. Innovatie & Ontwikkeling	42
	2.1.4. Organisatieontwikkeling	42
	2.1.5. Duurzaamheid	44
	2.1.6. Interne controle functie	44
	2.1.7. Risico paragraaf	45
	“Totaal resultaat Werkse!”	46
	Resultaatontwikkeling Werkse! Holding BV	47
	Business unit Werk & Participatie, Werkse! Re-integratie BV	47
	Business unit Werken & Leren: Werkse! Schoonmaak BV	47
	Business unit Facilitaire Dienstverlening: Werkse! Beveiliging BV	47
	Werkse! Sociaal Uitzendbureau BV	48
	ZorgHub BV	48
	Werkse! Delft BV	48
	Sociale paragraaf	49
	Personeelsformatie Werkse! Holding BV	49
	Ziekteverzuim	49

Jaarrekening Werkse! Holding BV.

1.1. **Geconsolideerde balans per 31 december (voor resultaatbestemming)**
(alle bedragen in € 1.000 tenzij anders aangegeven)

<u>Activa</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Vaste activa	1.1 Materiële vaste activa	45	18
	Totaal vaste activa	45	18
2. Vlottende activa	2.1 Voorraden	10	8
	2.2 Vorderingen	371	330
	2.3 Overlopende activa	69	183
	2.4 Liquide middelen	4.002	2.681
	Totaal vlottende activa	4.452	3.202
Balanstotaal		4.497	3.219
<u>Passiva</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
3. Eigen vermogen	3.1 Gestort en opgevraagd kapitaal	90	90
	3.2 Overige reserves	2.004	1.953
	3.3 Resultaat	196	301
	Totaal eigen vermogen	2.290	2.343
4. Vlottende passiva	4.1 Schulden aan leveranciers	82	93
	4.2 Belastingen en sociale premies	931	292
	4.3 Reservering vakantiedagen	426	346
	4.4 Reservering vakantiegeld	169	136
	4.5 Overige schulden en overlopende passiva	600	9
	Totaal vlottende passiva	2.208	876
Balanstotaal		4.497	3.219

1.2. Geconsolideerde winst- en verliesrekening

(alle bedragen in € 1.000 tenzij anders aangegeven)

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
5. Netto omzet	Omzet	3.847	3.955
6. Subsidies	Rijksbijdragen	1.112	1.133
	Participatiebudget	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>4.959</u>	<u>5.088</u>
7. Kosten	7.1 Kosten grond- en hulpstoffen	437	407
	7.2 Doorbelaste personeelskosten SW	1.109	1.166
	7.3 Salariskosten Werkse!	2.475	2.289
	7.4 Afschrijvingen materiële vaste activa	4	4
	7.5 Overige bedrijfskosten	979	971
Som der bedrijfslasten		<u>5.004</u>	<u>4.837</u>
8. Bedrijfsresultaat		<u>-44</u>	<u>251</u>
	9.1 Rente baten/lasten	4	-1
	9.2 Overige baten en lasten	238	68
	9.3 Mutatie dubieuze debiteuren	-2	0
Overige baten		<u>240</u>	<u>67</u>
Resultaat voor belasting		<u>196</u>	<u>318</u>
	Vennootschapsbelasting	0	17
Resultaat voor bestemming		<u>196</u>	<u>301</u>

1.3. Geconsolideerd kasstroom overzicht

(alle bedragen in € 1.000 tenzij anders aangegeven)

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Operationeel	Resultaat voor belasting	196	301
	Aanpassingen voor:		
	- Afschrijving	4	4
	Verandering in werkkapitaal		
	- Voorraden	-2	0
	- Vorderingen en overlopende activa	73	152
	- Crediteuren en kortlopende schulden	1.332	-614
	Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.603	-157
	Betaalde vennootschapsbelasting	-0	-0
	Totaal uit operationele activiteiten	1.603	-157
Investerings	Investerings materiële vaste activa	-31	0
	Desinvesteringen materiële vaste activa		
	Totaal uit investeringen	-31	0
Financiering	Storting aandelenkapitaal		
	Betaling winstuitkering	-250	0
	Totaal uit financieringsactiviteiten	-250	0
Netto kasstroom		1.322	-157
 Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:			
	Stand per 1 januari	2.681	2.838
	Mutatie boekjaar	1.322	-157
	Stand per 1 januari	<u>4.003</u>	<u>2.681</u>

1.4. Grondslagen voor financiële verslaglegging

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Werkse! Holding BV(KvK nummer 27241353) en haar deelnemingen hebben als statutaire vestigingsplaats Delft en hebben als adres Gantel 23, Den Hoorn.

De aandelen van Werkse! Holding BV zijn voor 100% in handen van de gemeente Delft. De Gemeenteraad van de gemeente Delft heeft voor het jaar 2014 een controleprotocol voor de controle van de jaarrekening 2014 van de gemeente Delft opgesteld. Hierin is aangegeven dat de afspraken voor de rechtmatigheid toetsing voor de gemeente Delft, ook van toepassing zijn voor Werkse! Holding BV. Bij het opstellen van de jaarrekening 2021 heeft Werkse! Holding BV, voor zover dat voor haar relevant is, het controleprotocol van de gemeente Delft in acht genomen.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2021, dat is geëindigd op 31 december.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

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 acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Continuïteitsveronderstelling

Het bestuur gaat uit van de veronderstelling van continuïteit op basis van de financiële positie en de begroting, zoals die is vastgesteld. Voor de risico's inclusief de gevolgen van de COVID19 pandemie heeft Werkse! afdoende beheersmaatregelen genomen. Van de aanvullende steunmiddelen die Werkse! heeft ontvangen van de Rijksoverheid, is een deel gereserveerd ter dekking van de toekomstige kosten die samenhangen met corona. Vanuit de gemeente Delft is er de toezegging om de organisatie Werkse! Holding BV te continueren.

Schattingen bij de toepassing van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. Er zijn geen waarderingsgrondslagen naar de mening van het bestuur die kritisch zijn ten aanzien van schattingen en veronderstellingen voor het weergeven van de financiële positie.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft Werkse! zich gehouden aan de beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van de jaarrekening gehanteerd.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Verbonden partijen

Werkse! Holding BV kan niet los worden gezien van Werkse!. Werkse! Holding BV is een besloten vennootschap waarvan de aandelen in handen zijn van de gemeente Delft. Werkse! is een dienst van de gemeente Delft. Bedrijfsmatig zijn beide bedrijven in elkaar gevloeid. De bedrijven, die onder Werkse! Holding BV vallen, nemen bedrijfsmatig een identieke positie in als de bedrijven die ressorteren onder Werkse!.

Onder Werkse! vallen de volgende bedrijven en business units:

- Business unit Werk & Participatie;
 - Werkgeversservicepunt Delft (incl. Team Detachering)
 - Team Werk;
 - Team Participatie;
 - Team Kwaliteit & Service.
- Groen & Omgeving
- Afdeling HRM, Finance & Informatievoorziening
- Afdeling Marketing & Sales

Onder Werkse! Holding BV vallen de bedrijven:

- Werkse! Schoonmaak BV (Business unit Werken & Leren);
- Werkse! Beveiliging BV (Business unit Werken & Leren);
- Werkse! Re-integratie BV (Business unit Werk & Participatie);
- Werkse! Delft BV
- Werkse! Sociaal Uitzendbureau BV
- Werkse! Beschut Werk BV
- ZorgHub BV

1.5. Grondslagen voor consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening worden opgenomen de financiële gegevens van Werkse! BV en alle rechtspersonen waaraan zij – rechtstreeks of middellijk – meer dan de helft van het geplaatste kapitaal verschaft. In de geconsolideerde jaarrekening zijn de onderlinge aandelenverhoudingen, schulden, vorderingen en transacties geëlimineerd.

In de consolidatie zijn opgenomen:

Werkse! Holding BV en haar deelnemingen

1. Werkse! Beveiliging BV	100%
2. Werkse! Schoonmaak BV	100%
3. Werkse! Re-integratie BV	100%
4. Werkse! Delft BV	100%
5. Werkse! Sociaal Uitzendbureau BV	100%
6. Werkse! Beschut Werk BV	100%
7. ZorgHub BV	100%

Werkse! Holding BV heeft tegenover haar deelnemingen een aansprakelijkheidsverklaring ex artikel 403 lid 1g afgegeven. Op grond hiervan zullen de deelnemingen hun jaarrekening niet bij het Handelsregister van de Kamer van Koophandel deponeren.

1.6. Grondslagen voor waardering

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs en worden lineair afgeschreven over de geschatte levensduur.

De afschrijvingspercentages bedragen:

Machines	12,5%
Automatisering hardware	33,3%
Vervoermiddelen	20,0%

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Geen van de vorderingen heeft een looptijd van langer dan een jaar, tenzij anders is toegelicht.

Voorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs met toepassing van de gewogen gemiddelde inkoopkosten. Het gereed product/onderhanden werk wordt gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs of tegen de marktwaarde indien deze lager is.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en staan ter vrije beschikking

Overige activa en passiva

Deze zijn opgenomen tegen nominale waarde en wordt aangepast naar de actuele waarde als deze lager is.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten.

1.7. Grondslagen voor het kasstroom overzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. Dit houdt in dat alle ontvangsten en uitgaven als zodanig worden gepresenteerd.

1.8. Grondslagen voor resultaatbepaling

Omzet

De omzet is de opbrengst van de aan derden geleverde goederen, respectievelijk verleende diensten na aftrek van kortingen en over de omzet geheven belastingen.

De omzet wordt gerealiseerd op het moment van levering van de goederen respectievelijk verlening van de diensten.

Rijksbijdrage

Door Werkse! worden de ontvangen rijksbijdragen middels facturering verrekend met Werkse! Holding BV. Het gaat hier om Sw-medewerkers die werkzaam zijn bij een van de BV's vallend onder de Werkse! Holding BV.

Subsidies

De structurele subsidies die worden ontvangen ten behoeve van de exploitatie van voortdurende activiteiten worden als baten verantwoordt in de winst en verliesrekening in het jaar waar de toekenning voor geldt. Overige ontvangen subsidies/ bijdragen en daaraan gerelateerde kosten worden verantwoordt in de periode waarop zij betrekking hebben. Vooruit ontvangen subsidies worden opgenomen onder de overlopende passiva. Bestedingen volgen in de volgende boekjaren overeenkomstig de subsidievoorwaarden. De subsidies worden verantwoordt als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en Werkse! Holding BV. de condities voor ontvangst kan aantonen.

Salariskosten Wsw

Hieronder worden de salarissen en de sociale lasten van de Sw-medewerkers verantwoordt. Tevens zijn hier ontvangen zieken- en WAO-gelden verantwoordt. Dit betreft de over het kalenderjaar van de bedrijfsvereniging ontvangen uitkeringen. Deze loonkosten worden doorbelast vanuit Werkse!.

Salariskosten overige medewerkers

Dit betreft de salariskosten en de sociale lasten van de BV medewerkers, de ambtelijk medewerkers en de gesubsidieerde medewerkers.

Pensioenfondsen

Medewerkers in dienst van de vennootschappen binnen Werkse! Holding BV zijn aangesloten bij, de hierop van toepassing zijnde, pensioenfondsen:

- Medewerkers van Werkse! Schoonmaak BV zijn vanuit hun CAO automatisch gekoppeld aan het bedrijfstakpensioenfonds voor het Schoonmaak- en Glazenwassersbedrijf.
- Medewerkers van Werkse! Beveiliging BV zijn vanuit hun CAO automatisch gekoppeld aan Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor de Particuliere Beveiliging.
- Medewerkers Werkse! Delft BV vallen onder de overeenkomst met Stichting Pensioenfonds ABP.
- Medewerkers Werkse! Beschut Werk BV zijn vanuit hun cao gekoppeld aan het Pensioenfonds Werk & (re)Integratie.
- Medewerkers Werkse! Sociaal uitzendbureau vallen onder Pensioenfonds StiPP.
- Medewerkers van de ZorgHub vallen onder pensioenfonds Zorg en Welzijn.

Pensioenfonds	Dekkingspercentage 31-12-2021	Herstelplan
Bedrijfstakpensioenfonds voor het Schoonmaak- en Glazenwassersbedrijf	100,3%	De dekkingsgraad laat iedere maand de verhouding zien tussen de beleggingen (het vermogen) en de verplichtingen (voorziening). Het vermogen van BPF Schoonmaak is in december gedaald. De rekenrente is gestegen. Daardoor moeten we minder geld als reserve hebben
Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor de Particuliere Beveiliging	117,4%	Uit het herstelplan blijkt dat naar verwachting rond 2023 de vereiste dekkingsgraad van 121,88% wordt bereikt. Dan zou de financiële positie zijn hersteld. Dat is binnen de termijn van maximaal 10 jaar die DNB eist.
Stichting Pensioenfonds ABP	110,2%	In het bestaande herstelplan (dat is gebaseerd op de situatie van eind 2015) is berekend hoe ABP de financiële situatie in 11 jaar tijd kan herstellen. Dit betekent dat eind 2026 de vereiste beleidsdekkingsgraad ongeveer 126% moet zijn.
Stichting PWRI	116,2%	PWRI heeft een minimaal vereiste dekkingsgraad van 104,1% en een vereiste dekkingsgraad van 121,5%. Omdat het nu lager is, is er een herstelplan ingediend in maart 2021 bij DNB waarin staat hoe PWRI de beleidsdekkingsgraad binnen 10 jaar omhoog krijgt.
StiPP Pensioenfonds	110,7%	
Pensioenfonds zorg en Welzijn	106,6%	De beleidsdekkingsgraad van december 2021 is 99,7%. Dit is het gemiddelde van de actuele dekkingsgraden van de afgelopen 12 maanden. PFZW mag de pensioenen (gedeeltelijk) verhogen bij een beleidsdekkingsgraad van 110% of hoger. PFZW is volgens de spelregels pas financieel gezond bij een dekkingsgraad van ruim 125%. Pas dan mag PFZW de pensioenen weer volledig verhogen met de prijsstijging in dat jaar

Werkse! draagt voor alle medewerkers die zijn aangesloten bij een van deze pensioenfondsen, de bijbehorende vastgestelde pensioenpremie af. Zij is niet aansprakelijk voor eventuele tekorten binnen genoemde pensioenfondsen.

1.9. Toelichting op de geconsolideerde balans

(alle bedragen in € 1.000 tenzij anders aangegeven)

Activa

1.1 Materiële vaste activa	Machines en installaties	Vervoers- middelen	Overig	Totaal
Verloop mutaties in 2021				
Boekwaarde per 1 januari 2021	17	0	0	18
Bij: investeringen	31			31
Af: desinvesteringen				
Af: afschrijvingen	-4		0	-4
Boekwaarde 31 december 2021	45	0	0	45
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2021	149	37	29	214
Cumulatieve afschrijvingen	-103	-37	-29	-168
Boekwaarde 31 december 2021	45	0	0	45

Investering:

In 2021 is geïnvesteerd in activa

Droogmachine 21K

Schrobmachine 10K

De afschrijvingspercentages bedragen:

Machines 12,5%

Automatisering hardware 33,3%

Vervoermiddelen 20,0%

Vlottende activa

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
2.1 Voorraden		
Grond- en hulpstoffen en Gereed product	10	8
Totaal	10	8
2.2 Vorderingen		
Handelsdebiteuren	296	353
Handelsdebiteur gemeente Delft	77	31
Voorziening dubieuze debiteuren	-2	-64
Overlopende omzet	0	10
Totaal	371	330

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
2.3 Overlopende activa		
FiscFree	10	10
Overige overlopende posten	45	66
Vorderingen op Werkse!	0	97
Te ontvangen transitievergoedingen UWV	14	10
Totaal	<u>69</u>	<u>183</u>

2.4 Liquide middelen

Kas	0	0
Bank	4.002	2.681
Totaal	<u>4.002</u>	<u>2.681</u>

Passiva

3. Eigen vermogen

De toelichting op het eigen vermogen is nader onderbouwd in de toelichting op de vennootschappelijke balans.

4.1 Vlottende passiva

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Schulden aan leveranciers		
Handelscrediteuren	82	93
Totaal	82	93

4.2 Belastingen en sociale premies

Belastingen, sociale premies	548	0
Omzetbelasting	272	216
Pensioenen	120	88
Vennootschapsbelasting	-9	-13
Totaal	931	292

4.3 Reservering vakantiedagen

Reservering vakantiedagen	426	346
---------------------------	-----	-----

4.4 Reservering vakantiegeld

Reservering vakantiegeld	169	136
--------------------------	-----	-----

4.5 Overige schulden en overlopende passiva

Nog te ontvangen inkoopfacturen	18	10
Schuld aan Werkse!	27	0
Overige overlopende posten	554	0
Totaal	600	10

Overige overlopende posten betreft een voorziening voor BTW naheffing van € 143K en vooruit ontvangen vergoeding van Start Foundation voor de ZorgHub van € 400K.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurovereenkomst gemeente Delft, Gantel 23, t/m 31 december 2041 ca.	€ 1.053K per jr.
Waarop in mindering: onrendabele top en kapitaalslasten huur Gantel 23	€ 604K per jr.

Dit betreft jaarbedragen die jaarlijks geïndexeerd worden.

Leasecontracten van 9 voertuigen met een basiscontract van 48 maanden	€ 41K
Leasecontracten zijn afgesloten in 2017 en 2018.	
De jaarlijkse verplichting van de leasecontracten is circa	€ 38K

Volgens RJ271 dient een voorziening loondoorbetaling bij ziekte te worden opgenomen. Voor de ondersteunende medewerkers onder cao Werkse! BV is dit niet gedaan, omdat de dotatie aan de voorziening zal leiden tot een even hoge vordering op Werkse! (gemeentelijke deel) en per saldo geen effect heeft op het vermogen of het resultaat van Werkse! Holding BV.

Voor de overige medewerkers binnen Werkse! Holding BV geldt, dat een voorziening voor loondoorbetaling bij ziekte conform Titel 9 BW2 opgenomen moet worden, maar dat de populatie zodanig gering is, dat de voorziening niet relevant is. Uit efficiency overweging is besloten deze voorziening daarom niet op te nemen.

Volgens RJ271 dient een voorziening periodiek betaalbare beloningen te worden opgenomen. Voor de ondersteunende medewerkers onder cao Werkse! Delft BV is dit niet gedaan, omdat de dotatie aan de voorziening zal leiden tot een even hoge vordering op Werkse! (gemeentelijke deel) en per saldo geen effect heeft op het vermogen of het resultaat van Werkse! Holding BV. In 2021 werd € 7K (2020: €11K) exclusief sociale lasten betaald voor jubileumuitkeringen voor deze groep medewerkers.

Voor de overige medewerkers binnen Werkse! Holding BV geldt, dat een voorziening voor periodiek betaalbare beloningen conform Titel 9 BW2 opgenomen moet worden voor zover relevant voor die populatie, maar dat de populatie zodanig gering is, dat de voorziening niet relevant is. Uit efficiency overweging is besloten deze voorziening daarom niet op te nemen. In 2021 werd voor € 0 aan jubileumuitkering uitgekeerd

1.10. Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening

(alle bedragen in € 1.000 tenzij anders aangegeven)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
5. Netto omzet	3.847	3.955

Toelichting op de Netto omzet ten opzichte van 2020:

- Schoonmaak heeft in 2021 een lagere netto omzet gerealiseerd van € 12K met lagere salarislasten van € 38K.
- Beveiliging heeft in 2021 een lagere netto omzet gerealiseerd van € 125K met lagere salarislasten van € 183K.
- Het Sociaal uitzendbureau en de ZorgHub zijn niet begroot en hebben een omzet gerealiseerd van € 160K

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
6. Subsidies		
Rijksbijdrage	1.036	1.079
Beschut werk	76	54
Participatiebudget	0	0
Totaal	1.112	1.133

Door Werkse! worden de ontvangen rijksbijdragen middels facturering verrekend met Werkse! Holding BV. Deze bijdrage komt overeen met het subsidiebedrag per subsidie eenheid (se) en het gemiddeld aantal Sw-medewerkers in se, dat werkzaam was bij een van de Werkse! Holding BV's.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
7.2 Doorbelaste personeelskosten SW	1.109	1.166

Het betreft hier de doorberekende salariskosten van Sw-medewerkers, die zijn ingeleend van Werkse! bij de bedrijven Schoonmaak en Beveiliging.

Bijgaand is het aantal Sw-medewerkers in Fte weergegeven welke werkzaam zijn bij Werkse! Holding BV:

Aantal medewerkers SW CAO (van Werkse!) in Fte	36	39
--	----	----

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
7.3 Salariskosten Werkse! Holding BV		
7.3.1 Salariskosten Werkse! Delft BV	8.057	7.828
7.3.2 Doorbelaste Delft B.V. aan Werkse!	-7.623	-7.490
7.3.3 Cao lonen Beveiliging	223	353
7.3.4 Cao lonen Schoonmaak	1.593	1.524
7.3.5 Salariskosten Re-integratie BV	760	776
7.3.6 Doorbelaste gesubsidieerde banen aan Werkse!	-750	-774
7.3.7 Salariskosten Beschut werk BV	1.590	850
7.3.7 Doorbelaste salariskosten Beschut Werk	-1.480	-797
7.3.8 Salariskosten Sociaal uitzendbureau	78	81
7.3.9 Salariskosten ZorgHub	122	0
7.3.10 Ontvangen loonkostensubsidie	-95	-61
Totaal	2.475	2.289

Specificatie verdeling salariskosten

Lonen	9.723	8.720
Sociale lasten	1.543	1.653
Pensioen	1.166	1.003
Doorbelasten salariskosten	-9.863	-9.026
Ontvangen loonkostensubsidie	-95	-61
Totaal	2.475	2.289

Toelichting salariskosten: het betreft hier de salariskosten van alle medewerkers werkzaam bij een van de Werkse! Holding BV vennootschappen conform onderstaand overzicht. De overige formatieplaatsen zijn werkzaam bij Werkse!.

Personeelsbestand in Fte's	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Medewerkers Bedrijfs-cao	5,2	4,5
Medewerkers Schoonmaak cao	43,5	42,8
Medewerkers Beveiliging cao	3,4	3,4
Medewerker Beschut werk cao	3,0	2,3
Medewerker ZorgHub CAO	3,2	0,0
Gesubsidieerde banen	0,0	0,6
Totaal	<u>58,3</u>	<u>53,6</u>

7.5 Overige bedrijfskosten

Doorberekening van Werkse! (bedrijfsbureau, Facilitair, e.d.)	713	626
Overige personeelskosten	124	185
Overige kosten	142	160
Totaal	<u>979</u>	<u>971</u>

Toelichting:

- Overige kosten bestaan onder andere uit kosten voor wagenpark (€ 68K) en kosten voor kleine aanschaf (€ 26K)
- Overige personeelskosten bestaat onder andere voor € 31K uit inleenkrachten en opleidingen € 30K.

9.2 Overige baten en lasten

Subsidieresultaat SW via Werkse!	72	86
Subsidieresultaat Beschut via Werkse!	47	22
Dekking exploitatie ZorgHub	120	0
Terugontvangen loonheffing vorige jaren en LIV	0	0
Overige baten/lasten	-2	-41
Totaal	<u>238</u>	<u>68</u>

1.11. Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)

Op een functionaris van Werkse! is de WNT van toepassing voor Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking. Deze functionaris was gedurende het jaar een "leidinggevende topfunctionaris zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling" zie model 1a.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

bedragen x € 1	C.J. van der Wel
Functiegegevens	Directeur Gemeentelijke dienst Werkse! Werkse! Holding BV Werkse! Beveiliging Delft BV Werkse! Schoonmaak BV Werkse! Re-integratie BV Werkse! Delft BV Werkse! Sociaal Uitzendbureau Werkse! Beschut werk BV ZorgHub BV
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,00
Gewezen topfunctionaris?	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	152.734
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	152.734
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	152.734
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2020	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	n.v.t.
Deeltijdfactor 2020 in fte	0,94 fte
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	
Totale bezoldiging 2020	141.752

c. Toezichthoudende topfunctionarissen

De bezoldiging van de leden van Raad van Commissarissen van Werkse! Holding BV valt onder de reikwijdte van de WNT. In deze jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over hun bezoldiging volgens het model toezichthoudende topfunctionarissen voor WNT instellingen.

Vergoeding Raad van Commissarissen

Conform het besluit van het College van B&W van de gemeente Delft beperkt het toezicht van de RvC zich niet alleen op Werkse Holding BV, maar draait ze ook 'schaduw' over Werkse!. De RvC bestaat uit de onderstaande leden met de daarbij behorende vergoeding. Deze vergoeding is in 2014 met een collegebesluit vastgesteld. In 2019 is er in de aandeelhoudersvergadering een afspraak gemaakt over indexering van de vergoeding.

	Mevrouw L.C.Q.M. Smits van Oyen	Mevrouw M.J.C. Heeremans	De heer L.J. de Waal	De heer B. van der Knaap
Functiegegevens	Voorzitter	Commissaris	Commissaris	Commissaris
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	9.345	6.238	6.238	6.238
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	31.350	20.900	20.900	20.900
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	9.345	6.238	6.238	6.238
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020				
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	9.345	6.230	6.230	
Beloningen betaalbaar op termijn				
Totale bezoldiging 2020	9.345	6.230	6.230	

1.12. Vennootschappelijke balans per 31 december (voor resultaatbestemming)
(alle bedragen in € 1.000 tenzij anders aangegeven)

<u>Activa</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
10. Vaste activa	10.1 Financiële vaste activa	7.780	7.565
	Totaal vaste activa	7.780	7.565
11. Vlottende activa	11.1 Vorderingen	21	0
	11.2 Belastingen en sociale premies	0	10
	11.3 Liquide middelen	1.243	362
	Totaal vlottende activa	1.264	372
Balans totaal		9.044	7.936
<u>Passiva</u>			
12. Eigen vermogen	12.1 Gestort en opgevraagd kapitaal	90	90
	12.2 Overige reserves	2.004	1.953
	12.3 Resultaat	196	301
	Totaal eigen vermogen	2.290	2.343
13. Vlottende passiva	13.1 Schulden aan leveranciers	181	2
	13.2 Belastingen en sociale premies	29	1
	13.3 Overige schulden en overlopende passiva	6.542	5.592
	Totaal vlottende passiva	6.752	5.592
Balans totaal		9.044	7.936

1.13. Vennootschappelijke winst- en verliesrekening
(alle bedragen in € 1.000 tenzij anders aangegeven)

12.3 Resultaat

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Operationeel resultaat deelnemingen	196	301
Resultaat	<u>196</u>	<u>301</u>

Op grond van artikel 402 van titel Boek 2 van het Burgerlijke Wetboek is de vennootschappelijke winst- en verliesrekening in verkorte vorm opgenomen.

1.14. Algemene grondslagen voor de enkelvoudige jaarrekening

De grondslagen voor waardering van activa en passiva en de resultaatbestemming zijn gelijk aan die voor de geconsolideerde balans en staat van baten en lasten.

Posten uit de enkelvoudige balans en winst- en verliesrekening zijn geconsolideerd toegelicht in de geconsolideerde balans en winst- en verliesrekening.

1.15. Toelichting op de vennootschappelijke balans

(alle bedragen in € 1.000 tenzij anders aangegeven)

10.1 Financiële vaste activa

Deelnemingen	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Waarde 1 januari	7.565	7.265
Bij: resultaat 2021 van de deelnemingen	196	301
Bij: ZorgHub deelneming	18	
Waarde 31 december	<u>7.780</u>	<u>7.565</u>

De deelnemingen zijn gewaardeerd tegen netto vermogenswaarde.

Werkse! Holding BV heeft tegenover haar deelnemingen een aansprakelijkheidsverklaring ex artikel 403 lid 1g afgegeven.

Eigen vermogen

12.1 Gestort kapitaal

Maatschappelijk kapitaal	450
Aandelen in portefeuille	<u>360</u>
Totaal gestort en opgevraagd kapitaal	<u>90</u>

Het maatschappelijke kapitaal bestaat uit 10.000 aandelen van nominaal € 45,00.

12.2 Overige reserves

Statutaire reserve conform artikel 21 lid 1 van de statuten

Stand 1 januari boekjaar	1.953	1.531
Af: winstuitkering over voorafgaand jaar	-250	0
Bij: bestemd resultaat over voorgaand boekjaar	301	423
Waarde 31 december	<u>2.005</u>	<u>1.953</u>

13.3 Overige schulden en overlopende passiva

Rekening courant deelnemingen	6.542	5.592
-------------------------------	-------	-------

Aldus opgemaakt

Delft, 24 maart 2022

De heer drs. Ing. C.J. van der Wel
Directeur

Aldus goedgekeurd

Delft, 19 april 2022

Mevrouw Ir. L.C.Q.M Smits van Oyen MBA
Commissaris

Mevrouw drs. M.J.C. Heeremans
Commissaris

De heer. L.J. de Waal
Commissaris

De heer B. van der Knaap
Commissaris

2. Overige gegevens

Statutaire regeling winstbestemming

Op grond van artikel 21 lid 1 en 2 van de statuten staat het winstbedrag dat resteert na (eventuele) reserveringen als vastgesteld door de raad van commissarissen, ter beschikking van de algemene vergadering.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlage: Bestuursverslag

Werkse! is sterk in werk. Wij begeleiden kandidaat-werknemers met meer of minder afstand tot de arbeidsmarkt naar een plaats op de reguliere arbeidsmarkt. Daar waar vraag en aanbod op de actuele arbeidsmarkt elkaar niet 'vanzelf' vinden, is Werkse! de verbindende schakel. Werkse! biedt de volledige dienstverlening in het aan werk helpen van mensen aan de onderkant van de arbeidsmarkt. Wij creëren als werkgever passend werk en ontwikkelmogelijkheden voor mensen met een beperking (Wsw en Beschut Werk). Daarnaast begeleiden we mensen uit de Participatiewet naar werk. Om invulling te geven aan het werkgeverschap en ontwikkel- en begeleidingsrol beschikken we over diverse werkleerbedrijven en een werkgeversservicepunt. In de positionering kiest Werkse! voor 'Werk & activering richting werk'.

Werkse! vervult deze functie als sociaal werkbedrijf in groot regio Delft. In het vervullen van de opgave werkt Werkse! samen in de keten van werkgevers, opdrachtgevers en maatschappelijke partners.

Missie, visie en kernwaarden

De missie, visie, kernwaarden en strategie zijn bij de start van Werkse! vastgesteld door het college van B&W. In 2020 is in afstemming met onder andere de gemeente, brancheorganisatie en klanten de visie van Werkse! herijkt. Dit heeft geleid tot een visiedocument Werkse! 2028 dat in de Algemene Vergadering van oktober 2020 van een positief advies is voorzien. De koers, missie, visie, kernwaarden en pijlers van Werkse! met werkgeversservicepunt, re-integratie en Werkleerbedrijven zijn daarbij herbevestigd. Additioneel is een vierde pijler de zogenoemde 'Ontwikkelpijler'. Het bieden van ontwikkelkansen en trainingsaanbod naar mensen uit de afstand van de arbeidsmarkt. Dit gebeurt samen met partners uit sociaal domein en het onderwijs. Daarnaast wil Werkse! meer een rol vervullen in het bieden van werkgeverschap naar mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. 2021 is benut om de visie verder uit te werken en te implementeren. Dit heeft geleid de oprichting van een derde business unit, genaamd Innovatie & Ontwikkeling per 1 januari 2022.

Missie (WHY)

Iedereen doet ertoe en is door werk kansrijker.

Dit statement benoemt onze betrokkenheid (iedereen doet ertoe) en geeft aan waarom we doen wat we doen (iedereen is door werk kansrijker). Tevens heeft het een actieve vorm wat recht doet aan onze resultaatgerichtheid en ondernemendheid.

Visie (HOW)

Er staan nog teveel mensen aan de kant. Werk of het perspectief op werk is een belangrijk middel voor een gezondere samenleving. Met plezier werken we dan ook aan onze missie. Sleutelwoorden in de dienstverlening zijn MVO, creativiteit, kwaliteit en servicegerichtheid. Dit in samenhang met de kernwaarden van Werkse!: betrokken, ondernemend en resultaatgericht.

Als expert op het gebied van werk en re-integratie kunnen en willen we onze missie niet alleen realiseren. In vergaande samenwerkingsvorm(en) geeft Werkse! invulling aan de missie. Werkse! faciliteert diverse initiatieven om meer mensen een kans op (passend) werk te bieden

De basis voor de samenwerking: de mens centraal en respect voor ieders kennis, kunde en rollen. Om met vertrouwen, trots en plezier samen meer mensen zonder werk perspectief op werk te bieden.

Kernwaarden

Werkse! hanteert de volgende kernwaarden:

- **Betrokken;** We willen graag betekenisvol zijn voor de mens in het algemeen en in het bijzonder voor de mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in de regio Delft. Iedereen doet ertoe! Deze natuurlijke persoonlijke motivatie uit zich door net die stap extra!
- **Resultaatgericht;** Een ieder werkt volgens een continue proces van verbeteren en optimaliseren. Door heldere doelstellingen wordt richting en duidelijkheid gegeven. Dit alles om een maximaal resultaat te behalen in termen van ontwikkeling, uitstroom en financieel resultaat.
- **Ondernemend;** We zoeken grenzen op en verkennen steeds nieuwe mogelijkheden op het gebied van ontwikkeling, werksoorten en werkmethodes. Fouten maken hoort daar bij. We zijn sterk gericht op externe verbindingen en werken graag samen met innovatieve ondernemers.

Governance

Werkse! bestaat uit Werkse! gemeentelijke dienst en Werkse! Holding BV, waarvan de gemeente Delft 100% aandeelhouder is.

De gemeente vervult twee rollen in verhouding tot Werkse!, de rol van eigenaar en de rol van opdrachtgever.

Werkse! in relatie met Werkse! Holding B.V.

Werkse! kan niet los worden gezien van Werkse! Holding BV. Dit geldt ook voor de jaarverslaglegging. Werkse! is een dienst van de gemeente Delft. Werkse! Holding BV is een besloten vennootschap waarvan de aandelen in handen zijn van de gemeente Delft. Deze splitsing heeft een privaatrechtelijke en een arbeidsrechtelijke achtergrond. Bedrijfsmatig zijn beide bedrijven in elkaar vervlochten en wordt naar buiten toe de naam Werkse! gecommuniceerd.

De bedrijven, die onder de juridische entiteit Werkse! Holding BV vallen, nemen bedrijfsmatig een identieke positie in als de bedrijven die ressorteren onder Werkse!. De stafafdelingen HRM, Financiën & Informatievoorziening en Marketing & Sales zijn onderdeel van Werkse!, maar vervullen dezelfde rol naar de bedrijven van Werkse! Holding BV.

Alle organisatieonderdelen zijn ondergebracht in Werkse! en Werkse! Holding BV.

Organisatie

In Werkse! Holding BV is een aantal activiteiten gebundeld, die in aansluiting en/of in het verlengde liggen van de bedrijfsactiviteiten, die worden uitgevoerd door Werkse!. Werkse! is het publiekrechtelijke deel en in Werkse! Holding BV zijn de privaatrechtelijke activiteiten gebundeld. Beide onderdelen mogen niet los van elkaar worden gezien en worden bedrijfsmatig dan ook als één geheel aangestuurd. Zowel Werkse! als Werkse! Holding BV opereren onder de gezamenlijke handelsnaam Werkse!.

Omdat het publieke deel Werkse! en het private deel Werkse! Holding BV onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn, komen missie, visie en kernwaarden voor beide juridische entiteiten

overeen. Met het begrip Werkse! wordt dan ook bedoeld het geheel van het publieke onderdeel Werkse! en het privaatrechtelijke onderdeel Werkse! Holding BV.

Activiteiten van Werkse! Holding BV

De activiteiten, die binnen Werkse! Holding BV vallen, worden op grond van arbeidsrechtelijke aspecten of op publiekrechtelijke gronden niet door de gemeentelijke dienst Werkse! uitgevoerd. Dit heeft geleid tot het volgende onderscheid:

- De schoonmaakactiviteiten zijn ondergebracht binnen Werkse! Schoonmaak BV om reden, dat medewerkers met een privaatrechtelijke aanstelling en directe werkzaamheden uitvoeren, verplicht vallen onder de schoonmaak CAO.
- Voor beveiligers met een privaatrechtelijke aanstelling en die directe werkzaamheden uitvoeren, is verplichte aanmelding in het Pensioenfonds voor de Beveiliging vereist. Deze aanstellingen vinden plaats in Werkse! Beveiliging BV.
- Dienstverbanden in het kader van re-integratie activiteiten zijn ondergebracht binnen Werkse! Re-integratie BV.
- De dienstverbanden in het kader van de uitvoering van Beschut Werk onder de Participatiewet zijn ondergebracht binnen de Werkse! Beschut werk BV. De mensen die via een ontwikkelbaan aan het werk gaan, zijn ondergebracht in de Beschut Werk BV.
- Voor de uitvoering van het Sociaal Uitzendbureau is er een BV opgericht onder de naam Werkse! Sociaal Uitzendbureau BV.
- Lijn- en staffunctionarissen met een privaatrechtelijke aanstelling zijn ondergebracht binnen Werkse! Delft BV.
- De dienstverbanden en de activiteiten vanuit de ZorgHub zijn ondergebracht bij de ZorgHub BV. Er is bewust gekozen om het niet Werkse! ZorgHub BV te noemen. Daarmee te markeren dat veel meer gaat om een gezamenlijk project vanuit het sociaal domein.

Bericht van de Raad van Commissarissen

De Raad van Commissarissen (RvC) van Werkse! Holding BV houdt toezicht op de Werkse! Holding BV. Daarnaast draait ze 'schaduw' over de entiteit Werkse!. De plv. wethouder Werk & Inkomen (opdrachtgever) en wethouder Financiën (eigenaar), en de gemeentesecretaris nemen namens de aandeelhouder, de gemeente Delft, deel aan de Algemene Vergadering (AV). In de AV vindt de beraadslaging plaats tussen RvC en de aandeelhouder.

De RvC houdt vanuit zijn rol toezicht op een heldere opdracht voor de directie van Werkse!. Een belangrijk aspect daarbij is dat er voldoende ruimte is om de gestelde opdrachten vanuit de gemeente zo optimaal in te vullen. Dit op een wijze die ondernemerschap stimuleert in combinatie met een rechtmatige en doelmatige besteding van publieke middelen, Waardoor uiteindelijk zoveel mogelijk mensen naar werk worden geholpen. In de sturing betreft de RvC de gemeente in zijn rollen als eigenaar en opdrachtgever.

De RvC is in 2021 zes maal bijeen geweest in het kader van de RvC Werkse! Holding BV en schaduwdraaien Werkse!. Waarvan twee maal de RvC bijeen is geweest ten behoeve van de Algemene Vergadering. Daarnaast heeft de RvC jaarlijks een overleg met de Ondernemingsraad en woont ze de artikel 24 vergadering van de Ondernemingsraad bij. De artikel 24 vergadering heeft digitaal plaatsgevonden. De RvC-leden hebben ook digitaal deelgenomen. Verder heeft de RvC ter inspiratie een lezing bijgewoond, verzorgd door de heer Hans Borstlap, voorzitter van de commissie Borstlap met adviezen over de hervorming van de arbeidsmarkt.

Er is gedurende het jaar bij een aantal onderwerpen stilgestaan:

- Impact coronavirus;
- Meerjarenvisie Werkse! 2028 en de implementatie van de strategie;
- Inrichting van de ontwikkelpijler
- Strategieontwikkeling naar aanleiding van de kanteling van het verdienmodel van Werkse!;
- BHAG Delft;
- Doorbraken 2022;
- P&C cyclus van Werkse!, in het bijzonder jaarrekening 2020, begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025;
- Toezicht en advies op ontwikkeling sociaal en financieel resultaat;
- Opdrachtgeverschap door de gemeente Delft;
- Bedrijfsvoering en organisatieontwikkeling;

In 2021 is inhoudelijk specifiek aandacht geweest voor een tweetal thema's. Op de eerste plaats is er toezicht gehouden op de implementatie van de visie van het visiedocument Werkse! 2028, met name als het gaat om de inrichting van de nieuwe ontwikkelpijler. Daarnaast is de RvC geïnformeerd over de kanteling van het verdienmodel van Werkse!. De RvC heeft als klankbord gefungeerd in de verdere strategieontwikkeling om te komen tot een antwoord hierop.

De RvC heeft gedurende het jaar de impact van het coronavirus bij Werkse! gevolgd. Zo zijn de locaties Gantel en Werkse! Voorhof bezocht om binding te houden met het welzijn van de medewerkers. De gezondheid en het welzijn van de medewerkers en kandidaten staan voorop. Vanuit Werkse! is doortastend en zorgvuldig invulling gegeven aan de corona-Rijksmaatregelen. Het is een knappe prestatie dat in deze moeilijke omstandigheden toch zo een mooie sociale en financiële resultaten zijn behaald. Daarnaast worden bovengemiddeld mensen naar werk begeleid. Resultaten waar wij als RvC trots op zijn.

In 2021 is Bastiaan van der Knaap gestart als het vierde RvC-lid. Met het aantreden van Bastiaan van der Knaap is het aandachtsgebied '(overheids)financiën en riskmanagement'



ingevuld. Een bewuste keuze, die voortkomt uit de bevinden van de zelfevaluatie in het jaar 2020. In 2021 heeft er een externe zelfevaluatie van de RvC plaatsgevonden onder begeleiding van de heer Hein Abeln. Geconstateerd wordt dat de dynamiek en de samenwerking onderling en met de directie positief en constructief is. Afgesproken is dat de RvC een completer beeld vormt van het managementteam en de organisatie. In de collegiale uitwisseling en verrijking heeft de RvC in het begin van 2022 een ontmoeting met de RvC van het sociaal werkbedrijf Concern voor Werk.

Ook in 2022 zal RvC toezicht houden op de uitvoering van de kaders die overeen zijn gekomen met de aandeelhouder en het verder uitwerken van de visie. De RvC ziet daarbij graag dat Werkse! ondernemerschap en lef blijft tentoonspreiden. In het nieuwe jaar verloopt de tweede termijn van RvC-lid Lodewijk de Waal. Een opvolger met het profiel 'Sociaal werkgeverschap en re-integratie' zal spoedig gezocht worden. Daarnaast zullen er, vanwege de gemeenteraadsverkiezingen, wisselingen zijn bij het vervullen van de rol van aandeelhouder.

19 april 2022, Delft

Namens de Raad van Commissarissen,
Mw. Ir. L.C.Q.M Smits van Oyen MBA, voorzitter

Raad van Commissarissen Werkse! Holding BV

RAAD VAN COMMISSARISSEN	1^e jaar aantreden	functies
Dhr. L.J. de Waal	2014	<ul style="list-style-type: none">• voorheen voorzitter FNV• Diverse commissariaten en adviesfuncties, waaronder voorzitterschap Raad van Beheer Pantar, sociaal werkbedrijf te Amsterdam
Mw. drs. M.J.C. Heeremans	2016	<ul style="list-style-type: none">• Vml. burgemeester gemeente Heemstede (tot januari 2018)• Diverse commissariaten en adviesfuncties.
Mw. Ir. L.C.Q.M Smits van Oyen MBA	2017	<ul style="list-style-type: none">• Vml. ICT-ondernemer• Oprichter en directeur Dolphin Academy Curaçao• Diverse commissariaten en toezichhoudende functies
Dhr. B. van der Knaap	2021	<ul style="list-style-type: none">• Vml. Bestuursvoorzitter ING Rotterdam• Directeur Real Economy• Diverse commissariaten en adviesfuncties.

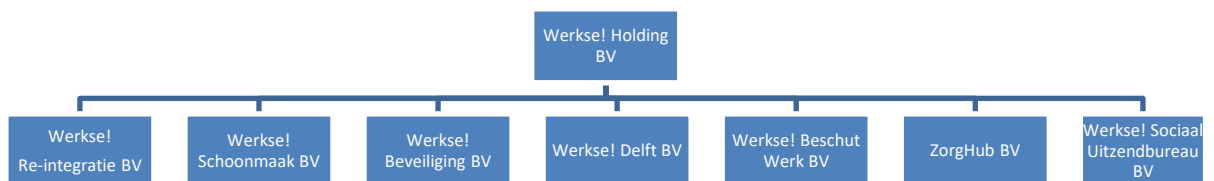
Juridische structuur

Werkse! Holding BV bestaat uit een aantal juridische entiteiten. Al haar bedrijfsmatige activiteiten zijn geconcentreerd in aparte vennootschappen. Bedrijfsmatig worden de vennootschappen aangestuurd als werkmaatschappijen en worden zodoende identiek aangestuurd als de bedrijven, die ressorteren onder de juridische entiteit Werkse!. Werkse! Holding BV heeft in dit verband tegenover haar dochtervennootschappen een Artikel 403 verklaring afgegeven. Op grond hiervan hoeven deze vennootschappen hun jaarrekening niet te deponeren bij de Kamer van Koophandel.

Werkse! Holding BV is de holding vennootschap waaronder de volgende werkmaatschappijen vallen:

- Werkse! Re-integratie BV
Hieronder vallen de re-integratie activiteiten.
- Werkse! Schoonmaak BV
Hieronder vallen de schoonmaakactiviteiten.
- Werkse! Beveiliging BV
Hieronder vallen de beveiligingsactiviteiten.
- Werkse! Delft BV
Hieronder vallen de privaatrechtelijke aanstellingen van lijn- en staffunctionarissen.
- Werkse Beschut Werk BV
Hieronder vallen de aanstellingen ihkv de uitvoering Beschut Werk Ihkv Participatiewet.
- ZorgHub BV
Hieronder vallen de activiteiten van ZorgHub BV.
- Werkse! Sociaal Uitzendbureau BV
Hieronder vallen de activiteiten van het uitzendbureau

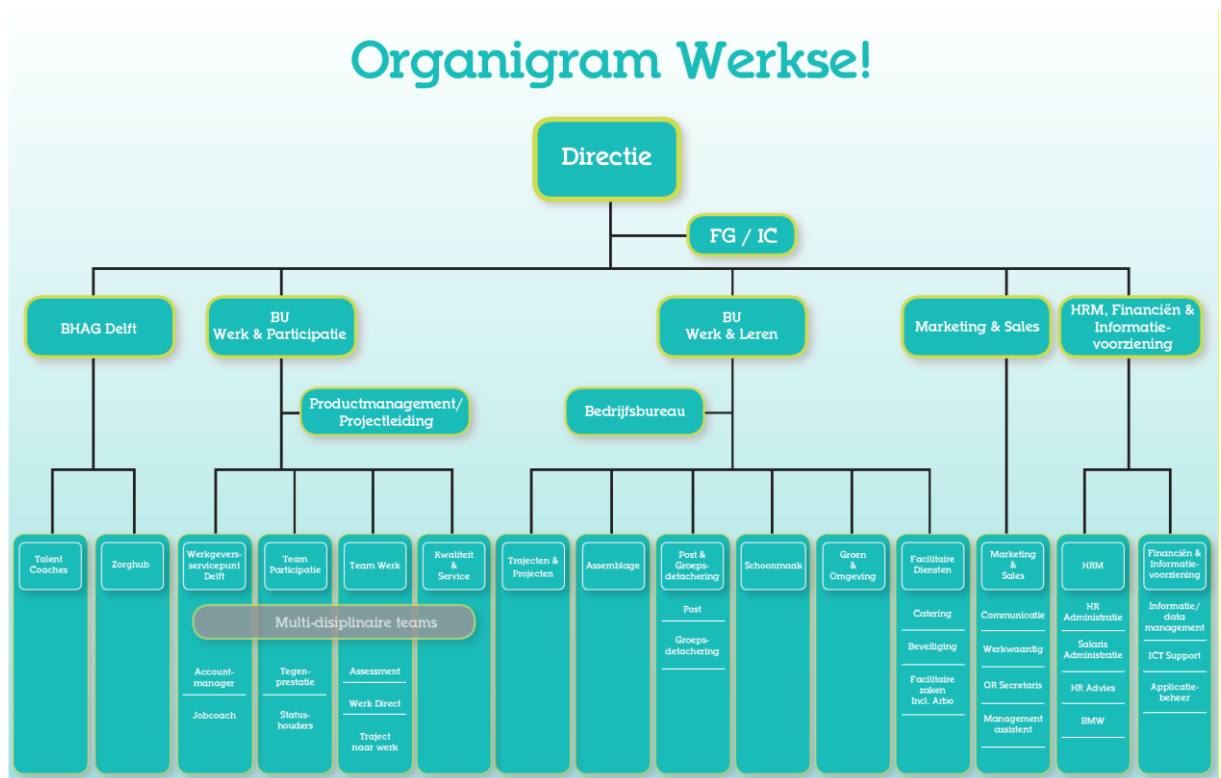
De structuur van Werkse! Holding BV ziet er als volgt uit:



De “dochter” maatschappijen hebben een gestort aandelenvermogen van € 18.000,-

Organisatie

Het organigram van Werkse! kent een tweetal business units met de BU Werken & Leren en de BU Werk & Participatie. De stafafdelingen Marketing & Sales en HRM, Financiën & Informatievoorziening ondersteunen de lijn bij de uitvoering van de primaire processen. Per 1 januari 2022 start de BU Innovatie & Ontwikkeling. In 2021 is er voor gekozen om het bedrijfsonderdeel Schoonmaak & Groen te splitsen naar twee aparte werkleerbedrijven, namelijk Schoonmaak en Groen & Omgeving. Deze splitsing is gemaakt om beide onderdelen de juiste managementaandacht en sturing te kunnen geven. Hierbij het organigram van Werkse!:



De organisatie kent de volgende inrichting:

Business unit Werken & Leren: deze business unit is een bundeling van de verschillende werkleerbedrijven. Deze werkleerbedrijven zijn: Schoonmaak, Groepsdetachering & Post, Assemblage, Groen & Omgeving. De bedrijfsonderdelen Facilitair, Beveiliging en Catering zijn ondergebracht bij Facilitaire Diensten binnen deze business unit. Op de markt zijn deze onderdelen met hun merknaam zichtbaar. Daarnaast kent deze business unit het onderdeel Trajecten & Projecten dat specifiek gericht is op re-integratie van onder andere bijstandsgerechtigden, taakgestraften en arbeidsbeperkten, alsmede re-integratie tweede spoor.

Business unit Werk & Participatie is de uitvoeringsorganisatie voor de uitvoering van de Participatiewet. Deze business unit werkt vanuit de focus op de dienstverlening naar de kandidaat matrixgevijs: :

- Het aanbodteam Participatie voert de regie op de kandidaat-werknemer als het gaat om trajecten in het kader van participatie.
- Het aanbodteam Werk, bereidt kandidaat-werknemers voor op het werkzaam zijn in de reguliere arbeidsmarkt.
- Werkgeversservicepunt Delft (WSP), is het team dat fungeert als verbindende schakel naar werkgevers.
- Kwaliteit & Service, is het team dat ondersteunt in de administratieve processen van de accountmanagers en de consultants.

Daarnaast wordt er gewerkt met multidisciplinaire teams. Het zijn teams met diverse kwaliteiten en rollen (bv. mix van accountmanagers en consultants). Deze teams richten zich op bepaalde doelgroepen, bijvoorbeeld alleenstaande ouders, arbeidsbeperkten statushouders danwel wijken zoals Buitenhof en Voorhof.

Daarnaast zijn er de stafafdelingen HRM, Financiën & Informatievoorziening en Marketing & Sales. Naast de businesscontroller is HRM is ook de manager HRM vertegenwoordigd in het centrale managementteam. Het betreft een specifieke expertise die belangrijk is bij een werkontwikkelbedrijf als Werkse!. Verder zijn de internal control en functionaris Gegevensbescherming direct onder de directie geplaatst. Dit ter versteviging van hun onafhankelijke rol en functie richting de organisatie.

Qua organisatiefilosofie wordt er meer matrixgewijs samengewerkt. Medewerkers vanuit de gehele organisatie zullen breder, in zogenaamde serviceteams, ingezet worden. Zo worden medewerkers gestimuleerd om naast de primaire functie ook andere rollen binnen andere teams en/of afdelingen te vervullen. Dit maakt een meer brede inzet mogelijk en zorgt tegelijkertijd voor meer inzicht in de werkzaamheden van collega's.

Algemene ontwikkelingen

De verslaggevingsvoorschriften voor provincies en gemeenten zijn vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Werkse! is als sociaal werkbedrijf onderdeel van de gemeente Delft en als zodanig is het BBV tevens van toepassing op Werkse!.

De jaarrekening van Werkse! is conform deze vereisten van het BBV opgemaakt met dien verstande dat de balans en de resultatenrekening van Werkse! zijn afgestemd op de specifieke situatie van Werkse! als Werkbedrijf en specifiek de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening en de Participatiewet. Het resultaat van Werkse! wordt in overleg met de gemeente Delft bestemd. De verwerking van de baten en lasten van Werkse! in de jaarrekening van de gemeente Delft vindt plaats onder doelstelling " Economische Zelfstandigheid", waarbij per programma inzicht wordt gegeven in:

- de mate waarin de doelstellingen zijn gerealiseerd;
- de wijze waarop getracht is de beoogde maatschappelijke effecten te bereiken;
- de gerealiseerde baten en lasten.

In het bestuursverslag wordt nader ingegaan op de realisatie van de doelstellingen van Werkse!. Het bestuursverslag van Werkse! kan dan ook worden gezien als de programmaverantwoording van Werkse!. Voor publicitaire doeleinden en met name richting stakeholders van Werkse! is er ook een 'sociaal jaarverslag' gepubliceerd.

Financieringsstructuur

Met de invoering van de Participatiewet is de re-integratie van mensen met én zonder arbeidsbeperking onder één regime gebracht. Voor de uitvoering van die wet heeft de gemeente Delft met de oprichting van Werkse! gekozen voor een integrale uitvoeringsstructuur. Op basis van het rapport Berenschot (2017) is richting gegeven aan een helder financieringsmodel tussen gemeente en Werkse! met reële bekostigingsgrondslagen. In 2020 zijn ook de afspraken over de financiering van Beschut Werk herzien. Werkse! is verantwoordelijk voor het operationeel resultaat. Het begrotingsproces van Werkse! sluit aan op de begrotingscyclus van de gemeente Delft.

Dividenduitkering Werkse! Holding BV

Gemeente Delft is enig aandeelhouder van de Holding BV. De gemeente en de RvC maken hierbij in gezamenlijkheid de afspraak hoe om te gaan met de bestemming van het operationeel resultaat voor reserveringen en dividenduitkering van de totale Werkse! organisatie (gemeentelijk onderdeel én de Holding BV). In de Algemene Vergadering van Werkse! op 11 oktober 2019 is het dividendbeleid met de memo resultaatbestemming geactualiseerd.

Preferred Suppliership

Binnen de branche van sociaal werkbedrijven is het de norm om 40% van het werk te mogen verwachten van de eigen opdrachtgevende gemeenten. In 2019 is de afspraak gemaakt om per 2020 met nominale bedragen te werken, afgeleid van de norm van 40%. De gemeente Delft en de drie contractgemeenten scoren als volgt hierop;

Begrote omzet			Werkelijk	
Omzet per gemeente t/m december	Begroting 2021 / december	Norm % omzet	t/m december	in % van de norm
Gemeente Delft	€ 3.700		€ 3.721	101%
Gemeente Pijnacker-Nootdorp	€ 331	2,6%	€ 326	98%
Gemeente Midden-Delfland	€ 265	2,1%	€ 51	19%
Gemeente Lansingerland	€ 203	1,6%	€ 5	2%
	€ 4.500	141%	€ 4.102	91%

Het onderwerp is geregeld, onder meer op de aandeelhoudersvergadering, onderwerp van gesprek. Met name de gemeente Delft heeft stappen gezet in de interne agendering van het onderwerp met als resultaat een groei op het vlak van preferred suppliership. De beperkte invulling van het preferred suppliership door de gemeenten Midden-Delfland en Lansingerland vragen om andere keuzes. Met deze gemeenten zal het gesprek worden aangegaan over de achterblijvende invulling van de intentie uit de meerjarenovereenkomst Uitvoering Wsw.

Externe ontwikkelingen

Branche en wetgeving

De belangrijkste ontwikkeling, die verwacht mag worden in de branche is de reactie van de landelijke politiek op de evaluatie van de Participatiewet¹. In deze evaluatie wordt geconcludeerd, dat de doelstellingen ten aanzien van arbeidsparticipatie door mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt bij lange na niet gehaald zijn en dat de nieuwe Participatiewet (ingangsdatum 1 januari 2015) op dat vlak als mislukt mag worden beschouwd. Deze

rapportage leidde tot een initiatiefnota van CDA/SP, waarin een oproep wordt gedaan om de sociaal ontwikkelbedrijven (weer) een belangrijker rol te geven in het realiseren van doelstellingen. Deze initiatiefnota is via een aangenomen motie van CDA/SP² ondersteund door de Tweede Kamer.

Het is aan de nieuwe regering om op deze initiatiefnota te reageren. In het regeerakkoord is op summiere wijze aangegeven dat er meer ruimte moet zijn voor een beschutte werkvoorziening. Dit zou betekenen dat er zich een perspectief van groeiend aantal aan instroom zich aftekent. Een uitwerking van het Rijk volgt echter nog.

Op gemeentelijk niveau spelen een aantal zaken. Er zijn volgend jaar gemeenteraadsverkiezingen. We verwachten overigens niet dat dit in Delft zal leiden tot grote verschuivingen. Werkse! krijgt in de nieuwe collegeperiode wel een nieuwe vakwethouder.

Economisch perspectief landelijk en lokaal

Een belangrijke ontwikkeling, die we waarnemen is het terugkeren van *maakwerk* vanuit lage lonen landen naar Europa. Leveringsproblemen en toenemende transportkosten zijn hieraan debet. Dit betekent, dat er meer kansen zullen ontstaan voor maakwerk, met name (dus) voor onze assemblage-afdeling. Dit zal er naar verwachting ook toe leiden, dat de tarieven zullen stijgen.

Een andere ontwikkeling is de verdergaande robotisering en ontwikkelingen op het gebied van AI. Dit kan op middellange termijn ertoe leiden, dat er minder werk is voor onze doelgroep. Distributiecentra, zoals van Post.NL, zijn bijvoorbeeld al jaren bezig om te onderzoeken hoe ze de postpakketjes volledig via robots kunnen verwerken. Tot nu toe zitten hier nog haken en ogen aan, maar we verwachten dat dit op termijn zal leiden tot minder werk.

Alhoewel de verwachtingen ten aanzien van de economische ontwikkelingen voor Nederland goed zijn te noemen, zijn de financiële problemen bij de gemeente Delft een zorgpunt voor Werkse!. Niet alleen is de gemeente opdrachtgever voor de uitvoering van de Participatiewet, zij is ook de grootste klant van het werkleerbedrijf. Er zijn afspraken met de gemeente inzake het zogenaamde preferred suppliership en minimale afname van diensten.

Tot slot merken we op, dat de gemeente Delft het financieel zwaar heeft. Dit heeft ertoe geleid, dat Werkse! een bezuinigingsopdracht heeft gekregen van structureel € 0,6 mln. per jaar vanaf 2024. De invulling hiervan wordt op korte termijn bepaald en kan effecten hebben op onze resultaten in 2022, bijvoorbeeld indien er voor reorganisatie een voorziening getroffen moet worden.

Strategie en doelstellingen

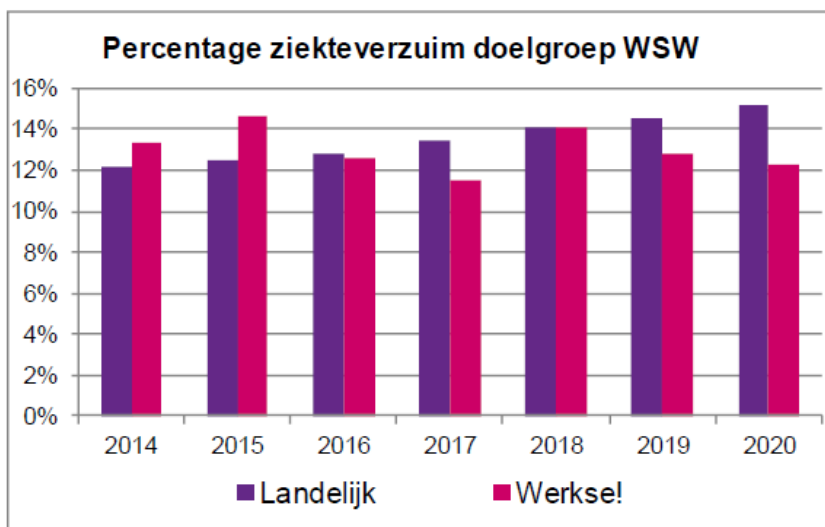
Werkse! heeft ervoor gekozen om Lean als business strategie te gaan hanteren. Door het managementteam zijn de volgende meerjarendoelstellingen 2021 vastgesteld;

1. Werkse! hoort dankzij een optimale samenwerking met de (BHAG) partners en een duurzame aanpak eind 2023 voor de vierde keer op rij bij de vijf best presterende werkbedrijven van Nederland, gemeten naar duurzame uitstroom bijstandsgerechtigden.
2. Werkse! heeft eind 2023 minimaal 100 Delftenaren vanuit de Participatiewet in dienst genomen, waarvan een derde is gedetacheerd. Het doel is om deze mensen duurzaam uit de uitkering te halen.
3. Eind 2023 biedt Werkse! samen met commerciële en sociale partners circa 500 mensen met afstand tot de arbeidsmarkt een gevarieerd pakket aan voor levenslang leren, waarmee zij hun duurzame inzetbaarheid op de arbeidsmarkt kunnen vergroten.
4. Eind 2023 is Werkse! meetbaar een wendbare organisatie waarin medewerkers zich steeds blijven ontwikkelen en met plezier en betrokkenheid hun werk doen.

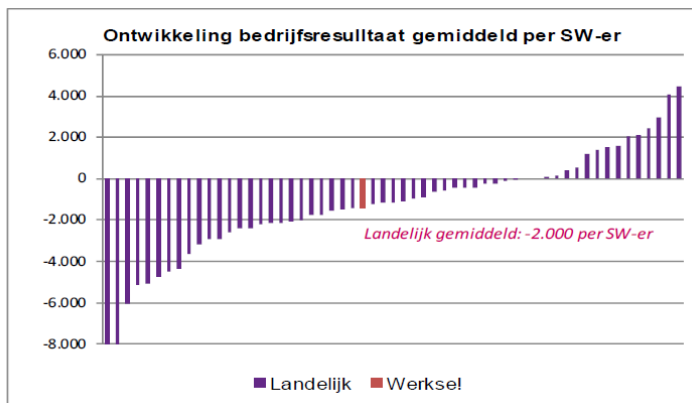
Benchmark sociale werkbedrijven

In 2021 kwam vanuit Cedris, de brancheorganisatie van sociale werkbedrijven, de landelijke benchmark uit over het jaar 2020. De belangrijkste uitkomsten voor Werkse! zijn:

Het ziekteverzuim is lager dan het landelijke gemiddelde. Het verschil in 2020 is toegenomen ten gunste van Werkse!.



Financieel gezien scoort Werkse! hier een negatief resultaat van € 1.405 per SW'er. Werkse! scoort hiermee aanzienlijk beter dan het landelijke gemiddelde. In bijgevoegd overzicht de plek van Werkse! ten opzichte van het landelijk beeld. Daar past een nuancering bij. De bedrijfsvoering van Werkse! gaat breder dan alleen de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening.



2.1.1. Uitvoering prestatie-overeenkomst re-integratie gemeente Delft

Uitvoering prestatie-overeenkomst re-integratie gemeente Delft

In de overeenkomst zijn diverse taakstellingen afgesproken, onder andere over:

- het aantal beëindigde uitkeringen Participatiewet,
- aantal mensen dat parttime aan het werkt is naast de uitkering;
- het begeleiden van mensen met een arbeidsbeperking (uitvoering Beschut werk en Wet Baanafpraak);
- daarnaast zijn er een aantal additionele opdrachten, zoals het begeleiden van statushouders naar werk.

Onze opdracht in 2021 was om 340 mensen naar werk te begeleiden. 2021 stond in het teken van het kantelen van de arbeidsmarkt. Over de volle breedte is er een krapte op de arbeidsmarkt. Onze doelgroep weet hiervan mee te profiteren. Mede door de krapte aan gekwalificeerde krachten willen werkgevers meer invulling geven aan sociaal ondernemen. Met opleidingsarrangementen samen met de werkgever en eventuele compensatie voor verminderde arbeidsproductiviteit kunnen meer bijstandsgerechtigden de stap maken naar de arbeidsmarkt. Meer dan 420 mensen worden door Werkse! bemiddeld naar betaald werk, waardoor ze geen beroep meer hoeven te doen op een uitkering. Bijgevoegd overzicht maakt de grotere uitstroom naar werk helder, zeker in vergelijking met 2020

		t/m 1 ^e kwart		t/m 2 ^e kwart		t/m 3 ^e kwart		t/m 4 ^e kwart	
	2020	Doel	resultaat	Doel	Resultaat	Doel	Resultaat	Doel	Resultaat
Volledige Uitstroom van uitkering naar werk	341	85	101	170	206	255	331	340	426

Bron: Cognos (peildatum 31-01-2022) & Formule Werkse! voorspelling na-ijleffect (peildatum 31-01-2022)

Het lukt ook steeds beter om mensen met loonkostensubsidie een baan te bezorgen. De inzet van loonkostensubsidie helpt om mensen met grotere afstand tot de arbeidsmarkt aan een baan te helpen.

Mede daardoor is het totale volume aan bijstandsgerechtigden gedaald naar 3.162 uitkeringsgerechtigden in Delft.

Beschut Werk

Onderdeel van de Prestatie-overeenkomst is de uitvoering van beschut werk onder de Participatiewet. Vanaf 2018 vragen meer mensen een indicatie Beschut Werk aan en worden er ook meer indicaties afgegeven door het UWV. Voor 2021 is de taakstelling van de gemeente Delft 65. In totaal zijn er nu 57 uit de gemeente Delft geplaatst. Het betreft een groep medewerkers met een intensieve begeleidingsbehoefte.

In de, door de Gemeenteraad vastgestelde, notitie 'Werk als beste medicijn' wordt stilgestaan bij Beschut Werk. De businesscase op beschut wordt jaarlijks herzien en het financiële resultaat van Beschut Werk wordt conform dit voorstel als subsidieresultaat beoordeeld.

Ontwikkelbanen

Onderdeel van de prestatieovereenkomst zijn de ontwikkelbanen. De ontwikkelbanen zijn instrument om mensen die langduriger in de uitkering zitten werkervaring op te laten doen. Werkse! biedt mensen een dienstverband onder de cao Aan de slag. Mensen kunnen vervolgens doorstromen naar reguliere baan danwel een beschut werk. In de huidige afspraken met de gemeente kunnen mensen met een ontwikkelbaan alleen een tijdelijk dienstverband krijgen. In 2021 zijn er 36 Delftenaren met een afstand tot de arbeidsmarkt ingestroomd en 13 zijn uitgestroomd, veelal in een reguliere baan (met of zonder loonkostensubsidie).

Doelgroep Wsw

In de prestatie-overeenkomst wordt gerapporteerd op de formatie-omvang en afbouw van de Sw. Met de komst van de Participatiewet in 2015 is instroom in de Sw niet langer mogelijk. Daarmee is er sprake van een doelgroep die jaarlijks met daalt met circa 5% in omvang. Op 31 december 2021 werkten nog 363 SE doelgroep Sw bij Werkse!. Belangrijkste uitstroomreden is pensioen. Ontwikkeling en zo passend mogelijk werk bieden blijven onverminderd uitgangspunten van de invulling van het werkgeverschap richting de Sw-doelgroep.

Contractgemeenten uitvoering Wsw en Beschut Werk

Voor de contractgemeenten Lansingerland, Midden-Delfland en Pijnacker-Nootdorp wordt uitvoering gegeven aan een meerjarencontract Uitvoering Wsw voor de periode 2021 tot en met 2025. In dit contract zijn afspraken gemaakt over hoe Werkse! het werkgeverschap voor de resterende Sw-medewerkers uit de betreffende contractgemeenten invult.

Op basis van (meerjaren)contracten voert Werkse! beschut werk uit voor de gemeenten Midden Delfland, Pijnacker- Nootdorp en Rijswijk. Er zijn 24 medewerkers beschut geplaatst uit de gemeenten, Midden-Delfland, Rijswijk en Pijnacker-Nootdorp.

2.1.2. Werken & Leren

Werkse! beschikt over een eigen infrastructuur om mensen in een werkomgeving te ontwikkelen voor een plek op de reguliere arbeidsmarkt. Deze eigen infrastructuur bestaat uit werkleerbedrijven zoals Assemblage, Beveiliging, Groen & Omgeving, Groepsdetachering, Post

en Schoonmaak. De focus heeft in 2021 gelegen om meer vanuit structuur het werkgeverschap in te vullen alswel de dienstverlening naar de zakelijke klanten. Dit is gebeurd door onder andere de personeelsbezetting van het begeleidend kader op peil te houden en te investeren in hun niveau. Dan moet onder meer gedacht worden aan vaktrainingen maar ook een leiderschapsprogramma. In afstemming met internal control zijn de verschillende processen zoals omzetaansluitingen verbeterd.

2.1.3. Innovatie & Ontwikkeling

In 2020 is in afstemming met onder andere de gemeente, Cedris en onze klanten de visie van Werkse! herijkt. Dit heeft geleid tot een visiedocument Werkse! 2028. De koers, missie, visie, kernwaarden en pijlers van Werkse! met werkgeversservicepunt, re-integratie en Werkleerbedrijven zijn daarbij herbevestigd. Nieuw is een vierde pijler, de zogenoemde 'Ontwikkelpijler'. Het bieden van ontwikkelkansen en trainingsaanbod aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De verrijking van de strategie is in 2021 geïmplementeerd. Het ontwikkelaanbod is verbeterd. Er is een Ontwikkelpunt voor kandidaten en medewerkers ingericht zowel fysiek alswel online. Mensen kunnen zich nu online inschrijven voor verschillende opleidingen en cursussen. Voorbeeld hiervan is samen met een werkgever en opleidingsinstituut de opleiding tot assistent-zonnepaneelmonteur. Bijstandsgerechtigden zijn in klasjes geschoold en krijgen na het voltooien van de opleiding een vast dienstverband bij een installateur. Een vergelijkbaar voorbeeld is de opleiding van callcentermedewerkers. Organisatorisch heeft de ontwikkelpijler zijn beslag gekregen in een nieuwe business unit Innovatie & Ontwikkeling per 1 januari 2022.

2.1.4. Organisatieontwikkeling

Personeel

Het vinden en behouden van goed personeel is een voorwaarde voor het leveren van goede prestaties. De huidige krapte op de arbeidsmarkt betekent voor Werkse!, dat zij meer inspanningen moet leveren om de juiste mensen aan te trekken. Eenmaal binnen is Werkse! goed in staat personeel vast te houden. Dit wordt ons inziens met name veroorzaakt door de inhoud van het werk, ruimte voor initiatieven en persoonlijke ontwikkeling. In combinatie met marktconforme arbeidsvoorwaarden levert dit in vergelijking met andere organisaties lage verloopcijfers op. Voor het aantrekken van personeel moet meer en meer inspanning worden verricht. Als we potentiële sollicitanten weten te bereiken met ons verhaal, dan zien we dat kandidaten graag bij Werkse! solliciteren.

Kanteling verdienmodel

De gemiddelde leeftijd van de organisatie geeft redenen tot zorg. Met name de doelgroepopulatie wordt gemiddeld steeds ouder. Dit geeft issues ten aanzien van duurzame inzetbaarheid. Regelmatig zien we medewerkers terugvallen vanuit de zware beroepen (schoonmaak, groen) naar de lichtere (assemblage). Dit heeft consequenties voor het verdienmodel, vanwege de lagere tarieven die bij assemblage worden gerealiseerd. In de dit jaar vernieuwde cao SW is inmiddels opgenomen dat SW medewerkers betaald 2 jaar eerder

kunnen stoppen met werken. De verwachting is, dat een flink aantal hiervan ook gebruik gaat maken. Hierdoor zal de uitstroom van SW-medewerkers versnellen. Ook dit heeft consequenties voor ons verdienmodel. In de strategieontwikkeling en het daaraan gekoppelde scenariodenken wordt de geschetste ontwikkeling meegenomen. Voor nu wordt ingezet op de groei van beschut werk en de ontwikkelbanen.

Great Place to Work

Great Place to Work is voor Werkse! het middel om de onderdelen, vertrouwen, trots en plezier verder te ontwikkelen binnen Werkse!. De ontwikkeling, begeleiding en verwerking van feedback van zowel kader- als Sw-medewerkers op de invulling van het werkgeverschap en organisatieontwikkeling staat centraal.

Eind 2020 is de derde meting uitgevoerd met als resultaat een score van 72%. Werkse! is daarmee gecertificeerd voor 2021 en een deel 2022 als Great Place to Work. Op alle dimensies (trots, vertrouwen en plezier) van Great Place to Work is meer dan 70% gescoord.

Op basis van de uitkomsten In 2021 is op centraal niveau gewerkt aan:

- Versterken samenwerking tussen de business units Werk & Participatie en Werken & Leren:
- Ontwikkelprogramma doelgroep
- Strategisch personeelsbeleid
- Kader is betrokken, geïnformeerd en verbonden met de visie Werkse! 2028, strategie en de uitvoering

Eind 2022 wordt de medewerkerstevredenheid opnieuw gemeten.

ICT en informatievoorziening

ICT en (big)data worden steeds belangrijker tools om de werkzaamheden efficiënt en effectief in te richten. Werkse! heeft stappen gezet in het ontwikkelen van stuurinformatie. Het gebruik van big data, bijvoorbeeld over ziekteverzuim, maar vooral ook over kandidaten is nog onontgonnen gebied, waarbij in het BHAG-project voorzichtig stapjes zijn gezet. Data en dataverrijking kunnen prima middelen zijn om kandidaten sneller en succesvoller te plaatsen. Werkse! gaat daarom een visie ontwikkelen op ICT en informatievoorziening en vervolgens een roadmap opstellen om deze visie te verwezenlijken.

De ICT-ruggengraat is AFAS bij Werkse!. De voornaamste financiële, logistieke en HRM-processen worden vanuit AFAS ICT-matig ondersteund. In 2021 is veel tijd besteed aan de adoptie van Microsoft 365 binnen de organisatie.

Innovatie

Innovatie zal in een snel veranderende wereld een steeds belangrijker rol spelen. We zullen innovatief moeten zijn in processen om kandidaten naar werk te begeleiden. Hierop is de afgelopen jaren ingesprongen, met onder andere het lokale BHAG-project. Hierin is op een vernieuwende wijze gezocht naar een andere manier van plaatsen van kandidaten. Ook binnen het werkbedrijf wordt dit onderkend. De werkzaamheden die met name bij assemblage worden binnengehaald worden complexer en vragen meer van de organisatie. Met name wendbaarheid en snel kunnen inspelen op de vraag van de klant zijn hierin belangrijk. Door dit verder te

ontwikkelen verwachten we dat we ook betere tarieven zullen realiseren in de assemblagewerkzaamheden.

Marktbenadering

Zowel op de benadering van de werkgevers alswel kandidaten is geïnvesteerd. Halverwege 2020 zijn de onderdelen Werkgeversservicepunt Delft en Marketing & Sales aan de slag gegaan met het verbeteren van de marktbenadering naar werkgevers. Ook wel customer journey Werkgevers genoemd. Daarbij is zowel de klantreis vanuit het perspectief van de werkgevers alswel accountmanager in beeld gebracht. De verbeterpunten op de diverse touchpoints in de klantreis zijn in 2021 geïmplementeerd. Het gaat hier om de aspecten 'klant worden' 'prospect' en het werken met accountplannen.

Daarnaast is er een nieuwe vorm van salesoverleg gestart. Strategisch accountmanagers vanuit het WSP en Werken & Ieren werken samen met Marketing & Sales aan kansen voor betere opdrachten en plaatsingen en ook het bevorderen van de cross-selling.

De resultaten van de klanttevredenheid vanuit het traject op kandidatenreis worden het eerste kwartaal van 2022 bekend.

Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

Gezien de doelgroep en de veelheid aan privacygevoelige gegevens waarmee gewerkt wordt, is correcte naleving van de AVG een basisvereiste. In 2021 is dan ook veel aandacht uitgegaan naar het vergroten van bewustwording en het verbeteren van het kennisniveau over de AVG en privacy bij de medewerkers. Met name de thema's het voldoen aan de wet- en regelgeving en het vastleggen van gegevens op een AVG correcte wijze stonden hierbij centraal. Bij Werkse! hebben in 2021 geen ernstige privacy incidenten plaatsgevonden. Een goede uitvoering van de AVG is een continu agendapunt, ook in het kader van risicomangement.

2.1.5. Duurzaamheid

Werkse! is een project gestart aan de hand van de duurzaamheidsdoelstellingen van de Verenigde Naties. De gemeente Delft heeft ambities op het terrein van duurzaamheid. Werkse! wil daarin zoveel mogelijk mee bewegen. De gemeenteraad heeft o.a. gevraagd dat de deelnemingen van de gemeente Delft (waaronder dus Werkse!) in hun jaarverslag hierover ook gaan rapporteren. Overigens heeft Werkse! al veel initiatieven ontwikkeld. Zo is een start gemaakt met de transitie naar elektrische voertuigen.

2.1.6. Interne controle functie

Een risicoanalyse met een inventarisatie van beheersingsmaatregelen en belegging van het eigenaarschap per risico is in 2021 uitgevoerd. Dit betreffen met name risico's op strategisch en/of bedrijfsbreed niveau. Het invulling geven aan de beheersmaatregelen krijgt uitvoering in 2022. Hierna zal een risico-analyse uitgevoerd worden op een meer operationeel niveau.

Periodiek is aan het management gerapporteerd door middel van een stoplichtenrapportage. Deze rapportage gaat over de volle breedte van het bedrijf, variërend van AVG, autorisaties, bevindingen van uitgevoerde audits en beoordeling van omzet aansluitingen. In 2021 zijn

wederom stappen gezet om deze processen meer te optimaliseren. Dit in goede samenwerking met de lijnorganisatie.

Daarnaast heeft in 2021 een belangrijke ontwikkeling in het controleproces plaatsgevonden. De accountant van Werkse! heeft van de uitgevoerde audit werkzaamheden van de interne controlefunctie gebruik gemaakt waardoor dit proces optimaal is ingezet. De controlewerkzaamheden zijn uitgevoerd onder de aansturing, het toezicht en de beoordeling van de accountant. Deze ontwikkeling heeft kunnen plaatsvinden doordat ieder jaar de werkzaamheden van de interne controlefunctie uitgebreider, diepgaander en kwalitatief beter zijn uitgevoerd.

2.1.7.Risico paragraaf

In 2021 heeft de organisatie een risicomatrix vastgesteld, waarin de belangrijkste (strategische) risico's zijn opgenomen. Voor deze risico's zijn tegenmaatregelen opgesteld. Met deze maatregelen willen we de risico's zoveel mogelijk mitigeren naar een acceptabel niveau. De uitvoering van de tegenmaatregelen wordt gemonitord door het managementteam van Werkse!.

Hieronder doen we een opsomming van de belangrijkste (strategische) risico's uit de risicomatrix:

- Er is een risico op bezuinigingen vanuit Rijk of gemeente, waardoor er minder middelen beschikbaar zijn voor onze taakuitvoering;
- Er is een risico, dat het Rijk besluit tot een andere uitvoering van de Participatiewet, waardoor het takenpakket van Werkse! in de uitvoering van de Participatiewet verandert en mogelijk versmalt;
- Er is een risico, dat er onvoldoende passend en rendabel werk te realiseren is voor onze doelgroep;
- Er is een risico, dat de samenstelling van de mensen in het participatiebestand dusdanig ontwikkelt, dat plaatsing op (betaald) werk steeds complexer wordt;
- Er is een risico, dat Werkse! door schaarste op de arbeidsmarkt steeds lastiger personeel kan werven, waardoor de taakuitvoering onder druk kan komen;
- Er is een risico op digitale criminaliteit, zoals door hackers, gijzelsoftware e.d.

Werkse! Holding B.V. heeft een gezonde eigen vermogenspositie, waarmee risico's afdoende kunnen worden afgedekt. Voor Werkse! (gemeentelijke deel) geldt, dat positieve resultaten worden toegevoegd aan de algemene middelen van de gemeente Delft en er dus (nagenoeg) geen eigen vermogen wordt opgebouwd bij Werkse! (gemeentelijke deel).

“Totaal resultaat Werkse!”

Het resultaat valt uiteen in het subsidieresultaat en het operationeel resultaat. Voor 2021 was – 180K begroot als operationeel resultaat. Het uiteindelijke operationele resultaat voor vennootschapsbelasting bedraagt 135K. Op totaalniveau Werkse! Groep (beide juridische entiteiten) presteert Werkse! € 315K beter dan begroot.

	<u>2021</u> <u>Begroot</u>	<u>2021</u> <u>Feit</u>	<u>2020</u> <u>Feit</u>
Werkse!	-198	-62	128
Werkse! Holding BV	18	196	318
Resultaat	-180	135	446
Vennootschapsbelasting	0	0	-17
“Totaal” resultaat	-180	135	429

Het geconsolideerde eindresultaat van Werkse! Groep is € 135K. Dit is € 315K beter dan begroot.

Het betere resultaat wordt met name veroorzaakt door lagere kosten, in het bijzonder de personeelslasten. De omzet blijft achter op de begroting, met name als het gaat om de onderdelen Detachering en Digitalisering.

Naast het positieve resultaat is er meer dan € 200K extra uitgegeven dan begroot. Dit om de organisatie klaar te zetten voor de komende jaren, bijvoorbeeld als het gaat om goed gefaciliteerde werkplekken.

De landelijke steunpakketten vanuit het Rijk zijn aangewend voor het afdekken van coronamaatregelen zoals de huur van extra vierkante meters. Werkse! Heeft reserveringen gedaan voor de huur van extra vierkante meters, waarmee ze ook de komende periode werken op 1,5 meter afstand kan blijven garanderen.

Impact corona

Onze dienstverlening hebben we grotendeels kunnen continueren, in een aantal onderdelen kunnen uitbreiden, daarnaast hebben opdrachtgevers aan hun betalingsverplichtingen voldaan. Met name het onderdeel Detachering heeft te lijden gehad onder de coronacrisis met het noodgedwongen stoppen van een aantal detacheringen. Onze dienstverlening hebben we grotendeels kunnen continueren, onder andere door huur van extra ruimte, zodat iedereen op anderhalve meter afstand kon werken

Gedurende 2021 heeft het Rijk wederom om de omzetzaling vanwege corona van sociale werkbedrijven te compenseren een bijdrage ter beschikking gesteld. Het gaat hierbij om een vast bedrag per Sw-medewerker. De coronasteun van € 284K is besteed en gereserveerd voor de kosten voor het extra gehuurde pand aan de Vulcanusweg, alsmede ter dekking van coronagerelateerde kosten en omzetverlies.

Resultaatontwikkeling Werkse! Holding BV

(alle bedragen in € 1.000 tenzij anders aangegeven) voor VPB

	<u>2021</u> <u>Begroot</u>	<u>2021</u> <u>Feit</u>	<u>2020</u> <u>Feit</u>
Werkse! Holding BV	18	196	318

De Werkse! Holding BV heeft financieel gezien minder gepresteerd dan in 2020. Ten opzichte van de begroting blijft de Holding € 178K voor. Dit wordt vooral veroorzaakt door de afdeling beveiliging.

Business unit Werk & Participatie, Werkse! Re-integratie BV

Alle re-integratie activiteiten die vallen onder de dienstverleningsovereenkomst met Samenleving worden verantwoord onder Werkse!. De Re-integratie BV wordt in hoofdzaak gebruikt om medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt, die al dan niet tijdelijk, geplaatst kunnen worden op de arbeidsmarkt, een arbeidsovereenkomst te kunnen aanbieden. Arbeidsmarktprojecten evenals tijdelijke contracten voor medewerkers met een re-integratie traject zijn een voorbeeld van het benutten van deze BV.

In deze BV vindt de verloning plaats van deze medewerkers. Het resultaat komt hierdoor uit op nihil.

Business unit Werken & Leren: Beschut Werk BV

Voor de medewerkers in het kader van Beschut Werken onder de Participatiewet is in 2019 een nieuwe BV, Werkse! Beschut Werk BV opgericht. In deze BV vindt de verloning plaats van deze medewerkers. Met het indicatieproces dat op gang is gekomen, groeit de instroom van medewerkers in deze BV. Alle kosten worden verbijzonderd naar de bedrijfsonderdelen van Werkse! en Werkse! Holding BV's, waarin de betrokken medewerkers werkzaam zijn. Het resultaat komt hierdoor jaarlijks uit op nihil.

Business unit Werken & Leren: Werkse! Schoonmaak BV

2021 heeft het in teken gestaan van het verder stabiliseren en het efficiënter inrichten van de bedrijfsvoeringsprocessen en de orderportefeuille. Waardoor de duurzaam de inzet van doelgroepmedewerkers geborgd kan worden.

Business unit Facilitaire Dienstverlening: Werkse! Beveiliging BV

Beveiliging kent wederom een bijzonder jaar door corona. Het Prinsenhof, grootste klant, is net als in 2020 een deel van het jaar gesloten geweest voor het publiek vanwege de coronamaatregelen. De beveiligingswerkzaamheden zijn weliswaar doorgedaan maar op een lager peil. Financieel gezien is er een lagere netto omzet gerealiseerd.



Werkse! Sociaal Uitzendbureau BV

In de loop van 2020 heeft de Gemeenteraad ervoor gekozen om het Sociaal Uitzendbureau op basis van een evaluatie te continueren. Door corona was het niet mogelijk om het aantal plaatsingen uit te breiden. Het Sociaal Uitzendbureau maakt onderdeel uit van de dienstverlening van het Werkgeversservicepunt Delft en wordt bij een aantal werkgevers ingezet.

ZorgHub BV

Werkse! heeft samen met partners uit het sociaal domein meegedaan aan de werkinnovatieprijs, georganiseerd door Start Foundation en Cedris. Met het idee van de ZorgHub is de hoofdprijs van € 1 miljoen gewonnen. De ZorgHub is in 2021 gestart. Er zijn twee klasjes gestart waarbij mensen uit de bijstand zijn opgeleid voor ondersteunende werkzaamheden in de zorg. Vervolgens treden deze mensen in dienst bij ZorgHub. Met het dienstverband komen ze uit de uitkering.

Werkse! Delft BV

In Werkse! Delft BV vindt de verloning plaats van de lijn- en staffunctionarissen met een privaatrechtelijke aanstelling. Alle kosten worden verbijzonderd naar de bedrijfsonderdelen van Werkse! en Werkse! Holding BV's, waarin de betrokken medewerkers werkzaam zijn. Het resultaat komt hierdoor jaarlijks uit op nihil.

Sociale paragraaf

Personeelsformatie Werkse! Holding BV

	2021	2020
<i>Aanstellingen in Fte's</i>		
Medewerkers Beveiliging cao	3,3	3,4
Medewerkers Schoonmaak cao	43,5	42,6
Medewerkers Bedrijfs-cao	116,4	109,7
Beschut werk Cao	66,8	34,9
Re-integratie banen	18,2	26,2
ZorgHub BV	3,2	0
<i>Totaal</i>	251,4	216,8

Medewerkers Bedrijfs-CAO hebben een arbeidscontract bij Werkse! Delft BV en zijn "gedetacheerd" bij Werkse! of bij een van de Werkse! vennootschappen.

Medewerkers Schoonmaak CAO hebben een privaatrechtelijk dienstverband in Werkse! Schoonmaak BV.

Medewerkers Beveiliging CAO hebben een privaatrechtelijk dienstverband in Werkse! Beveiliging BV.

Participatiewet'ers en overige gesubsidieerde banen hebben een dienstverband bij Werkse! Re-integratie B.V.

Beschut werkers in het kader van de Participatiewet hebben een dienstverband bij Werkse! Beschut Werk BV.

ZorgHub BV medewerkers hebben een dienstbetrekking bij ZorgHub BV.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim heeft zich als volgt ontwikkeld:

Ziekteverzuim	2021	2020
Gemiddeld jaarpercentage Werkse! Delft B.V.	6,3%	5,8%
Gemiddeld jaarpercentage Werkse! Beveiliging B.V.	5,7%	4,1%
Gemiddeld jaarpercentage Werkse! Schoonmaak B.V.	17,1%	15,5%
Gemiddeld jaarpercentage Werkse! Re-integratie B.V.	8,2%	7,2%
Gemiddeld jaarpercentage Werkse Beschut Werk B.V.	16,4%	17,0%
Gemiddeld jaarpercentage ZorgHub B.V.	8,8%	

Tijdens de lockdown in 2020 zijn we gedeeltelijk gestopt met het registreren van ziekmeldingen en dit is in 2021 grotendeels zo gebleven. Veel meldingen van een kleine verkoudheid behoren



niet tot het ziekteverzuim, maar in verband met de coronamaatregelen zijn deze medewerkers wel thuis gebleven in quarantaine. Als je kijkt over een langere tijdsspanne dan is er een dalende lijn te constateren op Werkse! in zijn totaliteit. Dat is een positieve ontwikkeling, zeker in het licht dat de doelgroep gemiddeld ouder wordt qua populatie. Wel blijven we kritisch op het hoge ziekteverzuimcijfer bij de Schoonmaak en Beschut Werk. Cijfers die significant afwijken van de doelgroep Wsw.