



**STICHTING FONDS  
BEVORDERING  
ARBEIDSVERHOUDINGEN  
ORSIMA**

GEVESTIGD TE  
GORINCHEM

JAARREKENING 2019

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>BESTUURSVERSLAG</b>	<b>3</b>
<b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2019	15
Staat van baten en lasten over 2019	17
Kasstroomoverzicht over 2019	18
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	19
Toelichting op de balans	21
Toelichting op de staat van baten en lasten	24
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	<b>31</b>

## BESTUURSVERSLAG

### algemeen

#### **overlegstructuur in de sector Industriële Dienstverlening/Orsima**

Het paritair overleg in de sector Industriële Dienstverlening/Orsima wordt gevoerd in twee stichtingen: Stichting Fonds Bevordering Arbeidsverhoudingen Orsima (FBA Orsima) en Stichting Fonds Bevordering Sociale Verhoudingen Orsima (FBS Orsima).

FBA Orsima fungeert in de praktijk onder de naam Vaste Commissie Orsima en is algemeen verbindend verklaard. Uit dit fonds worden de activiteiten gefinancierd die onder de algemeen verbindend verklaring vallen. De premies worden opgebracht door de bedrijven die op grond van de algemeen verbindend verklaring vallen onder de werkingssfeer van de cao Industriële Dienstverlening/Orsima. De werkgever mag op het loon van de werknemer een percentage voor deze premie inhouden.

FBS Orsima financiert de kosten voor de totstandkoming van de cao. Ook de jaarlijkse bijdrage aan sociale partners wordt uit dit fonds gefinancierd. De premies worden opgebracht door de leden van Werkgeversvereniging SITO. De werkgever mag op het loon van de werknemer een in de cao vastgesteld percentage voor deze premie inhouden.

### **gegevens van de stichting**

De Stichting Fonds Bevordering Arbeidsverhoudingen Orsima is door middel van een statutenwijziging op 26 februari 2014 ontstaan als opvolger van de Stichting Vaste Commissie Orsima. De Stichting is voor onbepaalde tijd opgericht en is gevestigd te Gorinchem. De Stichting is in het Handelsregister ingeschreven onder nummer 41121419.

### **voorgenomen naamswijziging naar Stichting O&O Fonds Orsima**

In de bestuursvergadering van de Vaste Commissie Orsima van 10 september 2019 heeft het bestuur besloten tot een naamswijziging van de Stichting Fonds Bevordering Arbeidsverhoudingen Orsima en deze te wijzigen in Stichting O&O fonds Orsima. Hiermee sluit het bestuur aan op hetgeen reeds was opgenomen in het onderhandelingsakkoord van de cao Orsima 2018-2020. Het proces om de statuten te wijzigen ten behoeve van deze naamswijziging was op 31 december 2019 nog niet afgerond en zal zo spoedig mogelijk in 2020 worden afgerond.

### **bestuurssamenstelling per 31 december 2019**

Het bestuur kent statutair 6 bestuursleden; 3 daarvan worden benoemd door Werkgeversorganisatie SITO en de andere 3 door de gezamenlijke werknemersorganisaties (CNV Vakmensen en FNV). De voorzitter en de plaatsvervangend voorzitter worden per kalenderjaar wisselend benoemd uit de werkgeversvertegenwoordigers en de werknemersvertegenwoordigers.

In het bestuur nemen in 2019 namens Werkgevers 3 bestuursleden en namens Werknemers 2 bestuursleden plaats. Echter de stemmen zijn gelijk verdeeld, Werkgeverszijde en Werknemerszijde hebben bij besluitvorming evenveel stemmen (beiden 3).

### **bestuursleden namens werkgevers**

- mevrouw D.V. Holtappel
- de heer J. Barends
- de heer R.J. de Vries (voorzitter)

### **bestuursleden namens werknemersorganisatie**

- mevrouw M. Steffens (FNV, plaatsvervangend voorzitter) tot 1 juni 2019

- de heer A. van Dijk (FNV, plaatsvervangend voorzitter) per 1 juni 2019
- de heer A. Baselmans (CNV Vakmensen)

In 2019 heeft onderstaande personele wisseling in de bestuursamenstelling plaatsgevonden: de heer Van Dijk heeft per 1 juni 2019 mevrouw Steffens vervangen.

#### **toehoorders**

Naast de bestuursleden nemen namens de werkgevers- en de werknemersorganisaties personen permanent als toehoorder deel aan de bestuursvergaderingen. De toehoorders hebben geen stemrecht. Dit zijn ultimo 2019 de volgende personen:

#### **namens werkgeversorganisatie**

- mevrouw M. van Bueren
- mevrouw K. van Esch

#### **namens werknemersorganisatie**

- de heer V. den Braber
- de heer B. van Duijn

#### **doelstellingen**

De stichting stelt zich ten doel het innen van de ingevolge de fonds-cao verschuldigde bijdragen. Daarnaast stelt de stichting zich ten doel het financieren, subsidiëren en ontwikkelen van activiteiten die gericht zijn op het in sociaal opzicht optimaal functioneren van de bedrijfstak Orsima. Deze activiteiten voert de stichting uit handelend onder de naam Vaste Commissie Orsima en zijn nader uitgewerkt in artikel 2 van het reglement FBA Orsima. Uitgezonderd zijn het cao-overleg en de werkzaamheden van de redactiecommissie.

Uitgangspunt zijn de doelstellingen zoals deze zijn uitgewerkt in artikel 2 van het reglement FBA Orsima. De fonds-cao met de looptijd van 1-1-2019 tot en met 31-12-2023 is met de bijbehorende reglementen vastgesteld.

De doelstellingen zijn in het Reglement FBA Orsima nader uitgewerkt in concreet geformuleerde doelstellingen. Om de doelstellingen te realiseren financiert, subsidieert en ontwikkelt de stichting de volgende activiteiten:

- a. Het coördineren, voorbereiden en ondersteunen van het geformaliseerde overleg – met uitzondering van het cao-overleg– tussen sociale partners ten behoeve van alle werkgevers en werknemers in de branche;
- b. Het geven van voorlichting en uitleg over de collectieve arbeidsvoorwaarden hetzij op verzoek van één of meer partijen bij de cao's dan wel op verzoek van werkgever en/of werknemer ter bevordering van een eenduidige toepassing van de bepalingen;
- c. Op gezamenlijk verzoek van één of meer werkgevers met één of meer werknemers, in een geschil over de toepassing van de cao, uitbrengen van een bindend advies;
- d. Het communiceren naar alle werkgevers en werknemers in de branche inzake uitkomsten van afspraken tussen sociale partners en/of het communiceren naar alle werkgevers en werknemers in de branche inzake de uitkomsten van alle activiteiten die zijn uitgevoerd conform dit artikel;
- e. Het ontwikkelen en/of implementeren van beleid specifiek ten behoeve van het uitvoeren van projecten die gericht zijn op de bevordering van arbeidsomstandigheden, arbeidsmarkt, arbeids- en rusttijden, beloning, arbeid en zorg;
- f. Het ontwikkelen en/of implementeren van beleid specifiek ten behoeve van het uitvoeren van

- projecten die gericht zijn op optimale werkgelegenheid in de bedrijfstak;
- g. De vervaardiging van, uitgifte en verzending van de noodzakelijke hoeveelheid cao-boekjes ten behoeve van alle werkgevers en werknemers in de branche;
  - h. Het via het door cao-partijen ingestelde controleorgaan uitvoering geven aan controle op de naleving van de cao;
  - i. Het verstrekken van een tegemoetkoming in de kosten van de Keuring duurzame inzetbaarheid (KDI) zoals uitgewerkt in het Reglement tegemoetkoming KDI;
  - j. Het (doen) verrichten van scholingsactiviteiten en vormings- en ontwikkelingswerk ten behoeve van werknemers teneinde een goede werking van de arbeidsmarkt in de sector te bewerkstelligen en de employability van werknemers in de sector te verbeteren;
  - k. De bevordering van bij- en nascholing van werknemers die in de bedrijfstak werkzaam zijn;
  - l. Het (doen) ontwikkelen en verzorgen van opleidingsmethoden ten behoeve van nascholingstrajecten voor werknemers in de bedrijfstak;
  - m. Het (doen) verzorgen van werkgelegenheidstrajecten voor mensen zonder werk of met werkloosheid bedreigde werknemers door middel van het aanbieden van een vakopleiding ter vervulling van vacatures in de bedrijfstak;
  - n. Bevorderen van toegankelijkheid voor doelgroepen van de arbeidsmarkt- en scholingsinfrastructuur door middel van het realiseren en financieren van innovatie van het beroepsonderwijs met gebruikmaking van bestaande overheidssubsidieregelingen;
  - o. Het bevorderen van deelname door werknemers in de bedrijfstak aan scholingsactiviteiten ter vergroting van hun vaktechnische en in samenhang daarmee vereiste algemene maatschappelijke kennis;
  - p. Het (doen) opzetten en organiseren van opleidingen en/of cursussen die gericht zijn op het bijblijven of verbreden dan wel verdiepen van kennis en/of vaardigheden van de werknemer, die noodzakelijk zijn voor de uitoefening van zijn huidige functie en/of toekomstige functie in de bedrijfstak;
  - q. Het financieren van de beheerskosten van de stichting.

#### ***taken en bevoegdheden bestuur en vertegenwoordiging***

Het bestuur is belast met de uitvoering en handhaving van de statuten en reglementen en met de huishoudelijke zaken en het beheer van de gelden van de stichting. Daarnaast is het bestuur binnen de grenzen van het doel van de stichting zelfstandig bevoegd tot het verrichten van alle handelingen en het sluiten van alle overeenkomsten die de stichting betreffen.

De Stichting wordt vertegenwoordigd door het bestuur, alsmede door de fungerend voorzitter en fungerend plaatsvervangend voorzitter gezamenlijk. Daarnaast kan het bestuur volmacht verlenen aan één of meer bestuursleden, alsook aan derden, om de stichting binnen de grenzen van die volmacht te vertegenwoordigen.

#### **Activiteiten in 2019**

##### ***algemeen***

Er zijn in het verslagjaar, naast de tegemoetkoming in de kosten voor Keuringen Duurzame Inzetbaarheid voor werknemers van 45 jaar en ouder, geen subsidies verstrekt.

##### ***doelstelling a (regulier overleg sociale partners)***

In 2019 zijn zes bestuursvergaderingen uitgeschreven, namelijk op 12 maart, 8 april, 24 juni, 10 september, 7 november en 3 december.

Buiten de reguliere bestuursvergaderingen voert het bestuur regelmatig informeel overleg over de ontwikkelingen in de sector en de gevolgen daarvan voor de Stichting. Daarnaast heeft de secretaris overleg met de voorzitters over de voortgang van de werkzaamheden van de Stichting.

Op 7 mei 2019 heeft het bestuur in Petit Comité overleg gehad over de prioritering en urgentie van de activiteiten in 2019, deze prioritering en het bepalen van de urgentie heeft ertoe geleid dat een aantal projecten on hold is gezet.

Daarnaast heeft er nog een extra overleg plaatsgevonden met het gehele bestuur en alle toehoorders over het toekomstige beleid voor de sector. Dit overleg heeft op 11 september 2019 plaatsgevonden en heeft geleid tot een beleidsplan voor het komend jaar.

Het bestuur heeft ook dit jaar weer gesproken over werkingsfeerkwesties en ingroeivraagstukken, met name voor de astbestverwijderingsbedrijven. In bepaalde gevallen wordt toepassing van de cao Orsima bemoeilijkt door mogelijke overlap met de regelingen voor de Bouw. Met de betreffende fondsen heeft Orsima afspraken kunnen maken. Ook is besloten om asbestsanering buiten de avv te houden.

Begroot: € 23.500      Realisatie: € 23.366

#### **doelstelling b (voorlichting en uitleg cao)**

Door het jaar heen komen er regelmatig telefonisch en per e-mail vragen binnen van bedrijven en medewerkers in de sector over de uitleg en toepassing van de cao. In de praktijk blijken de cao-bepalingen niet altijd helemaal duidelijk en eenduidig uit te leggen zijn. Er zijn gedurende het verslagjaar minder vragen geweest dan was begroot. De verheldering van enkele artikelen zal worden meegenomen in de komende cao-onderhandelingen.

Ten behoeve van de vragen die er zijn inzake de uitleg en toepassing van de cao zijn er in het boekjaar op de website van Orsima veel gestelde vragen toegevoegd (FAQ's). In het boekjaar zijn er bij de helpdesk voor cao-vragen ruim 150 vragen binnengekomen en beantwoord.

Begroot: € 21.500      Realisatie: € 10.221

De realisatie van de cao-helpdesk is circa € 11.300 lager dan begroot, doordat er significant minder vragen zijn ontvangen dan was voorzien.

#### **doelstelling c (geschillenbeslechting)**

Er hebben zich in 2019 geen gevallen voorgedaan die door geschillenbeslechting door het bestuur moesten worden afgedaan.

#### **doelstelling d (communiceren afspraken sociale partners)**

##### *business coach*

Het bestuur onderkende twee ontwikkelingen. Enerzijds constateerde het bestuur al enige tijd dat cao-partijen weliswaar de nodige instrumenten en activiteiten ontwikkelen, maar dat de sector daarvan in de praktijk te weinig gebruik maakt. Anderzijds worden bedrijven geconfronteerd met wijzigende marktomstandigheden en worden zij steeds meer aangesproken op hun maatschappelijke verantwoordelijkheid voor tal van onderwerpen. Uit bedrijfsbezoeken en andere contacten met bedrijven werd duidelijk dat bedrijven behoefte hebben aan een vorm van coaching om de ontwikkelde instrumenten te implementeren en om hun dienstverlening aan te laten sluiten op de maatschappelijke en marktontwikkelingen.

Teneinde de sector bij deze ontwikkelingen beter te kunnen helpen heeft het bestuur in 2017 besloten om een Business Coach in te stellen, die bedrijven informeert over de beschikbare instrumenten, behoeften van de bedrijven bespreekt en daaraan invulling geeft, en die de bedrijven adviseert en begeleidt bij diverse beleidsvraagstukken.

De Business Coach bezoekt de aangesloten bedrijven, maar heeft ook veel telefonisch contact. Uit de contacten blijkt dat er vooral bij de kleinere bedrijven veel vragen zijn over de toepassing van de cao. Een ander belangrijk punt dat de bedrijven naar voren brengen, is de positionering van Orsima op de arbeidsmarkt. De sector is niet bekend, waardoor het moeilijk is om vakkrachten te vinden.

#### *Communicatie – website – nieuwsbrieven – social media*

De website is een belangrijk communicatiemiddel. Daarnaast zijn er accounts op Facebook, voor zowel algemeen gebruik als Jouw Werk is Topsport!, en LinkedIn. Op deze media worden regelmatig berichten en posts geplaatst. We zien een gestage en organische groei van het publiek op LinkedIn en Facebook.

Naast de website en de social media kanalen, zijn er in 2019 een aantal nieuwsbrieven verstuurd om nieuws uit de sector en de activiteiten van Orsima mee te delen. Er zijn in de tweede helft van 2019 vier algemene digitale nieuwsbrieven verzonden. Daarnaast was er ook een nieuwsbrief voor het Orsima Netwerkdiner en een Jouw Werk Is Topsport nieuwsbrief.

#### *Nieuwe website*

In 2018 is een start gemaakt met de ontwikkeling van een nieuwe website, waarop alle activiteiten en documenten inzichtelijk zijn voor werkgever en werknemer. De ontwikkeling van de website is in het eerste kwartaal van 2019 afgerond en opgeleverd.

Er is een promotiepakket ontwikkeld om de nieuwe website en alle diensten en instrumenten van Orsima bij alle werkgevers en werknemers in de sector onder de aandacht te brengen

Met de communicatie wordt aangehaakt op de ontwikkelde projectplannen en ook hier is het doel om de branche in zijn geheel voor te lichten en adequaat voor te lichten over de activiteiten van Orsima.

#### *Dag van de Industriële Dienstverlening:*

- *Event Familiedag*
- *Event Netwerkdiner*

Het bestuur heeft besloten om De dag van de Industriële Dienstverlening tweeledig in te vullen. Hierbij is een splitsing gemaakt tussen een event speciaal op werknemers gericht en een event bedoeld voor werkgevers, HR medewerkers, managers en OR leden.

#### *Event Familiedag*

Het event voor medewerkers vond in 2019 plaats in de Efteling. Deze dag is opgezet als speciaal evenement voor werknemers, om hen te informeren over en te betrekken bij ontwikkelingen in de branche en te inspireren. Voorlichting speelde een belangrijke rol.

Gedurende de dag zijn werknemers geïnformeerd over hun arbeidsvoorwaarden, er konden vragen worden gesteld over de toepassing van de cao, veiligheid en Arbo-zaken.

Er is tijdens deze dag een enquête gehouden onder werknemers over hun Duurzame Inzetbaarheid. De resultaten uit deze enquête onder de werknemers zullen in het komend jaar/de komende jaren, worden gebruikt om Duurzame Inzetbaarheid voor de sector verder te ontwikkelen op een manier die goed aansluit bij de sector en de behoefte en signalen die werknemers representeren. Ook de input vanuit werkgeverszijde wordt hierbij meegenomen.

#### *Event Netwerkdiner*

Op 7 november 2019 is er een netwerkevent georganiseerd waar inspirerende sprekers en verschillende stakeholders uit de branche, werkgevers, HR-managers, Arbofunctionarissen, OR-leden, de SIR etc. zijn samengekomen. De netwerkbijeenkomst heeft plaatsgevonden in Diergaarde Blijdorp. Het thema van dit jaar was 'Samen werken aan de toekomst'. Het thema werd ingevuld door een presentatie en een lezing inzake een samenwerkingsverband van vmbo- en mbo-instellingen in de regio Rijnmond. Deze onderwijsinstellingen werken samen met het bedrijfsleven en overheden om ervoor te zorgen dat meer jongeren geïnteresseerd raken voor en bewegen naar de technische arbeidsmarkt en stimuleren de verbinding tussen onderwijs-bedrijfsleven. Het was een inspirerend en interactief event met enthousiaste sprekers en er werd volop genetwerkt en kennis uitgewisseld door de aanwezigen.

De realisatie van doelstelling d is hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de gerealiseerde kosten voor het Event Familiedag voor werknemers hoger zijn dan begroot. Het evenement is uiteindelijk uitgebreider georganiseerd dan in de begroting was voorzien. Ook zijn hierdoor de gerealiseerde kosten voor communicatiemateriaal hoger dan begroot.  
Begroot: € 223.500      Realisatie: € 268.233

De realisatie van doelstelling d. is circa € 44.700 hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de gerealiseerde kosten voor de Evenementen van Industriële Dienstverlening circa € 39.700 hoger zijn dan begroot. Het evenement Familiedag is uitgebreider georganiseerd dan in de begroting was voorzien, hierdoor zijn tevens de gerealiseerde kosten voor communicatiemateriaal circa € 4.900 hoger dan begroot.

### **doelstelling e (ontwikkelen/implementeren specifiek beleid)**

#### *Arbo*

In de Arbostuurgroep is naar boven gekomen dat bij de aanpak van arbeidsomstandigheden en de actualisering van de Arbocatalogus meer ondersteuning vanuit het projectmanagement benodigd is. In 2018 is er een programmaplan voor de periode 2018-2021 opgesteld. Aandachtspunten voor de Arbocatalogus zijn fysieke belasting, geluid, explosiegevaar en omgaan met stoffen.

In het eerste kwartaal heeft het bestuur besloten om de Arbo projecten tijdelijk on hold te zetten, in afwachting van een heldere plan van aanpak. Daarnaast bleek in het eerste kwartaal van 2019 dat het verwachte subsidietraject voor de aanpak van geluidsbelasting en omgaan met stoffen niet haalbaar was. Dit was tevens aanleiding om de Arbo projecten, in afwachting van een nieuw, pragmatisch, plan van aanpak, te verplaatsen naar 2020.

Het bestuur heeft voor 2020 besloten om de Arbothema's zoals Fysieke belasting en blootstelling aan geluid op te pakken en uit te werken in de Arbocatalogus. Hiertoe heeft het bestuur een externe projectcoördinator voor Arbozaken aangesteld.

De resultaten uit JWIT worden meegenomen bij de ontwikkeling van de Arbocatalogus Fysieke belasting. In het 4e kwartaal van 2019 zijn er voorbereidende werkzaamheden geweest en is er een plan van aanpak geschreven om in 2020 de actualisatie en de uitbreiding van de Arbocatalogus op te pakken.

#### *duurzame inzetbaarheid - Jouw Werk is Topsport!*

Bij de aanpak van duurzame inzetbaarheid staat deelname van werknemers aan projecten en workshops centraal. Belangrijk is dat mensen zelf gaan inzien dat ze invloed hebben op hun vitaliteit.

Uit ervaring is gebleken dat wanneer Werkgevers enthousiast zijn over het project, de kans significant groter is dat Werknemers zullen deelnemen aan workshops. Daarom zijn aan directie, P&O en OR van de aangesloten bedrijven 24-uurs bijeenkomsten aangeboden, zodat zij een ambassadeursrol kunnen vervullen. Vervolgens werden voor werknemer 8-uurssessies georganiseerd. Tijdens de workshops krijgen de werknemers informatie over voeding, slapen, fysieke belasting en werk-privé balans. Tegelijk kunnen ze ervaren wat het effect is van een andere aanpak op deze terreinen. Voor de uitvoering van deze activiteiten heeft Orsima ESF-subsidie toekend gekregen.

Begroot: € 426.000      Realisatie: € 40.611

De realisatie van doelstelling e. is circa € 385.300 lager dan begroot.

Door tegenvallende belangstelling vanuit de sector is een groot aantal projecten niet gerealiseerd en zijn de kosten substantieel lager uitgevallen dan begroot. (circa € 162.200)

Voor het Arboproject stoffen en geluid is in de begroting uitgegaan van te ontvangen subsidie en op basis daarvan zijn de kosten begroot. De subsidieaanvraag bleek op dusdanige complexiteiten te stuiten, dat dit aanleiding was om het project on hold te zetten en te verplaatsen naar 2020. Dit heeft tot gevolg gehad dat de kosten significant lager zijn uitgevallen dan begroot. (€ 220.500)



**doelstelling f (ontwikkelen/ implementeren optimale werkgelegenheid)**

Het Arbeidsmarktproject, waarbinnen werkgelegenheidstrajecten zouden worden ontwikkeld, is door de Vaste Commissie on hold gezet. In het eerste kwartaal van 2019 is er een projectplan geschreven waarin de aanpak voor dit arbeidsmarktproject was geformuleerd. Het bestuur heeft echter geconstateerd dat de urgentie voor het ontwikkelen van een dergelijk project ontbrak. Ontwikkelkosten voor het projectplan zijn in het eerste kwartaal van 2019 nog wel gemaakt.

In het najaar van 2019 is er een Meerjarenbeleidsbijeenkomst georganiseerd (themabijeenkomst), waar de Vaste Commissie het toekomstig Arbeidsmarkt-, Arbo en Duurzame Inzetbaarheidsbeleid voor de sector, onder leiding van een externe deskundige, heeft geanalyseerd en geformuleerd. Het doel van deze bijeenkomst was te komen tot een visie op hoe de Vaste Commissie van Orsima de komende jaren vorm en inhoud zal geven aan het beleid, om werkgevers en werknemers optimaal te kunnen ondersteunen bij hun Ontwikkeling, Scholing, Arbeidsomstandigheden en Duurzame Inzetbaarheid. Dit heeft geresulteerd in een beleidsplan waarin de speerpunten van beleid voor de komende jaren zijn opgenomen.

Begroot: € 64.000      Realisatie: € 11.989

De realisatie van de doelstelling f. is circa € 52.000 lager dan begroot. Het project is door bestuursbesluit on hold gezet.

**doelstelling g (cao-boekjes)**

In de verslagperiode was de cao Orsima met looptijd 1 januari 2018 tot en met 31 maart 2020 van toepassing. Deze cao is niet meer in de vorm van een boekje uitgegeven; de tekst wordt alleen nog digitaal via de website gepubliceerd.

**doelstelling h (controleorgaan)**

In 2019 heeft de Vaste Commissie besloten om een controleorgaan op te zetten met als doel om bedrijven te controleren of de cao juist wordt toegepast. Hiertoe heeft zij een werkgroep opgericht waarin zowel een werkgevers- als werknemersafvaardiging plaats heeft. Er is een controlereglement opgesteld en er zijn criteria vastgesteld waarop de bedrijven worden beoordeeld. De algemeen verbindend verklaring van dit reglement is op 12 augustus 2019 in de Staatscourant gepubliceerd. Vanaf dat moment zijn de onderzoeken uitgevoerd. Er is een externe partij aangesteld die de controles uitvoert en hierover rapportages opstelt. In 2019 hebben er voornamelijk werkingssfeeronderzoeken plaatsgevonden. De werkgroep controleorgaan is viermaal bijeengekomen in 2019, te weten op 1 april, 15 mei, 2 september en 22 oktober 2019. In 2019 zijn er 9 bedrijven aangeschreven voor een onderzoek. Er hebben 3 onderzoeken plaatsgevonden. Een aantal onderzoeken is on hold gezet omdat er discussie was of het onderzoek wel doorgang kon vinden.

Begroot: € 45.500      Realisatie: € 11.533

De gerealiseerde kosten voor doelstelling h. zijn circa € 34.100 lager dan begroot. Er zijn minder controles uitgevoerd doordat het opstarten van deze activiteit, het opstellen van het reglement en de av later in het jaar zijn vastgesteld dan voorzien, derhalve hebben de eerste controles pas in het 4e kwartaal plaatsgevonden.

**doelstelling i (keuringen)**

De cao bepaalt dat medewerkers van 45 jaar en ouder regelmatig dienen te worden gekeurd. De vergoeding per keuring bedraagt maximaal € 150 per keuring. Het bedrag van alle vergoedingen aan de bedrijven gezamenlijk bedraagt maximaal € 75.000,- per kalenderjaar. Het aantal declaraties bleef binnen het maximum, zodat alle bedrijven die declaraties hebben ingediend deze vergoed hebben gekregen.

Begroot: € 46.500      Realisatie: € 40.671

**doelstelling j (verrichting scholingsactiviteiten)**

Onder deze doelstelling is de cursus Verfspuiten verder ontwikkeld en aangeboden aan alle werkgevers en werknemers in de sector. Er bleek echter vanuit de sector minder belangstelling te zijn voor deze activiteit dan was verwacht.

Begroot: € 6.500      Realisatie: € 1.679

De realisatie van doelstelling j. is circa € 4.800 lager doordat er vanuit de sector minder belangstelling bleek te zijn voor deze activiteit.

**doelstelling k (bevordering na en bijscholing)**

Het bestuur heeft in 2019 de mogelijkheden onderzocht voor het inrichten van een subsidieregeling voor tegemoetkoming in cursuskosten. Het beoogde doel betreft een digitale omgeving waarin de sector subsidie kan aanvragen voor een vastgesteld aanbod aan cursussen. Eind 2019 zijn de kaders en uitgangspunten voor het inrichten van de subsidieregeling definitief gemaakt en vastgelegd in een regeling. Er is een start gemaakt met het inrichten van een webbased aanvraagformulier, zodat in het eerste kwartaal van 2020 gestart kan worden met subsidieverstrekking.

Begroot: € 16.000      Realisatie: € 660

De realisatie van doelstelling k. is circa € 15.300 lager doordat de uitrol van de regeling is verplaatst naar 2020.

**doelstelling l (ontwikkelen opleidingsmethoden)**

Met deze activiteit werd beoogd nieuwe opleidingstrajecten te ontwikkelen en de bestaande opleidingsmethoden verder te ontwikkelen. Het bestuur achtte deze activiteit niet urgent en de activiteit is derhalve on hold gezet. De realisatie van deze activiteit is derhalve veel lager dan begroot.

Begroot: € 30.000      Realisatie: € 1.521

De realisatie van doelstelling l. is circa € 28.500 lager dan begroot. Het project is door bestuursbesluit on hold gezet

**doelstelling m (verzorgen werkgelegenheidstrajecten)**

Deze activiteit beoogde het ontwikkelen van een Werkgelegenheidstraject en daarnaast het onderzoeken van een eventueel te ontwikkelen vakopleiding. Wegens het ontbreken van urgentie heeft het bestuur deze activiteit on hold gezet.

Begroot: € 4.500      Realisatie: € 660

De gerealiseerde kosten voor doelstelling m. zijn circa € 3.800 lager dan begroot doordat het project door bestuursbesluit on hold is gezet.

**doelstelling n (toegankelijkheid arbeidsmarkt en scholing)**

Ten behoeve van dit project is een start gemaakt met het verkrijgen van inzicht in de Erkende Leerbedrijven. Hiertoe is contact geweest met verschillende leerbedrijven. Dit project is on hold gezet door het bestuur en verplaatst naar het komende jaar.

Het actualiseren van de BCP's is tevens doorgeschoven naar 2020.

Begroot: € 4.000      Realisatie: € 660

De gerealiseerde kosten voor doelstelling n. zijn circa € 3.300 lager dan begroot doordat het project door bestuursbesluit on hold is gezet.

**doelstelling p (opzetten en organiseren opleidingen/cursussen)**

Onder deze doelstelling wordt de Cursus Begeleiden aangeboden aan werkgevers en werknemers in de sector. Deze cursus is in 2019 2 maal aangeboden en afgerond door verschillende werknemers in de sector. In december 2018, februari 2019 en maart 2019 – april 2019 hebben er twee cursussen plaatsgevonden. In totaal hebben 17 werknemers deze cursus gevolgd.

In het najaar is de cursus nogmaals aangeboden maar er bleek minder belangstelling te zijn.

Begroot: € 41.100      Realisatie: € 24.639

De realisatie van doelstelling p. is circa € 16.500 lager dan begroot. Dit werd voornamelijk veroorzaakt doordat er minder belangstelling vanuit de sector in het 2de halfjaar van 2019 bleek te zijn, waardoor de inzet van het secretariaat ook lager is dan voorzien.

**doelstelling q (beheerskosten stichting)**

Het betreft uitgaven voor algemene bestuurlijke ondersteuning, secretariaatskosten, financiële administratie, accountant, premie-inning, vergaderingen, representatie, drukwerk en kantoorbenodigdheden etc.

*Secretariaat*

Hieronder vallen de kosten voor de algemene coördinatie van het fonds: organiseren en voorbereiden financiële commissie, overleg en afstemming ten behoeve van de financiële administratie, opstellen van de begroting, opstellen jaarverslagen, afstemming en overleg over alle projecten over de gang van zaken, inhoud en voortgang. Het dagelijks management door de secretaris en ondersteuning door het secretariaat bij alle dagelijkse (algemene) werkzaamheden zoals e-mail, telefoon en afstemming met het bestuur en derden.

*Pensioenaangelegenheden/actuariële advisering*

In het verslagjaar is overleg geweest tussen het secretariaat en TKP Pensioen, de uitvoerder van de pensioenregeling Orsima, over de eerdere dan beoogde beëindiging van de VPL-regeling (vroegpensioen).

De Vaste Commissie van Orsima heeft in 2019 de volgende besluiten genomen inzake de VPL regeling. De thans voorwaardelijke VPL-aanspraken zijn per 1 juli 2019 onvoorwaardelijk geworden. Met ingang van 1 juli 2019 wordt geen premie meer geheven voor VPL. De verdeling van de pensioenpremie van 60:40 tussen werkgevers en werknemers blijft ongewijzigd. Met ingang van 1 januari 2020 wordt de premie voor ouderdomspensioen verhoogd naar 26% met eenzelfde premieverdeling van 60:40 tussen werkgevers en werknemers.

Op basis van het bovenstaande is de VPL-overeenkomst tussen Pensioenfonds Vervoer en Orsima beëindigd. Met ingang van 2021 is de regeling voor ouderdomspensioen voor werknemers en werkgevers binnen Orsima gelijk aan de regeling voor vervoer.

Gedurende het jaar 2019 zijn er door het Pensioenfonds Vervoer verschillende Asbestbedrijven geweigerd voor aansluiting, omdat deze vallen onder het Pensioenfonds van de bouw. In 2020 zal hier nader over gesproken worden ten einde tot een eenduidige regeling en besluit te komen ten aanzien van de asbestbedrijven.

Begroot: € 161.500      Realisatie: € 174.150

De realisatie van doelstelling q. is circa € 12.600 hoger dan in de begroting voorzien. Deze overschrijding ontstaat vooral door realisatie van de voorziening van de dubieuze debiteuren die in de

begroting niet was voorzien.

### **bestuursvoornemens 2020**

De belangrijkste bestuursvoornemens voor 2020 richten zich in belangrijke mate op het bevorderen van de Duurzame Inzetbaarheid van de Werknemers in de sector. Een van de belangrijkste taken van Orsima is om voorwaarden te creëren, in financiële en praktische zin, om de bedrijfstak, dus alle werkgevers en werknemers, optimaal bij te staan bij het verhogen van de kwaliteit van vakmanschap, naleving van de cao en alle activiteiten die gericht zijn op het goed functioneren, veilige arbeidsomstandigheden, ontwikkeling en de duurzame inzetbaarheid van alle werkgevers en werknemers in de sector.

### **speerpunten van beleid in 2020 zijn:**

- Het borgen van goede en eerlijke arbeidsvoorwaarden en het optimaliseren van de naleving van de cao door alle bedrijven in de sector. Voortzetting en optimaliseren van de activiteiten van het controleorgaan.
- Een bijdrage leveren aan het Opleiden en Ontwikkelen van werknemers in de sector. Om de ontwikkeling van werknemers in de sector te stimuleren zal er een subsidieregeling voor scholing beschikbaar worden gesteld. Daarnaast zullen de bestaande Beroepscompetentieprofielen worden geactualiseerd. Om de leercultuur binnen de bedrijven te stimuleren zal de cursus Begeleiden worden vernieuwd en geactualiseerd.
- Het versterken van de Duurzame Inzetbaarheid van alle werknemers in de sector door een uitgebreid programma te ontwikkelen en instrumenten aan te bieden. Voorlichting, bewustwording en bevordering van de Duurzame Inzetbaarheid van werknemers staat centraal.
- Het voorlichten van werknemers en werkgevers over hun arbeidsvoorwaarden door, onder andere, het continueren van de cao-helphdesk waar zowel werkgevers als werknemers hun vragen kunnen stellen over de toepassing van de cao;
- Het bevorderen van veilig en gezond werken door de doorontwikkeling van de Arbocatalogus, met de focus op Fysieke Belasting.

### **gebeurtenissen na balansdatum**

In maart 2020 is in Nederland het Coronavirus uitgebroken. Deze uitbraak heeft gevolgen voor alle sectoren in Nederland, dit geldt ook voor alle werkgevers en werknemers die vallen onder de werkingssfeer van Orsima. De bedrijven in de sector voeren werkzaamheden uit van uiteenlopende aard: van industriële reiniging en scheepsonderhoud tot milieuonderhoud, asbestverwijdering, havenservices en ondersteunende diensten. De verwachting is dat de impact van de Coronacrisis voor de sector beperkt zal zijn. Wat de daadwerkelijke impact zal zijn, is echter afhankelijk van verdere ontwikkelingen die momenteel niet te voorzien zijn.

De financiële positie van de Stichting Fonds bevordering Arbeidsverhouding is goed. Met de kennis van nu lijkt de impact beperkt voor het fonds en te overzien en heeft het bestuur vertrouwen in de duurzame voortzetting van de geplande activiteiten.

Omdat de huidige cao afloopt op 31 maart 2020 en door de Coronacrisis de onderhandelingen zijn opgeschort, is het onduidelijk per wanneer sociale partners een nieuwe arbeidsvoorwaarden cao zullen afsluiten. Er zal vermoedelijk in de tweede helft van 2020 gestart kunnen worden met deze onderhandelingen en zal het bestuur ook duidelijkheid geven over de koers van de sector richting 2021.

### **slotwoord**

Het bestuur dankt allen die in de verslagsperiode voor de stichting werkzaam zijn geweest.

## BEGROTING 2020

	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Bijdrage FBA	790.000	782.573
Scholingsbijdrage	66.400	65.896
Subsidies	10.500	14.161
Overige baten	-	59
<b>Som der baten</b>	<b>866.900</b>	<b>862.689</b>
Doelstelling a. (regulier overleg sociale partners)	30.000	23.366
Doelstelling b. (voorlichting en uitleg cao)	9.500	10.221
Doelstelling c. (geschillenbeslechting)	4.000	-
Doelstelling d. (communiceren afspraken sociale partners)	173.000	268.233
Doelstelling e. (ontwikkelen/implementeren specifiek beleid)	249.600	59.232
Doelstelling f. (ontwikkelen/implementeren optimale werkgelegenheid)	60.500	11.989
Doelstelling h. (controle orgaan)	60.500	11.533
Doelstelling g. (cao boekjes)	8.000	-
Doelstelling i. (keuringen)	46.500	40.671
Doelstelling j. (verrichten scholingsactiviteiten)	-	1.679
Doelstelling k. (bevordering bij/nascholing)	-	660
Doelstelling l. (ontwikkelen opleidingsmethoden)	61.000	1.521
Doelstelling m. (verzorgen werkgelegenheidstrajecten)	-	660
Doelstelling n. (toegankelijkheid arbeidsmarkt en scholing)	15.300	660
Doelstelling o. (bevordering deelname scholingsactiviteiten)	125.500	-
Doelstelling p. (opzetten en organiseren opleidingen/cursussen)	28.600	24.639
Doelstelling q. (beheerskosten stichting)	205.400	174.150
<b>Som der lasten</b>	<b>1.077.400</b>	<b>629.214</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>(210.500)</b>	<b>233.475</b>



## **JAARREKENING**

## BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na verwerking resultaat)

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					
<b>Vorderingen</b>					
Debiteuren	1	3.880		-	
Rekening-couranten	2	26		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	3				
		<u>64.423</u>		<u>51.228</u>	
			68.329		51.228
<b>Liquide middelen</b>	4		1.221.097		983.843
<b>Totaal activazijde</b>			<u>1.289.426</u>		<u>1.035.071</u>





## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>Baten</b>	9	862.689	970.500	805.248
<b>Lasten</b>				
Doelstelling a. (regulier overleg sociale partners)	10	23.366	23.500	25.015
Doelstelling b. (voorlichting en uitleg cao)	11	10.221	21.500	16.817
Doelstelling c. (geschillenbeslechting)		-	4.000	-
Doelstelling d. (communiceren afspraken sociale partners)	12	268.233	223.500	210.287
Doelstelling e. (ontwikkelen/implementeren specifiek beleid)	13	59.232	426.000	204.426
Doelstelling f. (ontwikkelen/implementeren optimale werkgelegenheid)	14	11.989	64.000	-
Doelstelling g. (cao boekjes)		-	-	8.267
Doelstelling h. (controle orgaan)	15	11.533	45.500	8.366
Doelstelling i. (keuringen)	16	40.671	46.500	27.175
Doelstelling j. (verrichten scholingsactiviteiten)	17	1.679	6.500	-
Doelstelling k. (bevordering bij/nascholing)	18	660	16.000	24.580
Doelstelling l. (ontwikkelen opleidingsmethoden)	19	1.521	30.000	-
Doelstelling m. (verzorgen werkgelegenheidstrajecten)	20	660	4.500	-
Doelstelling n. (toegankelijkheid arbeidsmarkt en scholing)	21	660	4.000	-
Doelstelling p. (opzetten en organiseren opleidingen/cursussen)	22	24.639	41.100	-
Doelstelling q. (beheerskosten stichting)	23	174.150	161.500	126.673
<b>Som der lasten</b>		629.214	1.118.100	651.606
<b>Saldo van baten en lasten</b>		233.475	(147.600)	153.642
<b>Bestemming saldo van baten en lasten</b>				
Overige reserves		233.475		153.642

## KASTROOMOVERZICHT OVER 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Saldo van baten en lasten		233.475		153.642
<i>Verandering in werkkapitaal</i>				
Mutatie vorderingen	(17.101)		43.187	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	20.880		(69.286)	
		3.779		(26.099)
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		237.254		127.543
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		237.254		127.543
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>				
Stand per begin boekjaar		983.843		856.300
Mutaties in boekjaar		237.254		127.543
Stand per eind boekjaar		1.221.097		983.843

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON**

#### **Vestigingsadres en inschrijfsnummer handelsregister**

Stichting Fonds Bevordering Arbeidsverhoudingen Orsima is feitelijk en statutair gevestigd op Stephensonweg 14, 4207 HB te Gorinchem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41122137.

### **ALGEMENE TOELICHTING**

#### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

Stichting Fonds Bevordering Arbeidsverhoudingen Orsima is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel Midden – Nederland onder dossiernummer 41122137.

De Stichting is door middel van een statutenwijziging op 26 februari 2014 ontstaan als opvolger van de Stichting Vaste Commissie Orsima. Dit is tevens de laatste statutenwijziging.

De stichting stelt zich ten doel het innen van de ingevolge de fonds-cao verschuldigde bijdragen. Daarnaast stelt de stichting zich ten doel het financieren, subsidiëren en ontwikkelen van activiteiten die gericht zijn op het in sociaal opzicht optimaal functioneren van de bedrijfstak Orsima. Deze activiteiten worden door de stichting uitgevoerd handeld onder de naam Vaste Commissie Orsima en zijn nadere uitgewerkt in artikel 2 sub a tot en met j. van het reglement FBA Orsima. De stichting stelt zich voorts ten doel het financieren van de activiteiten van de Stichting Kenniscentrum Cosi. Uitzonderd zijn het cao-overleg en de werkzaamheden van de redactiecommissie.

#### **Vergelijkende cijfers**

De vergelijkende cijfers in de toelichting op de staat van baten en lasten van het voorgaande boekjaar zijn waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinde aangepast.

#### **Verbonden partijen**

De volgende partijen zijn met de Stichting Fonds Bevordering Arbeidsverhoudingen Orsima verbonden: Stichting Fonds Bevordering Sociale Verhoudingen Orsima te Gorinchem. Stichting Kenniscentrum Opleidingen en Arbeidsmarkt Scheepsonderhoud en Industriële reiniging Orsima te Gorinchem.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 organisaties zonder winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

## **GRONDSLAGEN**

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs onder aftrek van noodzakelijke geachte voorzieningen. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van de individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn. Baten die worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten worden gewaardeerd tegen de reële waarde (voor zover deze betrouwbaar kan worden vastgesteld).

### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

#### *Vlottende activa*

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>I Debiteuren</b>		
Nominaal	45.372	28.528
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>(41.492)</u>	<u>(28.528)</u>
	<u>3.880</u>	<u>-</u>
<b>2 Rekening-couranten</b>		
Rekening-courant Kenniscentrum Cosi	<u>26</u>	<u>-</u>
<b>3 Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen subsidie Jouw Werk Is Topsport	64.409	50.248
Nog te vorderen rente	14	16
Vooruitbetaalde kosten	<u>-</u>	<u>964</u>
	<u>64.423</u>	<u>51.228</u>
<b>4 Liquide middelen</b>		
ABN AMRO spaarrekening	1.217.500	980.500
ABN AMRO rekening-courant	<u>3.597</u>	<u>3.343</u>
	<u>1.221.097</u>	<u>983.843</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

## PASSIVA

	2019	2018
	€	€
<b>5 Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	941.588	787.946
Uit resultaatverdeling	233.475	153.642
Stand per 31 december	<u>1.175.063</u>	<u>941.588</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>6 Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>29.614</u>	<u>22.858</u>
<b>7 Rekening-couranten</b>		
Rekening-courant Kenniscentrum Cosi	<u>-</u>	<u>16.893</u>
<b>8 Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen KLBP Keuringskosten	39.202	26.065
Nog te betalen secretariaatskosten	20.345	14.776
Nog te betalen accountantskosten	11.798	11.130
Nog te factureren creditnota's baten	7.789	-
Nog te betalen kosten Project Jouw Werk Is Topsport	1.750	-
Nog te betalen kosten controleorgaan	1.262	-
Nog te betalen kosten project geluid	-	436
Overige	2.603	1.325
	<u>84.749</u>	<u>53.732</u>

### Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Atriumgroep B.V. en Orsima FBA hebben een duurzame overeenkomst voor de uitvoering van de financiële administratie en secretariaatswerkzaamheden.

## Gebeurtenissen na Balansdatum

In maart 2020 is in Nederland het Coronavirus uitgebroken. Deze uitbraak heeft gevolgen voor alle sectoren in Nederland, dit geldt ook voor alle werkgevers en werknemers die vallen onder de werkingssfeer van Orsima. De bedrijven in de sector voeren werkzaamheden uit van uiteenlopende aard: van industriële reiniging en scheepsonderhoud tot milieuonderhoud, asbestverwijdering, havenservices en ondersteunende diensten. De verwachting is dat de impact van de Coronacrisis voor de sector beperkt zal zijn. Wat de daadwerkelijke impact zal zijn, is echter afhankelijk van verdere ontwikkelingen die momenteel niet te voorzien zijn.

De financiële positie van de Stichting Fonds bevordering Arbeidsverhouding is goed. Met de kennis van nu lijkt de impact beperkt voor het fonds en te overzien en heeft het bestuur vertrouwen in de duurzame voortzetting van de geplande activiteiten.

Omdat de huidige cao afloopt op 31 maart 2020 en door de Coronacrisis de onderhandelingen zijn opgeschort, is het onduidelijk per wanneer sociale partners een nieuwe arbeidsvoorwaarden cao zullen afsluiten. Er zal vermoedelijk in de tweede helft van 2020 gestart kunnen worden met deze onderhandelingen en dat zal het bestuur ook duidelijkheid geven over de koers van de sector richting 2021.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>9 Baten</b>			
Bijdrage FBA	782.573	750.000	754.984
Scholingsbijdrage	65.896	60.000	-
Subsidies	14.161	160.500	50.248
Overige baten	59	-	16
	<u>862.689</u>	<u>970.500</u>	<u>805.248</u>
<b>Bijdrage FBA</b>			
Loonsomheffing	658.940	750.000	732.574
Loonsomheffing ambtshalve vastgesteld	129.168	-	17.826
Loonsomheffing voorgaand boekjaar	(5.535)	-	4.584
	<u>782.573</u>	<u>750.000</u>	<u>754.984</u>
<b>Scholingsbijdrage</b>			
Loonsomheffing	55.373	60.000	-
Loonsomheffing ambtshalve vastgesteld	10.854	-	-
Loonsomheffing voorgaand boekjaar	(331)	-	-
	<u>65.896</u>	<u>60.000</u>	<u>-</u>
<b>Subsidies</b>			
Jouw Werk Is Topsport	14.161	75.000	50.248
Project Stoffen	-	85.500	-
	<u>14.161</u>	<u>160.500</u>	<u>50.248</u>

De subsidiebatens zijn circa € 146.300 lager dan begroot. Voor het voorziene Project Stoffen zijn geen subsidiebatens gerealiseerd, de subsidieaanvraag bleek te complex en is er is derhalve geen subsidie toegekend, en het project is niet meer uitgevoerd. Het project Stoffen wordt in de arbocatalogus opgepakt (zie notitie arbo 2020-2021). De realisatie subsidiebatens van het project "Jouw Werk Is Topsport" loopt achter doordat de uitvoering van de verschillende projecten zijn achtergebleven omdat er vanuit de sector veel minder animo voor bleek te zijn dan verwacht.



	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>Overige baten</b>			
Rente baten	59	-	16
<b>10 Doelstelling a. (regulier overleg sociale partners)</b>			
Secretariaatskosten	23.366	23.500	25.015
<b>11 Doelstelling b. (voorlichting en uitleg cao)</b>			
CAO-helpdesk	10.221	21.500	16.817

De realisatie van de CAO-helpdesk is circa € 11.300 lager dan begroot doordat er minder vragen zijn ontvangen dan in de begroting voorzien.

#### **12 Doelstelling d. (communiceren afspraken sociale partners)**

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
Business coach	115.178	115.000	105.590
Evenementen industriële dienstverlening - extern	72.188	22.500	13.136
Evenementen industriële dienstverlening - uren	33.491	43.500	26.854
Secretariaatskosten	27.464	27.500	45.907
Communicatiemateriaal	19.912	15.000	18.800
	<u>268.233</u>	<u>223.500</u>	<u>210.287</u>

De realisatie van doelstelling d. is circa € 44.700 hoger dan begroot. Voornamelijk doordat de gerealiseerde kosten voor de het Evenementen industriële dienstverlening circa € 39.700 hoger zijn dan begroot. Het evenement is uiteindelijk uitgebreider georganiseerd dan in de begroting was voorzien. Ook zijn hierdoor de gerealiseerde kosten voor communicatiemateriaal circa € 4.900 dan begroot.

### 13 Doelstelling e. (ontwikkelen/implementeren specifiek beleid)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Project Jouw Werk Is Topsport - niet subsidiabel	30.101	51.500	78.637
Project Jouw Werk Is Topsport - subsidiabel	28.322	150.500	100.497
Project stuurgroep/Kam overleg (arbo) - uren	533	500	-
Project stuurgroep/Kam overleg (arbo) - extern	276	3.000	-
Project arbo deel stoffen - extern	-	171.000	-
Project arbo deel stoffen - uren	-	28.500	-
Project arbo deel geluid - extern	-	18.000	-
Project arbo deel geluid - uren	-	3.000	-
Project arbo - uren	-	-	20.725
Project arbo - extern	-	-	4.567
	<u>59.232</u>	<u>426.000</u>	<u>204.426</u>

De realisatie van doelstelling e. is circa € 366.700 lager dan begroot.

Binnen het project JWIT was de verwachting dat er in 2019 een groot aantal projecten kon worden gerealiseerd. Door tegenvallende belangstelling vanuit de sector zijn de kosten substantieel lager uitgevallen dan begroot. (circa € 143.600)

Voor het Arboproject stoffen en geluid is in de begroting uitgegaan van te ontvangen subsidie en op basis daarvan zijn de kosten begroot. De subsidieaanvraag bleek op dusdanige complexiteiten te stuiten en uiteindelijk is het gehele arboproject niet uitgevoerd, wat tot gevolg heeft gehad dat de kosten significant lager zijn uitgevallen dan begroot. (€ 220.500)

### 14 Doelstelling f. (ontwikkelen/implementeren optimale werkgelegenheid)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Promotie branche - extern	5.834	28.500	-
Promotie branche - uren	3.239	21.500	-
Themabijeenkomsten - uren	2.916	14.000	-
	<u>11.989</u>	<u>64.000</u>	<u>-</u>

De realisatie van de doelstelling f. is circa € 52.000 lager dan begroot. Het project is door bestuursbesluit on hold gezet.

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<b>Doelstelling g. (CAO boekjes)</b>			
CAO-boekjes	-	-	8.267

#### 15 Doelstelling h. (controle orgaan)

Kosten externe deskundigen	3.358	-	-
Secretariaatskosten	6.488	45.500	1.509
Nalevingsonderzoeken	1.687	-	6.857
	<u>11.533</u>	<u>45.500</u>	<u>8.366</u>

De gerealiseerde kosten voor doelstelling h. zijn circa € 34.100 lager dan begroot. Er zijn in 2019 minder controles uitgevoerd doordat het project pas later in het jaar is opgestart dan was voorzien en dus in de begroting voorzien. De eerste controles hebben pas in het 4de kwartaal plaats gevonden.

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<b>16 Doelstelling i. (keuringen)</b>			
Project keuringen	39.202	45.000	26.063
Secretariaatskosten	1.469	1.500	1.112
	<u>40.671</u>	<u>46.500</u>	<u>27.175</u>

#### 17 Doelstelling j. (verrichten scholingsactiviteiten)

Verrichten scholingsactiviteiten (verfspuiters) - uren	<u>1.679</u>	<u>6.500</u>	<u>-</u>
--	--------------	--------------	----------

De realisatie van doelstelling j. is circa € 4.800 lager doordat er vanuit de sector minder belangstelling bleek te zijn voor deze activiteit.

#### 18 Doelstelling k. (bevordering bij/nascholing)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Bevordering bij/nascholing - uren	660	12.000	-
Bevordering bij/nascholing - extern	-	4.000	-
Bijdrage Kenniscentrum COSI	-	-	24.580
	<u>660</u>	<u>16.000</u>	<u>24.580</u>

De realisatie van doelstelling k. is circa € 15.300 lager doordat er vanuit de sector minder belangstelling bleek te zijn voor deze activiteit.

### 19 Doelstelling l. (ontwikkelen opleidingsmethoden)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Ontwikkelen opleidingsmethoden - extern	1.127	5.000	-
Ontwikkelen opleidingsmethoden - uren	394	25.000	-
	<u>1.521</u>	<u>30.000</u>	<u>-</u>

De realisatie van doelstelling l. is circa € 28.500 lager dan begroot. Het project is door bestuursbesluit on hold gezet.

### 20 Doelstelling m. (verzorgen werkgelegenheidstrajecten)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Verzorgen werkgelegenheidstrajecten - uren	<u>660</u>	<u>4.500</u>	<u>-</u>

De gerealiseerde kosten voor doelstelling m. zijn circa € 3.800 lager dan begroot doordat het project door bestuursbesluit on hold is gezet.

### 21 Doelstelling n. (toegankelijkheid arbeidsmarkt en scholing)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Toegankelijkheid arbeidsmarkt en scholing (MBO) - uren	<u>660</u>	<u>4.000</u>	<u>-</u>

De gerealiseerde kosten voor doelstelling n. zijn circa € 3.300 lager dan begroot doordat het project door bestuursbesluit on hold is gezet.

## 22 Doelstelling p. (opzetten en organiseren opleidingen/cursussen)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Bevordering scholingsactiviteiten (cursus begeleiden) - extern	15.625	16.600	-
Bevordering scholingsactiviteiten (cursus begeleiden) - uren	9.014	24.500	-
	<u>24.639</u>	<u>41.100</u>	<u>-</u>

De realisatie van doelstelling p. is circa € 16.500 lager dan begroot. Dit voornamelijk doordat minder belangstelling vanuit de sector in het 2de halfjaar van 2019 bleek te zijn en waardoor de inzet van het secretariaat ook lager is dan voorzien.

## 23 Doelstelling q. (beheerskosten stichting)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Secretariaatskosten	88.039	87.500	18.428
Secretariaat COSI	18.086	18.000	-
Voorziening dubieuze debiteuren	12.964	-	28.528
Accountantskosten	11.798	11.000	11.130
Kosten financiële administraties	10.399	11.000	9.336
Pensioenaangelegenheden	7.759	8.000	5.764
Administratiekosten premie inning	7.177	7.000	3.932
Financiën COSI	4.530	4.500	-
Zaalhuur en consumpties	4.348	7.500	4.668
Extra werkzaamheden financiën	911	-	34.196
Communicatie en PR	231	-	-
Drukwerk	103	-	-
Overige	7.805	7.000	10.691
	<u>174.150</u>	<u>161.500</u>	<u>126.673</u>

De realisatie van doelstelling q. is circa € 12.600 hoger dan in de begroting voorzien. Deze overschrijding ontstaat vooral door realisatie van de voorziening van de dubieuze debiteuren die in de begroting niet was voorzien.



Gorinchem, 4 juni 2020

Stichting Fonds Bevordering Arbeidsverhoudingen Orsima

R.J. de Vries  
Voorzitter

A. van Dijk  
Vicevoorzitter

D.V. Holtappel  
Peningmeester

J. Barends

A. Baselmans



## **OVERIGE GEGEVENS**

### **Verwijzing naar de accountantsverklaring**

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is hierna opgenomen.