

Rapportage t/m 2e kwartaal 2009 EMCO-groep.

Deze kwartaalrapportage bevat de volgende onderdelen:

1. Een samenvatting van de belangrijkste gebeurtenissen binnen de EMCO-groep in het tweede kwartaal
2. De financiële cijfers op hoofdlijnen over het eerste half jaar
3. Toelichting op de cijfers
4. Personele ontwikkelingen
5. Verwachting ten aanzien van het verslagjaar 2009

1. Verslag eerste halfjaar

Het jaarverslag en de jaarrekening zijn in het Algemeen Bestuur vastgesteld. Daarnaast is voor 2009 een aangepaste begroting opgesteld, die naar de gemeenteraden is gezonden, zodat zij hierover hun gevoelens kenbaar kunnen maken. De reacties hierop zijn positief; in de eerstvolgende vergadering zal het Algemeen Bestuur deze begroting dan ook formeel vaststellen. We werken (en rapporteren) inmiddels wel al op basis van de aangepaste begroting. De bevoorschotting is door de deelnemende gemeenten dan ook aangepast aan de nieuwe begroting.

De bruto marge loopt nog steeds iets voor op de gewijzigde begroting, maar het verschil loopt langzaam terug. Juni was de eerste maand waarin zelfs een kleine achterstand ten opzichte van de begroting is geconstateerd.

Het programma Poort wordt op dit moment redelijk ingevuld; zij het met wat fluctuaties in de aantallen. De achterstand die in het begin van het jaar is opgelopen zal echter niet volledig kunnen worden ingehaald.

Mflex BV is verder ingericht en geoperationaliseerd, om dienstverbanden anders dan SW ten behoeve van onze klanten (gemeenten, UWV) te kunnen realiseren. Inzet is de activiteiten van de stichting RAP in dit kader langzamerhand af te bouwen. Het bestuur van de Stichting RAP heeft ons medegedeeld hier mee in te stemmen en is voornemens de Stichting RAP op te heffen zodra alle dienstverbanden met de Stichting zijn beëindigd.

In personele zin hebben er in het tweede kwartaal geen grote verschuivingen meer plaats gevonden. De voorsprong in personele kosten, zoals die in het eerste kwartaal is gerealiseerd, blijft daarmee gehandhaafd. Ook bij de andere kostensoorten zien we een stabiele ontwikkeling, waarmee we ruim binnen de begroting blijven.

2. Resultaten t/m tweede kwartaal 2009

Boekjaar: 2009
 Periode: t/m tweede kwartaal

	realisatie	begroot	verschil
Omzet	10.881	10.654	227
Kostprijs verkopen	-4.752	-4.638	-114
Brutomarge	6.129	6.017	112
Rijksbijdrage	21.558	21.533	25
Personeelskosten SW	-23.404	-23.587	183
Subsidieresultaat	-1.846	-2.054	208
Personeelskosten Ambt.	-3.975	-4.416	441
Afschrijvingen	-654	-656	2
Rentelasten	-259	-291	32
Onderhoudskosten	-692	-695	3
Energiekosten	-358	-417	59
Overige bedrijfskosten	-961	-1.118	157
Bedrijfslasten	-6.899	-7.593	694
doorbelasting aan RAP	109	139	-30
Bedrijfsresultaat	-2.506	-3.491	985
Overige baten/lasten	-257	-61	-196
Exploitatieresultaat	-2.250	-3.430	1.180

3. Toelichting op de halfjaarcijfers

Het exploitatieresultaat over het eerste half jaar sluit met een **voordeel** ten opzichte van de (gewijzigde) begroting van € 1.180.000,-.

Dit resultaat bestaat uit de elementen Brutomarge, Subsidieresultaat, en Bedrijfslasten.

Brutomarge

We zien in de brutomarge nog een kleine voorsprong ten opzichte van de begroting. Het lijkt dus nog steeds alsof er op dit punt nog weinig aan de hand is. Echter; we zien deze voorsprong per maand afnemen, en over de maand juni was er al sprake van een nadeel ten opzichte van de begroting van € 66.000,-. Overigens wordt op dit moment constructief overleg gevoerd met de gemeente Emmen over de opdrachten in het openbaar Groen. De opmerkingen daarover in het eerste kwartaalverslag zijn daarmee achterhaald.

In de divisie Montage&Logistiek loopt de orderportefeuille langzaam maar zeker terug. Deze loopt op dit moment nog zo'n € 800.000,- voor ten opzichte van de begroting. Met andere woorden; de achterstanden zitten op dit moment in de andere onderdelen (Groen, Bouw, Detacheren, Metaal, met Business Post als positieve uitzondering.)

Samengevat; als met name de rendabele opdrachten in de industrie het komende half jaar wat afnemen, wat gezien het economisch tij mag worden verwacht, zal de voorsprong op de begroting omslaan in een nadeel. We zullen er alles aan doen om dat te voorkomen, maar garanties zijn op dit punt niet te geven.

Subsidieresultaat

Hier zien we een voordeel van € 208.000,-, ten opzichte van € 154.000,- over het eerste kwartaal. Met andere woorden: het voordeel blijft, zoals eerder geprognosticeerd, maar vlakkt wat af.

Inmiddels is het definitieve subsidiebedrag per se voor 2009 bekend geworden; In de vigerende begroting 2009 is een bedrag van € 27.050,- per se opgenomen, terwijl het definitieve bedrag nu door het ministerie op € 27.080,- is vastgesteld. De betreffende meevaller (ongeveer € 45.000,- op jaarbasis) is nog niet in de voorliggende cijfers verwerkt.

Bedrijfslasten

Hier tekenen zich de effecten af van het ingezette beleid van beheersing van de kosten. Een voordeel van 694K ten opzichte van de (gewijzigde, en op dit punt reeds aangescherpte) begroting. Belangrijkste factor blijft de ambtelijke personeelskosten. Verder zit de besparing ook in de overige bedrijfslasten, waarin externe dienstverlening (82K) de belangrijkste factor is.

4. Personele ontwikkelingen.

Wachlijst per 01-07-2009 in personen

	Emmen	Coevorden
Totaal	203 (220)	48 (49)
Waarvan langer dan 12 maanden	109 (132)	37 (34)
Waarvan met BW-indicatie	91 (107)	19 (18)
Waarvan indicatie ernstig	70 (69)	15 (15)

Instroomgegevens over 2^e kwartaal 2009:

(inclusief naadloze overplaatsingen)

Begeleid Werken:	0,00 SE	0,00 SE
In SW-traject:	25,59 SE	0,00 SE
WWB trajecten (personen)	0	2
WWB uitstroom in mensjaren:	17,56	4,25 (uren/32)

Formatiegegevens per ultimo tweede kwartaal:

	Op basis van betalende gemeente in se				totalen
	taakstelling Emmen	taakstelling Coevorden	taakstelling B-O	Overige gemeenten	
In dienst EMCO	1259,44	204,01	72,44	30,47	1566,36
Beg. Werken	34,23	2,42	1,00	0,00	37,65
Slapers	-2,39	0,00	0,00	-0,50	-2,89
	1291,28	206,43	73,44	29,97	1601,12
Realisatie EMCO	12,53	14,33	0,00	0,00	26,86
Betaald aan anderen	1303,81	220,76	73,44	29,97	1627,98
Realisatie EMCO					

Bovengrenzers in personen: 13

Ambtelijk:	135,06 FTE (146,56)
Waarvan tijdelijk via BAN	8,58 FTE (16,13)
Waarvan tijdelijk via extern:	10 FTE (10,00)

Ziekteverzuim:

12 maandelijks voortschrijdend gemiddelde per ultimo 2e kwartaal

SW:	15,7%
Ambt:	3,1%
WWB	21,7%

() = cijfers ultimo 2008

5. Verwachtingen ten aanzien van de ontwikkelingen.

Voor de brutomarge moeten we gezien de onzekere markt nog een forse slag om de arm houden. Op basis daarvan kan op dit moment geen harde prognose afgegeven worden. Als de brutomarge zich in de tweede helft van het jaar zich net zo zou blijven ontwikkelen als in de eerste helft, zullen we, gezien de positieve ontwikkeling van de kosten en de vaststelling van de subsidie, op een gemeentelijke bijdrage uitkomen, die fors lager zal zijn dan geraamd in de gewijzigde begroting.