

## **Kwartaalrapportage 4e kwartaal 2008 EMCO-groep.**

Deze kwartaalrapportage bevat de volgende onderdelen:

1. Een samenvatting van de belangrijkste gebeurtenissen binnen de EMCO-groep in het vierde kwartaal
2. De financiële cijfers op hoofdlijnen over 2008
3. Toelichting op de cijfers
4. Personele ontwikkelingen
5. Prognose eindresultaat jaarrekening 2008

### **1. Verslag over het vierde kwartaal**

#### **Financiën**

In het vierde kwartaal zijn de eerste tekenen van de economische recessie zichtbaar geworden. Dit uit zich in een verslechtering van de betalingsdiscipline. De beleidslijnen ten aanzien van debiteurenbeheer zijn dan ook aangescherpt. Ten aanzien van het collectief vervoer is helder geworden dat per 1/1/2009 ook het rolstoelvervoer niet meer uit de WVG-gelden zal worden gefinancierd. Voor de EMCO-groep heeft dit een impact van ruim 50K per jaar. Is meegenomen in de begroting 2009.

#### **Commercie**

Met de tomatenteler van Overbeek is overeenstemming bereikt om ook in 2009 onze kas te huren. We verwachten daardoor ook in 2009 een deel van onze mensen t.b.v. deze teelt te kunnen detacheren.

De gesprekken rond de bouw van een keuterij in het park "Ellert&Brammert" zijn vergevorderd. We verwachten in maart 2009 met de bouw te kunnen starten.

Vanuit het bedrijf HGP hebben we een groot aantal orders gekregen. Tevens hebben we een nieuwe jaarafsprake voor 2009 gemaakt.

Bij de stoffeerderij is een order binnen gehaald voor het bekleden van stoelen in een klassieke touringcar.

BusinessPost verzorgt nu ook de post voor de gemeente Coevorden. Daarnaast wordt een offerte voorbereid voor het bezorgen van 45.000 pakketjes voor de gemeente Emmen in september 2009.

#### **Bedrijven**

Begin vierde kwartaal is er veel werk verzet om conform bestek op 1 november alle personele en fysieke infrastructuur klaar te hebben voor de deelnemers aan het programma Poort. Helaas hebben we in 2008 geen deelnemers mogen verwelkomen.

Met zorggroep Heerendordt is overeenstemming bereikt om een aantal personen te detacheren in de thuiszorg. Medio januari zijn de mensen begonnen.

De huur van opslagruimte bij Wever is, mede door het vrijkomen van de houthal, opgezegd. De machines uit de houtafdeling zijn, voor zover niet nodig voor eigen gebruik binnen andere units, verkocht en afgeleverd.

De medewerkers in het Groen zijn op de hoogte gebracht van de koerswijziging (50% aanbesteden en 50% in eigen beheer) van de opdrachtgever gemeente Emmen ten aanzien van het onderhoud van het openbaar Groen. De reacties zijn zeer nuchter, en men ziet het vooralsnog niet als een bedreiging.

Het bestek ten aanzien van het aan te besteden deel moet nog worden uitgebracht door de opdrachtgever.

### **Personeel**

Vrijdag 28 november is in prettige sfeer afscheid genomen van Jaap Stapel. Hij heeft de EMCO-groep 3,5 jaar mogen leiden.

Het contract met Achmea is in december verder rondgemaakt. Er is gekozen voor een accentverschuiving; meer inzet van de verzuimprocesbegeleider en de arbeidsdeskundige, en minder uren bedrijfsarts. Inzet blijft gericht op het terugdringen van het ziekteverzuim.

Vergelijking van het ziekteverzuim met collega-bedrijven maakt duidelijk dat het kort verzuim en het percentage personen met 0% verzuim bij de EMCO-groep gunstig afsteekt. Ons probleem zit in het langere verzuim. Ook ons percentage uitstroom na twee jaar ziekte en door overlijden ligt aanmerkelijk hoger dan elders.

Eind oktober is vanaf de wachtlijst van de gemeente Emmen een groep van 26 personen (18,97SE) ingestroomd. Opvallend is dat steeds meer mensen een indicatie hebben met een onvolledige werkweek; in een aantal gevallen betreft het een aanstelling voor maximaal 12 uren per week, te verdelen over drie of vier dagen.

De eerste fase van het profielensysteem is afgerond. Van vrijwel alle medewerkers is een belastbaarheidsprofiel opgemaakt. De oorspronkelijke plannen voor het vervolg zijn als gevolg van de financiële situatie aangepast. Vervolgacties worden uitgesteld of over een langere periode verspreid.

## 2. Resultaten t/m december 2008

	t/m vierde kwartaal		
	realisatie	begroot	verschil
Omzet	22.591	20.826	1.765
Kostprijs verkopen	-10.201	-7.203	-2.998
<b>Brutomarge</b>	<b>12.390</b>	<b>13.623</b>	<b>-1.233</b>
Rijksbijdrage	41.592	40.922	670
Personeelskosten SW	-45.952	-46.644	692
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-4.360</b>	<b>-5.722</b>	<b>1.362</b>
Personeelskosten Ambt.	-8.414	-8.414	0
Afschrijvingen	-1.366	-1.447	81
Rentelasten	-484	-650	166
Onderhoudskosten	-1.621	-1.690	69
Energiekosten	-624	-554	-70
Overige bedrijfskosten	-2.672	-2.575	-97
<b>Bedrijfslasten</b>	<b>-15.181</b>	<b>-15.329</b>	<b>148</b>
doorbelasting aan RAP	1.184	1.292	-108
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-5.967</b>	<b>-6.137</b>	<b>169</b>
Overige baten/lasten	-90	350	-440
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-6.057</b>	<b>-5.787</b>	<b>-271</b>

### 3. Toelichting op de cijfers t/m december

#### Brutomarge

De brutomarge heeft zich in het vierde kwartaal ontwikkeld conform de verwachtingen in de rapportage over het derde kwartaal. De verbetering in Montage&Logistiek heeft zich ook in het vierde kwartaal doorgezet. Aan de andere kant zijn de achterstanden bij met name Bouw en Groepsdetacheringen conform verwachtingen wat verder opgelopen. De gevolgen van de economische recessie zullen voor de EMCO-groep merkbaar worden in 2009. Eén van de oorzaken van het achterblijven van de brutomarge is het uitblijven van 200K aan opdrachten vanuit het gemeentelijk Groen Emmen. Bij het opmaken van deze rapportage constateren we dat ook in de eerste twee maanden van het nieuwe jaar te weinig opdrachten winterwerk zijn verstrekt.

#### Subsidieresultaat

De in de vorige kwartaalrapportage uitgesproken verwachting dat we verder zouden inlopen op de personeelskosten is hier duidelijk zichtbaar. Het in 2006 ingezette beleid werpt langzaam maar zeker zijn vruchten af. De andere 50% van het subsidieresultaat komt voort uit een hogere rijksbijdrage dan begroot.

#### Bedrijfslasten

De bedrijfslasten laten de eerste resultaten zien van de inzet op kostenreductie zoals in de rapportage over het derde kwartaal was aangegeven.

#### Doorbelasting aan het RAP

Hier zien we de effecten van het wegvallen van trajecten voor WWB'ers . Het aantal WWB'ers in traject neemt af, zodat er minder doorbelast kan worden aan de Stichting RAP. Aan de andere kant is er, in tegenstelling tot de verwachtingen die in de aanbestedingen zijn gewekt, nog geen instroom van deelnemers in het programma Poort. De eindafrekening met het RAP over 2008 moet nog worden opgemaakt voor de definitieve jaarrekening. Deze eindafrekening hangt samen met de eindafrekening die de stichting nog moet maken met de gemeenten. Hiervoor is een reservering gemaakt.

#### Overige baten en lasten

Belangrijke posten hierin zijn het nadeel op WWB resultaat (200K) en een onvermijdelijke dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren (184K).

#### Samengevat:

Qua exploitatie sluit het vierde kwartaal bij de verwachtingen zoals die in de rapportage over het derde kwartaal zijn neergelegd. Voor de prognose van het jaarrekeningresultaat 2008 zie hoofdstuk 5.

#### 4. Personele ontwikkelingen.

##### Wachlijst per 01-10-2008 in personen

	Emmen	Coevorden
Totaal	236 (284)	49 (40)
Waarvan langer dan 12 maanden	132 (187)	34 (27)
Waarvan met BW-indicatie	108 (155)	11 (15)
Waarvan indicatie ernstig	71	14

##### Instroomgegevens over de 2008: (inclusief naadloze overplaatsingen)

Begeleid Werken:	10,21SE	1,60 SE
In SW-traject:	49,89SE	2,44 SE
WWB trajecten (personen)	59	4
WWB uitstroom in mensjaren:	170,9	22,8 (uren/32)

##### Formatiegegevens per ultimo vierde kwartaal:

SW:	1282,4 SE (1304,96)	229,3 SE (236,06)
<u>Waarvan:</u>		
Begeleid Werken:	23,65 SE (22,59)	1,74 SE (1,08)
Gedetacheerd	143,8 SE	22,7 SE

**Bovengrenzers in personen:** 16 3

Totale gemiddelde SW- bezetting bij de EMCO-groep  
ultimo 4<sup>e</sup> kwartaal: 1585 SE (1604)

Emmen	1282 SE
Coevorden	230 SE
Borger-Odoorn	73 SE

**Ambtelijk:** 141,74 FTE (139,32)

Waarvan tijdelijk via BAN	16,30 FTE (17,56)
Waarvan tijdelijk via extern:	3,17 FTE ( 1,00)

##### Ziekteverzuim:

12 maandelijks voortschrijdend gemiddelde per ultimo 4e kwartaal

SW:	16,3% (16,4%)
Ambt:	4,0% ( 5,5%)
WWB:	22,1% (15,5%)

( ) = cijfers per ultimo 2007

## **5. Prognose eindresultaat jaarrekening 2008**

Voor het opmaken van het definitieve eindresultaat 2008 is het nog te vroeg. Er liggen nog een aantal zaken die nader uitgewerkt moeten worden. De normale gang van zaken ten aanzien van een jaarafsluiting. Ook de accountantscontrole moet nog plaatsvinden. Het definitieve eindresultaat zal naar verwachting in lijn zijn met het hier gepresenteerde resultaat t/m het vierde kwartaal 2008.