

No.: 0904779  
- 6 MEI 2009

Kopie  
GRF

Abel Tasmanstraat 7  
Postbus 2040  
7801 CA Emmen  
Tel. (0591) 636600  
Fax (0591) 630663  
www.emco-groep.nl

3336 conc-BEF

Aan de Gemeenteraad van de  
gemeenten Emmen,  
d.t.v. de Raadsgriffier  
Postbus 30001  
7800 RA Emmen

INGEKOMEN 06 MEI 2009

✓

Contactpersoon	Doorkiesnummer	Kenmerk	Datum
G. Prins	0591-636605	JAM/GP	29 april 2009

Betreft  
Kwartaalrapportage 1<sup>e</sup> kwartaal 2009

Geachte Raadsleden,

Bijgaand doe ik u de kwartaalrapportage 1<sup>e</sup> kwartaal 2009 van de EMCO-groep  
toekomen.

Met vriendelijke groet,



Gina Prins  
Hoofd Bedrijfssecretariaat



## **Kwartaalrapportage 1e kwartaal 2009 EMCO-groep.**

Deze kwartaalrapportage bevat de volgende onderdelen:

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

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

De afsluiting van het jaar 2008 leverde geen problemen op. De voorlopige resultaten zijn besproken met het Dagelijks Bestuur. De verdere afwerking ligt op schema.. Accountantscontrole vindt nu plaats. Jaarrekening en Jaarverslag liggen op schema, en zullen in juni definitief door het Algemeen Bestuur worden vastgesteld.

De bruto marge blijft iets achter bij de oorspronkelijke begroting, en loopt ten opzichte van de gewijzigde begroting zelfs voor. De verwachtingen voor de komende maanden zijn echter niet rooskleurig; in die zin geven de cijfers over het eerste kwartaal een beeld alsof er weinig te merken is van de recessie. Niets is echter minder waar, en gezien de vooruitzichten zal het nog een tour de force worden om de in de gewijzigde begroting genoemde brutomarge (750K lager dan in de oorspronkelijke begroting) te halen.

Vanaf medio januari is de instroom in het programma Poort langzaam maar zeker op gang gekomen. Ook Cvites brengt haar kandidaten voor het onderdeel werkervaring bij ons onder. Op deze manier raakt de daarvoor nieuw ingerichte afdeling goed bezet. Het traject duurt 6 weken, en kan in uitzonderingsgevallen met een tweede periode van zes weken worden verlengd.

Bij het zuivelbedrijf Katshaar is in een tweede ploeg gedetacheerd. Detachering wil in dit geval zeggen dat de EMCO-groep dagelijks zorgt voor de bemensing van twee lijnen, en ook de directe aansturing op lokatie verzorgt.

Voor de divisie Montage en Logistiek is een grote order voor inpakwerk van de firma Remark binnengehaald. Zeer welkom in deze tijd, waarin het moeilijk is (passend) werk voor de betreffende afdelingen te vinden. Ook in de tuinbouw worden nog steeds nieuwe opdrachten binnen gehaald. Dit betekent dat een fors aantal medewerkers vanuit de Abel Tasmanstraat moet bijspringen op de locatie De Kwakel.

In personele zin wordt het eerste kwartaal gekenmerkt door het vertrek van een groot aantal medewerkers, hetgeen ook zichtbaar is in de cijfers. Naast het beëindigen van tijdelijke contracten zijn ook een aantal ambtelijke medewerkers met een vast dienstverband in deze periode vertrokken.

## 2. Resultaten eerste kwartaal 2009

Boekjaar: 2009  
 Periode: t/m eerste kwartaal

	realisatie	begroot	verschil
Omzet	5.426	5.253	173
Kostprijs verkopen	-2.541	-2.184	-357
<b>Brutomarge</b>	<b>2.885</b>	<b>3.069</b>	<b>-184</b>
Rijksbijdrage	10.765	10.768	-3
Personeelskosten SW	-11.577	-11.734	157
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-812</b>	<b>-966</b>	<b>154</b>
Personeelskosten Ambt.	-2.040	-2.449	409
Afschrijvingen	-332	-331	-1
Rentelasten	-130	-145	15
Onderhoudskosten	-365	-422	57
Energiekosten	-216	-239	23
Overige bedrijfskosten	-506	-679	173
<b>Bedrijfslasten</b>	<b>-3.589</b>	<b>-4.265</b>	<b>676</b>
doorbelasting aan RAP	62	87	-25
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-1.454</b>	<b>-2.075</b>	<b>621</b>
Overige baten/lasten	-23	19	-42
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-1.477</b>	<b>-2.056</b>	<b>579</b>

### **3. Toelichting op de kwartaalcijfers**

Het exploitatieresultaat over het eerste kwartaal sluit met een voordeel ten opzichte van de oorspronkelijke begroting van 579K. dit resultaat, wat de basis heeft gevormd van de begrotingswijziging zoals die aan het Algemeen Bestuur is voorgelegd, bestaat uit de elementen Brutomarge, Subsidieresultaat, en Bedrijfslasten.

#### **Brutomarge**

We zien in de brutomarge een kleine achterstand ten opzichte van de begroting. Het lijkt alsof er op dit punt nog weinig aan de hand is. Echter; we zien de opdrachten, en dan vooral de meer rendabele opdrachten, teruglopen. Niet voor niets is de ontwerp-begrotingswijziging de verwachte brutomarge voor dit jaar al verlaagd met 750K. Ook constateren we opnieuw dat de opdrachten ten aanzien van het onderhoud Groen Emmen evenals vorig jaar onvoldoende binnenkomen.

#### **Subsidieresultaat**

Hier zien we een voordeel van 154K, veroorzaakt door lagere personeelskosten. De uitstroom was hoger dan begroot, en dat betekent instroom van goedkopere medewerkers. Daarnaast hebben 9 medewerkers een aanstelling gekregen in het kader van Begeleid Werken. In die zin een structureel effect, wat zich ook de rest van het jaar door zal zetten. Het feitelijke subsidieresultaat zal echter pas aan het eind van het derde kwartaal duidelijk zijn, als de Rijksbijdrage 2009 definitief wordt vastgesteld.

#### **Bedrijfslasten**

Hier tekenen zich de effecten af van het ingezette beleid van beheersing van de kosten. Een voordeel van 676K ten opzichte van de begroting, hetgeen in lijn is met de ontwerp-begrotingswijziging. Belangrijkste factor is de ambtelijke personeelskosten; de reeds eerder gememoreerde uitstroom leidt tot een besparing van 409K ten opzichte van de begroting in het eerste kwartaal. Verder zit de besparing ook in de overige bedrijfslasten, waarin externe dienstverlening (113K) de belangrijkste factor is.

#### 4. Personele ontwikkelingen.

##### Wachtlijst per 01-04-2009 in personen

	Emmen	Coevorden
Totaal	220 (234)	49 (40)
Waarvan langer dan 12 maanden	132 (151)	34 (27)
Waarvan met BW-indicatie	107 (108)	18 (15)
Waarvan indicatie ernstig	69	15

##### Instroomgegevens over 1<sup>e</sup> kwartaal 2009:

(inclusief naadloze overplaatsingen)

Begeleid Werken:	1,95 SE	0,00 SE
In SW-traject:	13,71 SE	0,00 SE
WWB trajecten (personen)	42	10
WWB uitstroom in mensjaren:	34	4 (uren/32)

##### Formatiegegevens per ultimo eerste kwartaal:

	Op basis van betalende gemeente in se				totalen
	taakstelling Emmen	taakstelling Coevorden	taakstelling B-O	Overige gemeenten	
In dienst EMCO	1253,62	207,13	71,33	27,36	1559,44
Beg. Werken	33,34	2,42	1,00	0,00	36,76
Slapers	-3,39	0,00	0,00	-0,50	-3,89
<b>Realisatie EMCO</b>	<b>1283,57</b>	<b>209,55</b>	<b>72,33</b>	<b>26,86</b>	<b>1592,31</b>
Betaald aan anderen	11,64	14,33	0,00	0,00	25,97
<b>Realisatie EMCO</b>	<b>1295,21</b>	<b>223,88</b>	<b>72,33</b>	<b>26,86</b>	<b>1618,28</b>

**Bovengrenzers in personen:** 18

Ambtelijk:	120,43 FTE
Waarvan tijdelijk via BAN	16,13 FTE
Waarvan tijdelijk via extern:	10 FTE ( 1,00)

##### Ziekteverzuim:

12 maandelijks voortschrijdend gemiddelde per ultimo 1e kwartaal

SW:	16,0%
Ambt:	3,4%
WWB	22,2%

( ) = cijfers ultimo 2008

## **5. Verwachtingen ten aanzien van de ontwikkelingen.**

Medio april is een gewijzigde begroting voor 2009 opgesteld. Deze zal naar verwachting op 28 april door het Algemeen Bestuur worden vastgesteld, en via de College's naar de Raden worden verzonden om de Raden in de gelegenheid te stellen hun gevoelens kenbaar te maken. De gewijzigde begroting sluit met een gemeentelijke bijdrage van 7.283K. Wij zien op dit moment geen aanleiding om een ten opzichte van deze begroting afwijkende prognose af te geven. Maar net zoals in de begroting herhalen we ook hier; gezien het huidige economische tij blijft er een hoge mate van onzekerheid over de te realiseren omzetten in met name de tweede helft van het jaar. In de rapportage over het tweede kwartaal zullen we zo nodig met een geactualiseerde prognose komen.