



**Jaarrekening 2021
Werkse!**

17-03-2022

Versie 2.2



Jaarrekening Werkse! 2021

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 uitkeringssituatie 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 werkleerbedrijven 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 detacheringsplek 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.	Bestuursverslag	5
1.1.	Organisatie	5
1.1.1.	Missie, visie en kernwaarden	5
1.1.2.	Organisatie-inrichting	6
1.1.3.	Governance	7
1.2.	Algemene ontwikkelingen	8
1.2.1.	Externe ontwikkelingen	9
1.2.2.	Impact COVID-19 (coronavirus)	10
1.2.3.	Strategie en doelstellingen	11
1.2.4.	Uitvoering prestatie-overeenkomst re-integratie gemeente Delft	12
1.2.5.	Werken & Leren	13
1.2.6.	Innovatie & Ontwikkeling	14
1.2.7.	Organisatieontwikkeling	14
1.2.8.	Duurzaamheid	16
1.2.9.	Interne controle functie	16
1.2.10.	Risico paragraaf	16
1.3.	Sociaal- economische doelstellingen	18
1.3.1.	Algemeen	18
1.3.2.	Resultaat 2021 Werkse! gemeentelijke dienst	19
1.3.3.	Bedrijfsonderdelen Werkse! gemeentelijke dienst	19
1.3.4.	Personeelsformatie Wsw Werkse!	20
1.3.5.	Ziekteverzuim	21
2.	Jaarrekening Werkse!	22
2.1.	Balans per 31 december (voor resultaatbestemming)	22
2.2.	Staat van baten en lasten	23
2.3.	Kasstroom overzicht	24
2.4.	Grondslagen voor financiële verslaglegging	25
2.5.	Grondslagen voor waardering	26
2.6.	Grondslagen voor het kasstroomoverzicht	26
2.7.	Grondslagen voor resultaatbepaling	27
2.8.	Toelichting op de balans	28
2.9.	Toelichting op de staat van baten en lasten	33

1. Bestuursverslag

1.1. Organisatie

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.

1.1.1. 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.

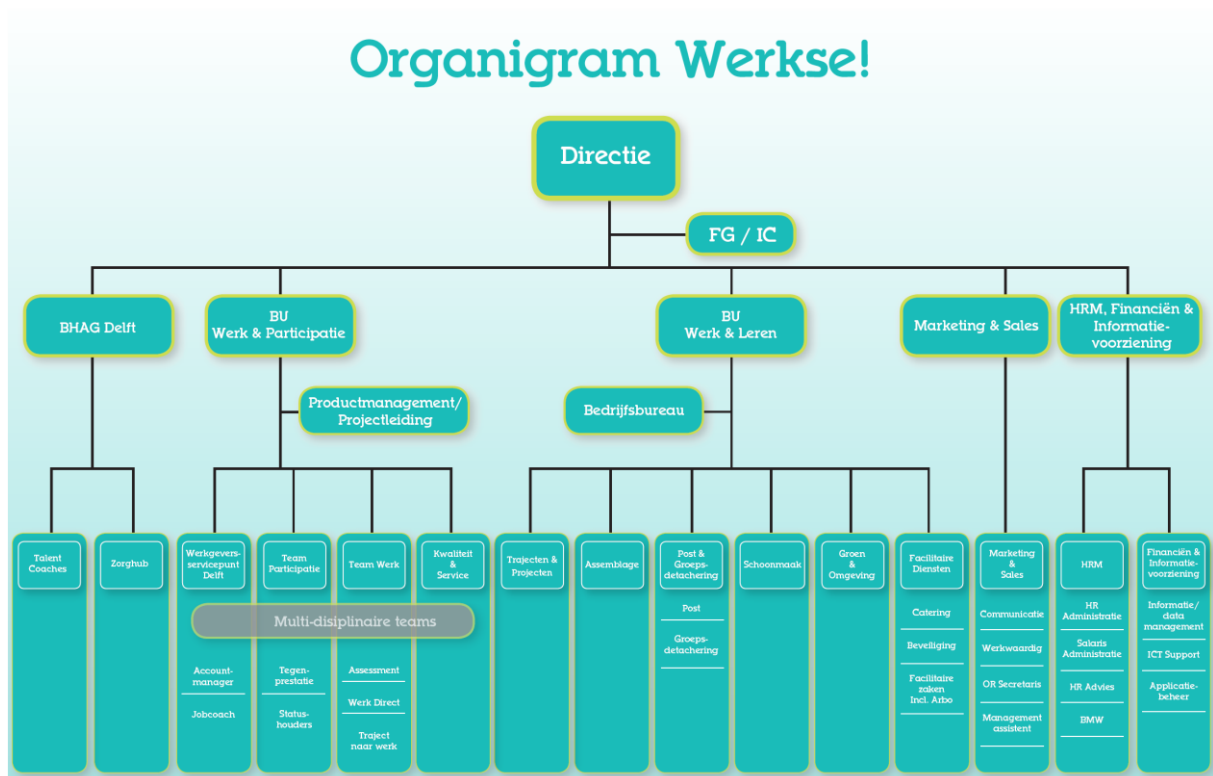
Kernwaarden

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 er toe! 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.

1.1.2.Organisatie-inrichting

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 matrixgewijs: :

- 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 (HFI) en Marketing & Sales. Naast de manager HFI ook de manager HRM lid van 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.

1.1.3. 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.

De Raad van Commissarissen (RvC) van Werkse! Holding BV houdt toezicht op de Werkse! Holding BV. Daarnaast draait ze 'schaduw' over het gemeentelijke deel van Werkse!. De RvC is in 2021 zes maal bijeengevoerd in het kader van toezicht houden op RvC Werkse! Holding BV en het 'schaduwdraaien' op Werkse!. Waarvan tweemaal de RvC bijeen is geweest ten behoeve van de Algemene Vergadering Werkse!. Daarnaast heeft de RvC jaarlijks een overleg met de Ondernemingsraad. De RvC heeft ook de digitale artikel 24 vergadering bijgewoond.

Er is gedurende het jaar bij een aantal onderwerpen nadrukkelijk stilgestaan:

- Meerjarenvisie Werkse! 2028;
- BHAG Delft;
- doorbraken 2022;

- P&C cyclus van Werkse!, in het bijzonder jaarrekening 2020, begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025;
- Kanteling verdienmodel Werkse!; Wsw en beschut werk; ontwikkelrichting Werkse!.
- Toezicht en advies op ontwikkeling sociaal en financieel resultaat;
- Opdrachtgeverschap door de gemeente Delft;
- Bedrijfsvoering en organisatieontwikkeling;

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 volledig 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 stafafdeling 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.

1.2. Algemene ontwikkelingen

De verslaggevingsvoorschriften voor provincies en gemeenten zijn vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Werkse! (gemeentelijke deel) is als sociaal werkbedrijf onderdeel van de gemeente Delft en als zodanig is het BBV tevens van toepassing het gemeentelijke deel van Werkse!. De jaarrekening van Werkse! Holding BV wordt opgemaakt onder de vigerende Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening van het gemeentelijke deel 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		€ 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.

1.2.1.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 summier 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.

1.2.2. Impact COVID-19 (coronavirus)

Het COVID-19 (corona) virus heeft invloed op de bedrijfsvoering van Werkse!. Het beleid van Werkse! is erop gericht om mensen een veilige werkplek te bieden. Dit gaat samen met de waarde van werk. Het aanbrenge van structuur, netwerk en ontwikkeling door het bieden van werk aan de doelgroep. In het verlengde hiervan is zo goed mogelijk de bedrijfsvoering en de dienstverlening gecontinueerd. Binnen deze context is onder meer de anderhalve meterregel, hygiëneregels, vergaande vormen van thuiswerken toegepast. De aanwezigheid van het coronavirus heeft er voor gezorgd dat ook in 2021 extra vierkante meters zijn gehuurd met de locatie Vulcanusweg.

In de dagelijkse gang van zaken is er in 2021 in vergelijking met 2020 een grotere mate van gewenning en het leven en werken met het coronavirus een 'fact of life'. In die zin heeft het coronavirus beperkt een remmende werking gehad op de uitrol van de ambities voor 2021. Dat neemt niet weg dat er een grote mate van trots is hoe Werkse! deze periode is doorgekomen als het gaat om gezondheid, resultaten op de uitstroom en begeleiding van kandidaten uit de Participatiewet en de financiële resultaten.

1.2.3.Strategie en doelstellingen

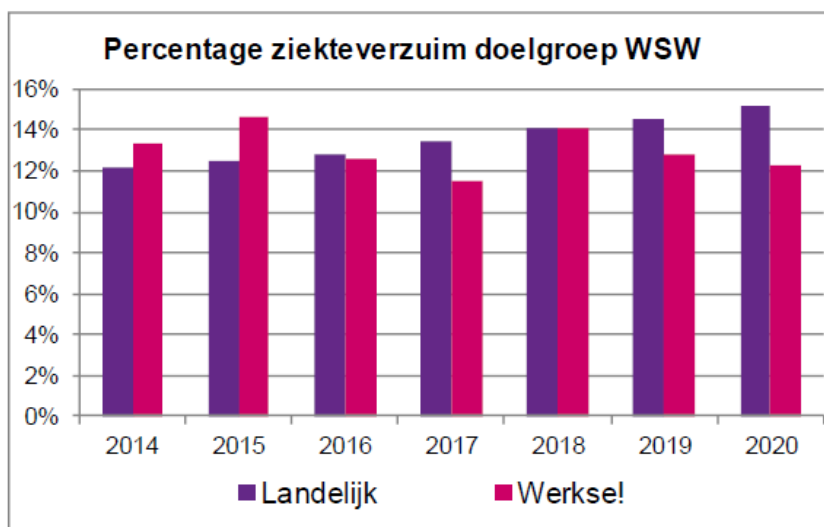
Werkse! heeft ervoor gekozen om Lean als business strategie te gaan hanteren. Door het managementteam zijn de volgende meerjarendoelstellingen 2021 vastgesteld;

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

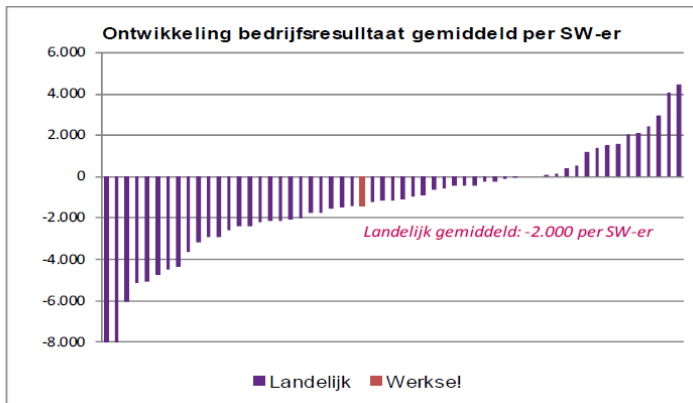
In 2021 kwam vanuit Cedris, de brancheorganisatie van sociale werkbedrijven, de landelijke benchmark uit over het jaar 2020. De belangrijkste uitkomsten voor Werkse! zijn:

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



Gemiddeld is er landelijk gezien sprake van een verlies van € 2.000 per Sw'er.

Financieel gezien scoort Werkse! hier een negatief resultaat van € 1.405 per SW'er in 2020. 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.



1.2.4. 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 Baanafspraak);
- 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.

1.2.5. 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 werkplekbedrijven 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.

1.2.6. 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 als wel 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.

1.2.7. 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 & Leren 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 risicomanagement.

1.2.8. 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.

1.2.9. 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.

1.2.10. 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).

1.3. Sociaal- economische doelstellingen

1.3.1. Algemeen

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 corona-maatregelen 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.

1.3.2. Resultaat 2021 Werkse! gemeentelijke dienst

(alle bedragen in € 1.000 tenzij anders aangegeven)

	<u>2021</u> <u>Begroot</u>	<u>2021</u> <u>Feit</u>	<u>2020</u> <u>Feit</u>
Werkse!	-198	-62	128

Het resultaat van de gemeentelijke dienst Werkse! was begroot op €- 198K en komt uit op € -62K en komt hiermee € 136K beter uit dan begroot.

Toelichting:

- Subsidieresultaat beschut werk. In 2021 is de businesscase voor beschut werk vastgesteld. Voor 2021 is een bedrag van € 556K gedeclareerd. In lijn met het gemeentelijk vastgestelde memo 'Werk als beste medicijn' mag het resultaat op beschut werk worden opgevat als subsidieresultaat.
- Operationeel resultaat onderdelen Werkse!: In 2021 heeft de afdeling Groen & omgeving goed gepresteerd. De omzet is gestegen tegen lagere kosten. Bij digitalisering, Post en groepsdetachering is de omzet achtergebleven bij de begroting.

1.3.3. Bedrijfsonderdelen Werkse! gemeentelijke dienst

Business unit Werken & Leren

Assemblage & Verpakken

In 2021 is ingezet op de uitbouw en de verdere professionalisering van Assemblage. Assemblage is onder meer met een marketingcampagne in de markt gezet. Mede daardoor zijn er betere opdrachten binnengekomen. Assemblage heeft in 2021 last gehad van corona. Door de lockdown viel vraag weg en aanlevering van onderdelen vanuit met name Azië stond onder druk.

Groen & Omgeving

De toegevoegde waarde van Groen & Omgeving was hoger dan begroot. Door lagere kosten is het resultaat van G&O in 2021 verbeterd.

Daarnaast zijn er met grotere opdrachtgevers afspraken gemaakt voor de komende jaren om te komen tot een stabiele, positieve orderportefeuille. Met de gemeente Delft in de rol van opdrachtgever zijn nieuwe financiële afspraken gemaakt en worden er momenteel steeds meer opdrachten verstrekt.

Groepsdetachering & Post

Vanwege de coronacrisis is er continu drukte bij opdrachtgever PostNL. Door meer medewerkers in tijdelijke dienst te nemen vanuit de Participatiewet daalt de inzet van inhuurkrachten. Een deel van de groepsdetachering bij een vaste relatie is aan het dalen. Hierdoor ligt er een uitdaging om weer nieuwe groepsdetachingsplekken te realiseren. Digitalisering heeft in 2021 te maken met een aantal uitgestelde opdrachten waardoor de geplande groei nog niet is gerealiseerd.

Trajecten & Projecten

De afdeling Trajecten & Projecten had een lastig jaar in tweeërlei opzicht. Enerzijds konden vanwege corona in beperkte mate trajecten worden uitgevoerd. Anderzijds maakten contractgemeenten in mindere mate gebruik van het aanbod van Trajecten & projecten, bijvoorbeeld als het gaat om de assessmentmodule. Dit heeft geleid tot een lagere omzet en operationeel resultaat.

Business unit Werk & Participatie: onderdeel Detachering

Het is onverminderd de doelstelling van Werkse! om zoveel mogelijk Sw-medewerkers te detacheren. Door de coronacrisis is het niet gelukt extra medewerkers te plaatsen. In 2021 zijn gemiddeld 12 fte minder Sw'ers gedetacheerd dan begroot. De begrote 5 FTE in ontwikkelbanen zijn in 2021 niet gerealiseerd. De toegevoegde waarde is hierdoor € 233K lager dan begroot.

Stafonderdelen

De stafafdelingen hebben meer kosten gemaakt dan begroot. Dit is in belangrijke mate veroorzaakt door de kosten voor werkplekken en aanpassingen aan het pand. Daarnaast is er van de Marketing & Sales-afdeling geïnvesteerd in campagnes met als doel de naamsbekendheid en de positionering van Werkse! te verbeteren.

1.3.4. Personeelsformatie Wsw Werkse!

De ontwikkeling van het personeelsbestand werkzaam bij Werkse! is als volgt:

<i>Personeelsbestand in Fte's</i>	<u>2021</u> <u>Begroot</u>	<u>2021</u> <u>Feit</u>	<u>2020</u> <u>Feit</u>
SW medewerkers	377	358	382
Begeleid werken	22	19	23
Totaal	400	377	405

**In bovenstaand overzicht gaat het om een gemiddelde bezetting over het jaar.*

De daling van het aantal Sw-medewerkers wordt voornamelijk veroorzaakt door de natuurlijke uitstroom van medewerkers, die niet meer wordt opgevangen door de stop op de instroom van de Sociale werkvoorziening. De Sw-medewerkers hebben een arbeidsaanstelling bij Werkse!.

<i>Personeelsbestand in SE's</i>	<u>2021</u> <u>Begroot</u>	<u>2021</u> <u>Feit</u>	<u>2020</u> <u>Feit</u>
SW medewerkers	394	393	416

1.3.5. Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim heeft zich als volgt ontwikkeld:

Ziekteverzuim	2021	2020
Gemiddeld jaarpercentage Werkse! Wsw	12,3%	12,3%
Gemiddeld jaarpercentage Werkse! Ambtelijk	8,6%	10,4%
Gemiddelde jaarpercentage Werkse! incl. Holding BV	11,5%	11,3%

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 van de ambtelijke doelgroep. Hier vallen overigens ook de medewerkers bij de Groen onder, die indertijd zijn overgekomen.

2. Jaarrekening Werkse!

2.1. 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	775	852
	Totaal vaste activa	775	852
2 Vlottende activa	2.1 Voorraden	8	11
	Uitzettingen rente-typische periode korter dan 1 jaar		
	2.2 Uitzettingen	2.056	2.021
	Totaal vlottende activa	2.064	2.032
3 Liquide middelen	3.1 Liquide middelen	731	502
4 Overlopende activa	4.1 Overlopende activa	379	458
Totaal-generaal		3.949	3.843
<u>Passiva</u>			
5 Eigen Vermogen	5.1 Bestemmingsreserve	698	698
	5.2 Operationeel resultaat	-62	128
	Totaal eigen vermogen	636	826
	Netto-vlottende schulden rente-typische periode korter dan 1 jaar		
6 Vlottende passiva	6.1 Rekening courant bank	1.145	1.283
	6.2 Schulden aan leveranciers	437	415
	6.3 Belastingen en sociale premies	402	87
	6.4 Overige schulden	1.200	899
	Totaal vlottende passiva	3.184	2.684
7 Overlopende passiva	7.1 Overlopende schulden	128	333
Totaal-generaal		3.949	3.843

2.2. Staat van baten en lasten

(alle bedragen in € 1.000 tenzij anders aangegeven)

		<u>Begroot</u> <u>2021</u>	<u>Feit</u> <u>2021</u>	<u>Feit</u> <u>2020</u>
9 Omzet	9.1 Omzet bedrijfsactiviteiten	10.380	10.079	10.157
	9.2 Inkoop grond- en hulpstoffen en diensten door derden	911	947	1.204
10 Toegevoegde waarde	10.1 Omzet minus inkoopkosten	9.469	9.133	8.952
11 Overige baten	11.1 Rijksbijdragen SW	9.447	9.684	9.515
	11.2 Loonkostensubsidie Beschut	563	747	372
	11.3 Participatiebudget	5.595	5.596	5.316
	11.4 Overige baten	1.527	1.212	1.230
	Totaal uit overige baten	17.133	17.240	16.433
Totale gerealiseerde programma baten		26.602	26.373	25.386
12 Kosten	12.1 Salariskosten Wsw / beschut	11.563	11.627	11.211
	12.2 Salariskosten overige medewerkers	11.400	10.721	10.630
	12.3 Afschrijvingen materiële vaste activa	305	274	236
	12.4 Overige bedrijfskosten	3.540	3.704	3.559
	12.5 Overige lasten	0	233	566
Totaal gerealiseerde programmalasten		26.807	26.558	26.203
13 Bedrijfsresultaat		-205	-186	-818
	13.1 Rentelasten / baten	-5	-9	-4
	13.2 Overige baten / lasten	12	132	950
	13.3 Mutatie voorzieningen			
Totaal overig baten/lasten		7	124	945
Gerealiseerd totaal van saldo baten & lasten		-198	-62	128
Resultaat na bestemming		-198	-62	128

2.3. Kasstroom overzicht

2.3 Liquide middelen

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beginsaldo	Liquide middelen	502	460
Operationeel	Resultaat	-62	128
	Mutaties voor:		
	- Afschrijving	274	236
	- Voorraden	3	17
	- Vorderingen en overlopende activa	44	804
	- Crediteuren en kortlopende schulden	434	275
	- Voorziening mutaties	0	0
	Totaal uit operationele activiteiten	<u>693</u>	<u>1.460</u>
Investerings	Investerings materiële vaste activa	-197	-329
	Desinvesterings materiële vaste activa	0	0
	Totaal uit investeringen	<u>-197</u>	<u>-329</u>
Financiering	Uitkering resultaat voorgaand boekjaar	-128	-96
	Mutatie rekening courant	-139	-995
	Mutatie bestemmingsreserve		
	Totaal uit financieringsactiviteiten	<u>-267</u>	<u>-1.091</u>
Totaal mutaties		230	41
Eindsaldo	liquide middelen	<u>731</u>	<u>502</u>

2.4. Grondslagen voor financiële verslaglegging

Algemeen

Verslaggevingsperiode

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

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De verslaggeving voorschriften voor provincies en gemeenten zijn vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Werkse! is als lokaal Werkbedrijf onderdeel van de gemeente Delft en als zodanig is het BBV tevens van toepassing op Werkse!. De jaarrekening van Werkse! is, voor zover mogelijk, conform deze vereisten opgemaakt met dien verstande dat de balans en de resultatenrekening van Werkse! zijn ingericht op de specifieke situatie van Werkse! van de Wet Sociale Werkvoorziening en de Participatiewet. Binnen het financieel resultaat SW wordt een onderscheid gemaakt tussen het operationeel resultaat en het subsidie-resultaat. Dit wordt gedaan omdat het operationeel resultaat beïnvloedbaar is en het subsidieresultaat niet.

Werkse! heeft de opdracht een positief operationeel resultaat te realiseren. De gemeente is financieel verantwoordelijk voor het subsidieresultaat. De gemeente geeft bij de begrotingsbehandeling kaderstellende richtlijnen. Hiermee ontstaat een heldere verantwoordelijkheidsstructuur.

De verwerking van de baten en lasten van Werkse! in de jaarrekening van de gemeente Delft vindt plaats onder hoofdstuk: "Werk en Economische Zelfstandigheid". Voor de najaarsrapportage van de gemeente Delft wordt een latest estimate (LE) opgesteld. Hierdoor is besloten om geen aangepaste begroting over dat jaar op te nemen in de staat van baten en lasten.

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 toekomstige kosten die samenhangen met corona. Vanuit de gemeente Delft is er de toezegging om de organisatie Werkse! 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.

2.5. Grondslagen voor waardering

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs en worden lineair afgeschreven over de geschatte levensduur. In 2019 is de nieuwe werkwijze doorgevoerd, waardoor Werkse in lijn met de gemeente Delft alleen activa activeert met een aanschafwaarde groter dan € 15.000. De startdatum van de afschrijving is januari van het jaar volgend op het jaar van aanschaf.

De afschrijvingspercentages bedragen:

Gebouwen	4% – 2,5%
Machines en Installaties	12,5% -20,0%
Automatisering software	20,0%
Automatisering hardware	33,3%
Inventaris	10,0%
Vervoermiddelen	20,0%

Vorraden

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. De vervaardigingsprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen, de loon- en machinekosten en de indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Uitzettingen en overlopende activa

Deze zijn opgenomen tegen nominale waarde en wordt aangepast naar de actuele waarde als deze lager is.. Voor het risico dat uitzettingen niet invorderbaar zijn, wordt een voorziening in mindering gebracht. Alle overige vorderingen hebben een looptijd van naar verwachting korter dan een jaar

Liquide middelen

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

Bestemmingsreserve

In het kader van de organisatieontwikkelingen zijn er mutaties voorzien in de huidige personele bezetting. In 2022 zal de reserve worden herbeoordeeld.

Overige activa en passiva

Deze zijn opgenomen tegen nominale waarde. Geen van de activa en passiva heeft een looptijd van langer dan een jaar, tenzij anders is toegelicht.

Kortlopende schulden

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

2.6. Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

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

2.7. Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

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.

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 aflevering van geproduceerde goederen, respectievelijk verlening van de diensten.

Rijksbijdragen

Dit betreft de bijdragen van het Rijk zoals bedoeld in artikel 8 tot en met 10 van de Wet sociale werkvoorziening.

Subsidies

De structurele subsidies die worden ontvangen ten behoeve van de exploitatie van voortdurende activiteiten worden als baten verantwoordt in de staat van baten en lasten 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! 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.

Salariskosten overige medewerkers

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

2.8. Toelichting op de balans

Activa

1 Vaste activa

1.1 Materiële vaste activa	Gebouwen	Machines en installaties	Vervoer- middelen	Overige	Totaal
Verloop mutaties in 2021					
Boekwaarde per 1 januari 2021	87	122	157	486	852
Bij: investeringen	87	22	73	16	197
Af: desinvesteringen	0	0	0	0	0
Af: afschrijvingen	-4	-37	-44	-189	-274
Boekwaarde 31 december 2021	169	108	186	312	775
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2021	187	660	471	1.413	2.732
Cumulatieve afschrijvingen	-19	-552	-285	-1.100	-1.957
Boekwaarde 31 december 2021	169	108	186	312	775

Een specificatie op hoofdlijnen van de investeringen staat hieronder uitgesplitst:

- Elektrische voertuigen € 73K
- Verbouwing locatie Delftse Hout/Middelweg € 87K
- Overige investeringen € 37K

2. Vlottende activa	<u>2021</u>	<u>2020</u>
2.1 Voorraden		
Grond- en hulpstoffen	8	11
Totaal	8	11

Uitzettingen rente-typische periode korter dan 1 jaar

2.2 Uitzettingen		
Handelsdebiteuren	1.246	1.524
Handelsvordering Gemeente Delft	837	688
Vorderingen op openbare lichamen	0	0
Dubieuze debiteuren	0	-198
Nog te factureren omzet	-28	7
Totaal uitzettingen	2.056	2.021

In 2021 zijn alle dubieuze debiteuren volledig afgeschreven en is de BTW verrekend. Dit heeft geen effect op het resultaat van Werkse!.

3. Liquide middelen	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kas	0	0
Bank	731	502
Totaal	731	502

4. Overlopende activa

Overige overlopende vorderingen	379	458
Totaal overlopende activa	379	458

De overige overlopende vorderingen bestaan onder andere uit:

• Nog te ontvangen gelden LIV	186K
• Transitievergoeding UWV	35K
• Vooruitontvangen inkoopfacturen	54K
• Vordering op Werkse Holding	27k
• Overige	77K

Passiva

5. Eigen Vermogen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
5.1 Bestemmingsreserve		
Beginsaldo reserve algemeen	171	171
Beginsaldo organisatieontwikkeling	297	297
Beginsaldo slapende dienstverbanden	230	230
Onttrekkingen		
Eindsaldo	<u>698</u>	<u>698</u>
5.2 Resultaat		
Beginsaldo	128	96
Bijdrage gemeente Delft	0	0
Onttrekkingen	-128	-96
Resultaat	-62	128
Eindsaldo	<u>-62</u>	<u>128</u>

6. Vlottende passiva

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Netto-vlottende schulden rente-typische periode korter dan 1 jaar		
6.1 Rekening courant bank		
BNG bank	1.145	1.283
Totaal	1.145	1.283
6.2 Schulden aan leveranciers		
Handelscrediteuren	437	415
Totaal	437	415
6.3 Belastingen en sociale premies		
Loonbelasting	370	0
Omzetbelasting	5	58
Pensioenen	27	29
Totaal	402	87

De loonbelasting is in 2020 direct in de maand december betaald waardoor het saldo in 2020 0 is. In 2021 wordt de loonheffing van december in januari 2022 betaald.

6.4 Overige schulden

Schulden aan personeel	236	36
CAO gemeenteambtenaren 2021	204	0
Schuld aan Werkse Holding BV	0	97
Nog te ontvangen facturen	157	94
Te ontvangen kosten Coronagelden	603	569
Loonkostensubsidie Begeleid werken	0	104
Totaal	1.200	899

Schulden aan personeel betreft een aantal reserveringen met betrekking tot personele aangelegenheden. De CAO gemeenteambtenaren is in concept akkoord en wordt begin 2022 definitief. De kosten die hieruit voortvloeien en betrekking hebben op 2021 zijn in de jaarrekening 2021 voorzien.

Van de overige schulden heeft € 396K een looptijd langer dan 1 jaar

Totaal vlottende passiva	3.184	2.684
---------------------------------	--------------	--------------

7. Overlopende passiva

Overige overlopende schulden	128	333
Totaal	128	333

De overige overlopende schulden betreffen nog te ontvangen facturen van de gemeente Delft voor de WIA en WW voorziening,

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.

Verlofrecht Wsw en ambtelijk personeel per 31-12-2021 € 565K
Dit bedroeg in 2020 € 651K

Leasecontracten van 32 voertuigen met een basiscontract van 48 maanden € 81K
Leasecontracten zijn afgesloten in 2017 en 2018.
De leasekosten per jaar bedragen circa € 119K

2.9. Toelichting op de staat van baten en lasten

10. Toegevoegde waarde	Begroot 2021	Feit 2021	Feit 2020
	9.469	9.133	8.952

Toelichting op de toegevoegde waarde:

- Detachering: De toegevoegde waarde is € 233K lager dan begroot door uitval van detacheringen in de coronalockdown
- Groen & Omgeving: De toegevoegde waarde is € 198K hoger dan begroot.
- Groepsdetachering: Realiseert een lagere toegevoegde waarde dan begroot van € 69K, voornamelijk door de uitstel van opdrachten bij digitalisering voor € 127K.

11. Overige baten

11.1 Rijksbijdragen

Rijksbijdragen Wsw	9.447	9.684	9.515
Totaal	9.447	9.684	9.515

11.2 Loonkostensubsidie Beschut werk

Loonkostensubsidie Beschut Werk	563	747	372
Totaal	563	747	372

11.3 Participatiebudget

Werkse! apparaatskosten	4.979	4.990	4.902
Vaste bijdrage Beschut Werk	616	606	414
Totaal	5.595	5.596	5.316

11.4 Overige baten

Diverse baten / lasten	0	0	0
Subsidieresultaat Wsw	1.010	463	954
Subsidieresultaat Beschut Werk	518	749	276
Boekwinst verkoop activa	0	0	0
Totaal	1.527	1.212	1.230

Het subsidieresultaat Wsw valt lager uit door hogere indexatie van de rijksbijdrage en lage indexatie van de SW lonen

12. Kosten

	<u>Begroot</u> <u>2021</u>	<u>Feit</u> <u>2021</u>	<u>Feit</u> <u>2020</u>
12.1 Salariskosten Wsw/Beschut -personeel			
Salarissen SW	9.657	9.000	9.207
Salarissen SW personeel Werkse! BV's	-1.305	-1.109	-1.079
Pensioenlasten	782	776	762
Sociale lasten	1.622	1.480	1.580
Salarissen Aan de slag CAO Werkse!	807	1.480	742
Totaal	11.563	11.627	11.211
Aantal SW medewerkers Werkse! in Fte	339	322	343
12.2 Salariskosten Ambtelijk personeel			
Salarissen Ambtelijk	2.011	1.893	2.169
Pensioenlasten	325	306	333
Sociale lasten	275	268	312
Totaal	2.611	2.466	2.814
Aantal ambtelijke medewerkers in Fte	37	37	44
12.2 Salariskosten overige medewerkers			
Salariskosten BV medewerkers	7.979	7.755	7.179
Salarissen ambtelijk medewerkers	2.611	2.466	2.814
Salariskosten re-integratie banen	1.170	721	756
Ontvangen subsidie gesubsidieerde banen	-360	-222	-119
Doorbelasten salariskosten extern			
Totaal	11.400	10.721	10.630

Het betreft hier het volgend aantal overige medewerkers:

Aantal medewerkers bedrijfs-CAO in Fte	114	111	105
Aantal medewerkers re-integratie in Fte	43	18	26

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

De bezoldiging in 2020 bestond voor € 141.752 uit een bezoldiging in categorie 1a. *Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling.*

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 College van B&W 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	

	<u>Begroot</u> <u>2021</u>	<u>Feit</u> <u>2021</u>	<u>Feit</u> <u>2020</u>
12.3 Afschrijvingen materiele vaste activa			
Afschrijving	305	274	236
Totaal	305	274	236

De afschrijvingen zijn lager dan begroot door lagere investeringen in 2021. Investerings tot € 15K worden sinds 2020 direct in de kosten geboekt volgens de methode van de gemeente Delft, waardoor er minder wordt geactiveerd.

12.4 Overige bedrijfskosten

Diverse bedrijfskosten	1.093	1.251	1.302
Huisvestingskosten	1.143	1.271	1.202
Overige personeelskosten	1.303	1.181	1.055
Totaal	3.540	3.704	3.559

De bedrijfskosten zijn in 2021 hoger dan begroot door hogere ICT kosten (€ 25K), hogere kosten voor vervanging inventaris (€ 106K) en verlichting (€ 42K)

	<u>Begroot</u> <u>2021</u>	<u>Feit</u> <u>2021</u>	<u>Feit</u> <u>2020</u>
12.5 Overige lasten			
Overige lasten	0	233	566
Totaal	0	233	566

Overige lasten in 2021 betreft vooral de reservering voor personele lasten.

	<u>Begroot</u> <u>2021</u>	<u>Feit</u> <u>2021</u>	<u>Feit</u> <u>2020</u>
13.2 Overige baten / lasten			
Overige baten / lasten	12	132	950
Nog uit te betalen personele verplichtingen	0	0	0
Totaal	12	132	950

De overige baten betreft voor € 181K de kosten voor de voorziening voor mogelijke naheffing van de BTW over 2016-2021 en voor € 289k opbrengst voor de kosten Vulcanusweg waarvoor in 2020 een reservering is gemaakt.

Aldus opgemaakt

Delft, 24 maart 2022

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

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