

Stichting O&O-fonds Orsima
te Tilburg
Rapport inzake de jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

BESTUURSVERSLAG	3
JAARREKENING 2023	16
1 Balans per 31 december 2023	17
2 Staat van baten en lasten over 2023	19
3 Algemene toelichting	20
4 Grondslagen voor financiële verslaggeving	21
5 Toelichting op balans	22
6 Toelichting op staat van baten en lasten	24
7 Overige toelichtingen	28
ACCOUNTANTSVERKLARING ONAFHANKELIJK ACCOUNTANT	29

BESTUURSVERSLAG

Algemeen

Overlegstructuur in de sector Industriële Dienstverlening/Orsima

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

Het O&O fonds Orsima 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.

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 Tilburg. De Stichting is in het Handelsregister ingeschreven onder nummer 41122137. Per 16 juni 2020 is de naam van de Stichting gewijzigd in Stichting O&O fonds Orsima en onder die naam ingeschreven in de Kamer van Koophandel.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2023

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 2023 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-Vintges
- de heer R.J. de Vries (voorzitter)
- de heer J. Barends

Bestuursleden namens werknemersorganisatie

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

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 2023 de volgende personen:

Namens werkgeversorganisatie

- mevrouw J. Wissink
- mevrouw K. van Esch (tot 1 april 2023)

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 Kommissie Orsima en zijn nader uitgewerkt in artikel 2 van het reglement van O&O fonds 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 O&O fonds Orsima. De fonds-cao met de looptijd van 1-1-2019 tot en met 31-12-2023 is met de bijbehorende reglementen vastgesteld. De fonds cao is ongewijzigd verlengd tot en met 31 december 2024.

De doelstellingen zijn in het Reglement O&O fonds 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.

Financiële middelen

De werkgever is per kalenderjaar aan het O&O fonds een financiële bijdrage verschuldigd. In de fonds-cao is opgenomen dat de financiële bijdrage gedurende de looptijd van de cao 1,04% van de loonsom bedraagt. Het bestuur van O&O fonds Orsima heeft in haar bestuursvergadering van 22 maart 2023 besloten het percentage ten behoeve van de premie-inning in 2023 vast te stellen op 0,9%. De werknemer is als zijn aandeel in de bijdrage aan O&O fonds Orsima een bijdrage verschuldigd van 0,36% over zijn loonsom. De werkgever houdt dit in op het loon van de werknemer. De fonds-cao is per 13 december 2018 algemeen verbindend verklaard en heeft een looptijd van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2023.

In het verslagjaar lopen de baten uit de premie-inning in lijn met de begroting.

Het vermogen van de stichting heeft als voornaamste doel de activiteiten van het O&O fonds Orsima in continuïteit uit te voeren.

Cybersecuritybeleid

Omdat de Stichting O&O fonds Orsima haar secretariaat, de financiële administratie en de (online) communicatie heeft ondergebracht bij Wissenraet van Spaendonck is het belangrijk dat het bestuur verzekerd is van een goede borging ten aanzien van het cybersecuritybeleid bij Wissenraet van Spaendonck. Cybersecurity is van groot belang en het is daarom zeer belangrijk dat Wissenraet van Spaendonck in het kader van haar securitybeleid voor al haar applicaties draait op gerenommeerde platformen en volledig in the Cloud. Maandelijks worden door Wissenraet van Spaendonck checks uitgevoerd waarvan de uitkomst altijd ruim boven de vereiste norm is.

Daarnaast wordt alle klantdata opgeslagen in 'West-Europa' en hiervan wordt viermaal per dag een back-up gemaakt. Veiligheidsprotocollen worden strak gemonitord. De applicaties worden 24/7 gecontroleerd vanuit een Security Operating Center. Verder is er een Technisch en Strategisch beveiligingsbeleid en een Gedragscode voor de medewerkers. Een Awareness programma (training) voor medewerkers maakt onderdeel uit van het securitybeleid. Zowel het beleid als de gedragscode worden frequent getoetst door een extern bureau.

Frauderisico factoren

Het bestuur van de Stichting O&O fonds Orsima is zich bewust van de risico's met betrekking tot fraude. De processen bij Wissenraet van Spaendonck zijn intern zo ingericht dat er sprake is van minimaal een 4-ogen principe en er zijn voldoende controletechnische maatregelen aanwezig binnen Wissenraet van Spaendonck. Verder is in de risico-inschatting afgewogen dat de kans op corruptie en fraude in de bedrijfstak waar opdrachten worden uitgevoerd minimaal is. Ten behoeve van het personeel is er een klokkenluidersregeling en is algemeen bekend dat corruptie en fraude niet worden getolereerd, met bijpassende corrigerende maatregelen.

Wissenraet van Spaendonck is zich bewust van mogelijke frauderisico factoren en heeft intern diverse maatregelen opgenomen in de werkprocessen, waarbij de belangrijkste zijn:

- Minimaal 4-ogen principe op alle processen,
- Voldoende controletechnische maatregelen en
- Klokkenluidersregeling.

Wissenraet van Spaendonck is onderdeel van de Van Spaendonck Groep. De externe accountant van de Van Spaendonck Groep heeft een goedkeurende controleverklaring verstrekt over het boekjaar 2023, waarin aandacht wordt besteed aan frauderisico factoren.

Paragraaf ter benadrukking van bijzondere gebeurtenissen in 2023

In 2022 is Rusland Oekraïne ingevallen, dit had grote gevolgen voor de Nederlandse economie. In 2023 duurde deze situatie helaas voort, wat in 2023 opnieuw gevolgen had voor de economie, wat resulteerde in een hoge inflatie welke onder andere werd veroorzaakt door de hoge energieprijzen. De onzekerheid over het energieaanbod, met als gevolg een grote prijsstijging van olie en gas, heeft geleid tot deze hoge inflatie. Ook in de sector Industriële Reiniging werden de gevolgen sterk gevoeld, bij zowel werkgevers als bij werknemers.

Daarnaast houdt het personeelstekort, onder andere ten gevolge van de vergrijzing, in vele sectoren aan, dit geldt ook voor de Industriële Reiniging. Het O&O fonds Orsima biedt diverse tools aan op het gebied Duurzame Inzetbaarheid om werkgevers en werknemers te ondersteunen om zo gezond mogelijk te kunnen blijven werken in de sector.

De financiële positie van de Stichting O&O fonds Orsima is goed. De gevolgen van bovengenoemde gebeurtenissen zijn voor het fonds vooralsnog beperkt gebleven.

Activiteiten in 2023

algemeen

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

doelstelling a (regulier overleg sociale partners)

In 2023 zijn vijf bestuursvergaderingen uitgeschreven, namelijk op 24 januari (online vergadering), 22 maart, 15 juni, 17 oktober en 12 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 voorzitter over de voortgang van de werkzaamheden van de stichting. Daarnaast vinden er verschillende werkgroepvergaderingen plaats ten behoeve van de Arbo-, Duurzame Inzetbaarheid- en Scholingsprojecten.

Het bestuur heeft ook dit jaar weer gesproken over werkingsfeerkwesities. De kwesities omtrent werkingsfeer en naleving van de cao zijn ondergebracht bij de commissie Controleorgaan van Orsima. Zoals voorgaande jaren is asbestsanering buiten de avv gehouden.

Begroot: € 33.100

Realisatie: € 33.100

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. Er zijn gedurende het verslagjaar minder vragen geweest dan was voorzien en gebudgetteerd.

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 veelgestelde vragen toegevoegd (FAQ's). In het boekjaar zijn er bij de helpdesk voor cao-vragen 75 vragen binnengekomen en beantwoord.

Begroot: € 10.500

Realisatie: € 5.788

De realisatie van de cao-helpdesk is ruim € 4.700 lager dan begroot, doordat er significant minder vragen zijn ontvangen dan was voorzien.

doelstelling c (geschillenbeslechting)

In 2022 heeft zich een geschil tussen een werkgever en werknemer voorgedaan over een functie-indeling. Werknemer was het met de uitspraak van de commissie niet eens en heeft in 2023 bezwaar ingediend. Dit bezwaar is in 2023 door het bestuur in behandeling genomen en heeft het bestuur uitspraak in het bezwaar gedaan.

Begroot € 4.400

Realisatie € 1.308

De realisatie van de doelstelling c is ruim € 3.000 lager dan begroot, dit wordt veroorzaakt doordat er slechts één geval in 2023 is behandeld.

doelstelling d (communiceren afspraken sociale partners)

Communicatie – website – nieuwsbrieven – social media

In 2023 is veelvuldig (digitaal) gecommuniceerd met zowel werkgevers en werknemers. De website is een belangrijk communicatiemiddel. Daarnaast zijn er accounts op Facebook, Instagram en LinkedIn. Op deze media worden regelmatig berichten en posts geplaatst. Er wordt een gestage en organische groei gezien van het publiek op LinkedIn en Instagram.

Naast de website en de social mediakanalen, zijn er in 2023 een aantal nieuwsbrieven verstuurd om nieuws uit de sector en de activiteiten van Orsima mee te delen. Er zijn in 2023 11 algemene digitale nieuwsbrieven verzonden.

website

In 2018 is de huidige website gelanceerd. Hierop zijn alle activiteiten en documenten inzichtelijk voor werkgever en werknemer.

In 2023 is de website vernieuwd. De menustructuur is verbeterd, waardoor bezoekers directer terechtkomen op de pagina die ze zoeken. Er is een pagina 'Orsima Media' toegevoegd, waar alle animaties, video's en foto's terug te vinden zijn. Daarnaast is in 2023 een pagina gemaakt waarin alle praktijkwerkboeken (zowel Nederlands als Engels) zijn opgenomen.

Met de communicatie wordt aangehaakt op de ontwikkelde projecten en ook hier is het doel om de branche in zijn geheel voor te lichten en adequaat te informeren over de activiteiten van Orsima. Veel bezochte pagina's op de website zijn de cao en de cao helpdesk, de subsidieregeling op Opleidingen, Duurzame Inzetbaarheid en de Arbocatalogus. Middels een jaarplanning worden de pijlers van Orsima, cao, Arbo, duurzame inzetbaarheid en opleiden onder de aandacht gebracht.

Producten

Cao-app Orsima – 'Orsima op zak'

In 2022 is de cao app "Orsima op zak" ontwikkeld en geïntroduceerd en gratis beschikbaar gesteld aan alle werkgevers en werknemers in de sector. Met de app draagt Orsima bij aan een heldere informatievoorziening over de arbeidsvoorwaarden aan de medewerkers in de sector. Daarnaast is in de app informatie beschikbaar over andere producten van Orsima. In de app worden actuele ontwikkelingen bijgehouden en activiteiten en tools geüpdatet.

In 2023 telde de app 372 gebruikers, die de app samen bijna 19.000 maal raadpleegden. Naast de cao artikelen werd ook de nieuwspagina vaak bezocht.

Interactieve animatie

Om werkgevers en werknemers te attenderen op de dienstverlening van Orsima is een interactieve animatie ontwikkeld. In deze animatie kunnen gebruikers doorklikken naar de verschillende aspecten van de dienstverlening.

Voorlichtingsmateriaal – 'de Waaier'

De corporate Waaier is aangevuld met nieuwe onderwerpen, zoals de nieuwsbrief, Arbocatalogus, de cao app, QuickScans en Werken in de sector.

Begroot: € 43.900

Realisatie: € 39.496

De realisatie van doelstelling d is circa € 4.000 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de verwachte aanpassingen in de cao app niet nodig waren.

doelstelling e (ontwikkelen/implementeren specifiek beleid)

Arbo

Arbocatalogus

In 2022 is een start gemaakt met onderdeel Stoffen in de Arbocatalogus. Een werkgroep bestaande uit deskundigen uit de branche en een extern deskundige hebben teksten opgesteld. De ontwikkeling van dit onderdeel wordt door de projectmanager Arbo en Duurzame Inzetbaarheid van Orsima begeleid. Begin 2023 is dit onderdeel ingediend bij de Nederlandse Arbeidsinspectie.

Op 3 april is een negatieve toetsing ontvangen van de Arbeidsinspectie met diverse opmerkingen. Orsima heeft verzocht om een informeel gesprek met de Inspectie. Dit gesprek heeft plaatsgevonden op 20 juni. De Arbeidsinspectie heeft toen toegezegd om aanvullende informatie en documenten te verstrekken. Echter dit is pas eind van het najaar, na diverse rappels, verkregen. De tekst is aangepast door de extern deskundige en besproken met de werkgroep. Helaas hebben bovengenoemde interventies niet geleid tot een positieve toetsing van deze Arbocatalogus in 2023. Derhalve zal dit proces in het jaar 2024 worden voortgezet. De aangepaste tekst is op 29 januari 2024 opnieuw ingediend bij de Arbeidsinspectie. Dit jaar zal de tekst naar verwachting worden afgerond.

Communicatie Arbocatalogus en Orsima-Arbo

In nieuwsbrieven is uitgebreid aandacht besteed aan de Arbocatalogus. Op social media zijn verschillende berichten gedeeld over de Arbocatalogus. Hierbij zijn ook de animaties veelvuldig

gebruikt. Naast de berichten over de (onderwerpen binnen) de Arbocatalogus, is een interview geplaatst over risico's en oplossingen rondom het thema geluid.

Duurzame Inzetbaarheid

Workshops

Bij één bedrijf heeft een workshop Fysieke Belasting plaatsgevonden. De deelnemers van de workshop waren zeer positief.

Website

Op de website zijn verschillende nieuwe Toolboxen geplaatst zoals bijvoorbeeld Adembescherming, Besloten ruimtes en Handschoenen. In totaal zijn er in 2023 vijf nieuwe Toolboxen op de website van Orsima beschikbaar gesteld. Hiermee worden werkgevers en werknemers ondersteund bij de voorlichting over verschillende aspecten van Duurzame Inzetbaarheid, Vitaliteit en Fysieke Belasting.

Communicatie

In het begin van 2023 en in de tweede helft van het jaar is er in de nieuwsbrieven, op de socials en op de website van Orsima uitgebreid gecommuniceerd over de mogelijkheden van de tegemoetkoming Keuringen Duurzame Inzetbaarheid, met als doel meer deelname door verschillende bedrijven aan deze regeling. Deze pagina werd in totaal 913 maal bezocht.

Ook de toolboxen en de QuickScans zijn verschillende malen speciaal onder de aandacht gebracht op alle Orsima kanalen. De Toolboxen pagina werd 906 maal geraadpleegd.

Toolboxen

Orsima heeft diverse Toolboxen op het gebied van Fysieke belasting en Vitaliteit ontwikkeld. Deze Toolboxen zijn bedoeld om werkgevers te ondersteunen bij de voorlichting ten aanzien van Fysieke Belasting, Vitaliteit en Duurzame Inzetbaarheid. De Toolboxen zijn op de website van Orsima gratis beschikbaar gesteld aan alle werkgevers en werknemers in de sector.

De Toolboxen zijn bedoeld om werkgevers te ondersteunen bij de voorlichting. Iedere Toolbox bestaat uit een PowerPointpresentatie, toelichting en tips.

In 2023 zijn vijf toolboxen ontwikkeld en gepubliceerd, te weten: Adembescherming, Besloten ruimte, Fysieke Belasting, Geluid en Handschoenen.

Train de trainer (toolboxen)

Twee bedrijven hebben gebruik gemaakt van de Train de trainer voorlichting. Bij één bedrijf is een uitgebreide algemene voorlichting over de diverse toolboxen fysieke belasting gegeven. Bij het andere bedrijf is de training voorbereid, echter vanwege interne omstandigheden kon op dat moment de training niet door gaan.

QuickScans

Er zijn in 2021 twee QuickScans ontwikkeld op het gebied van Duurzame Inzetbaarheid. In 2023 zijn deze aangevuld met de QuickScan Werkplezier.

Deze scans zijn ook in 2023 via de diverse communicatiekanalen blijvend onder de aandacht gebracht. De pagina met QuickScans werd in totaal 120 maal bezocht.

Begroot: € 135.550

Realisatie: € 90.359

De realisatie van doelstelling e is ruim € 45.000 lager dan begroot. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat de ontwikkeling van de Arbocatalogus Stoffen minder advieskosten met zich mee heeft gebracht. Dit betreft met name de advieskosten voor de externe adviseur. Ook zijn er geen kosten gemaakt ten behoeve van bekendmaking van deze Arbocatalogus omdat de positieve toetsing door de Arbeidsinspectie is uitgebleven in 2023. Daarnaast is er in de sector minder gebruik werd gemaakt van de cursus Train de trainer. Ook is de geplande Meerjarenbeleidssessie on hold gezet.

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

De waaier is verder aangevuld met nieuwe tools van Orsima. Deze waaier wordt ingezet ten behoeve van de voorlichting van de bedrijven. Daarnaast wordt deze tijdens de Familiedag en bij bedrijfsbezoeken ingezet.

Begroot: € 8.200

Realisatie: € 3.800

De realisatie van doelstelling f is ruim € 4.400 lager dan begroot. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat er minder gebruik is gemaakt van de voorlichting bij bedrijven.

doelstelling g (cao-boekjes)

De cao is niet meer in de vorm van een boekje uitgegeven; de tekst wordt alleen nog digitaal via de website en de cao app gepubliceerd.

Begroot: € 0

Realisatie: € 0

De kosten voor de app 'Orsima op zak' zijn begroot en gerealiseerd onder doelstelling d.

doelstelling h (controleorgaan)

Vanaf 2019 onderzoekt de werkgroep controleorgaan, in opdracht van de Vaste Commissie, of bedrijven de cao Orsima juist toepassen en/of bedrijven onder de werkingssfeer van de cao Orsima vallen. Voordat een onderzoek wordt gedaan, ontvangt een bedrijf eerst een vragenformulier op basis waarvan een eerste beoordeling wordt gedaan of het bedrijf mogelijk onder de werkingssfeer van de cao valt. Bij twijfel wordt contact opgenomen met het bedrijf om nader onderzoek te doen. De onderzoeken worden door een externe partij uitgevoerd. De uitkomsten van het onderzoek worden aan de werkgroep gerapporteerd. De werkgroep controleorgaan is driemaal bijeengekomen in 2023, te weten op 14 februari, 7 september en 21 november 2023. In het boekjaar hebben er minder onderzoeken plaatsgevonden dan was voorgenomen omdat het controleorgaan zich vanaf 2023 vooral is gaan richten op nalevingsonderzoeken. Hiervoor is in 2023 een pilot gehouden en is besloten de werkwijze iets aan te passen.

Begroot: € 52.100

Realisatie: € 34.379

De gerealiseerde kosten voor doelstelling h zijn ruim € 17.721 lager dan begroot.

Dit wordt veroorzaakt doordat er minder juridische kwesties voortkwamen uit de controles door het controleorgaan dan voorzien, waardoor er minder uren en externe kosten voor (juridisch)advies en begeleiding nodig bleken te zijn. Daarnaast hebben er minder controles plaatsgevonden. Maar zijn er voorbereidingen getroffen ten behoeve van de nalevingsonderzoeken.

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. Aan het begin en eind van het verslagjaar zijn de werknemers en werkgevers diverse malen geattendeerd via de diverse communicatiekanalen op de mogelijkheid om hier gebruik van te maken.

Begroot: € 51.500

Realisatie: € 42.237

De realisatie van doelstelling i is ruim € 9.200 lager dan begroot, dit wordt veroorzaakt doordat er voor minder keuringen tegemoetkoming is aangevraagd.

doelstelling l (ontwikkelen opleidingsmethoden)**Beroeps Competentie Profielen**

In 2021 zijn alle BCP's geactualiseerd, samen met deskundigen uit de sector en een externe onderwijskundige en vastgesteld door de Vaste Commissie. De BCP's zijn omgezet naar een nieuw

format, waarmee ze beter aansluiten op opleidingen en certificering (mbo en/of NLQF). Bij de actualisatie is een vertaalslag gemaakt naar de huidige praktijk, is de inhoud vereenvoudigd, zodat het duidelijker is en de BCP's beter op elkaar aansluiten.

Alle geactualiseerde BCP's zijn op de website van Orsima ter beschikking gesteld. De BCP's geven een actueel en overzichtelijk inzicht in welke competenties, vaardigheden en vereiste opleidingen nodig zijn om een functie te kunnen uitoefenen. Voor alle functies is er een BCP, welke voor iedere werkgever en werknemers vrij beschikbaar is op de website van Orsima.

In 2023 is er veel aandacht geweest voor de implementatie van deze BCP's en zijn ze nadrukkelijk onder de aandacht gebracht van alle werkgevers en werknemers in de sector.

Praktijkwerkboeken

Na de afrondingen van het actualiseren van de Beroeps Competentie Profielen is in aansluiting hierop besloten alle praktijkwerkboeken inhoudelijk te actualiseren.

In 2022 is per beroep een apart Praktijkwerkboek gemaakt voor de praktijkbegeleider en voor de deelnemer. Samen met de projectgroep zijn alle praktijkwerkboeken geactualiseerd en geüpdatet en door de Vaste Commissie van Orsima vastgesteld. Dit proces van actualiseren is afgerond in Q4 van 2022.

De praktijkwerkboeken zijn in het eerste kwartaal van 2023 digitaal ter beschikking gesteld op de website van Orsima. Er is een eindtoets en een beroepscertificaat van Orsima gekoppeld aan de Praktijkwerkboeken, waarmee extra waarde aan het doorlopen van de praktijkwerkboeken wordt gegeven. Daarnaast zijn in 2023 alle Praktijkwerkboeken vertaald in het Engels en op de website van Orsima beschikbaar gesteld aan alle werkgevers en werknemers uit de sector.

Certificering conform NLQF

In 2022 is de werkgroep begonnen met het voorbereiden van de NLQF certificering van de beroepen binnen Orsima. De werkgroep heeft verkend welke beroepen als eerste voor NLQF in aanmerking dienden te komen. In 2023 heeft de (externe) onderwijskundige de validatie van Orsima voorbereid samen met een Petit Comité van deskundigen. De validatie van Orsima is in het eerste kwartaal van 2023 voorgelegd aan het bestuur van O&O fonds Orsima teneinde twee beroepen te kwalificeren en certificeren. Echter het bestuur heeft besloten om niet door te gaan met dit project en besloten om eerst af te wachten of de reguliere (mbo)opleiding, of een eigen vakopleiding in de sector gerealiseerd kan worden.

Begroot: € 14.300

Realisatie: € 28.854

De realisatie van doelstelling I is circa € 14.554 hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de vertaling van de Praktijkwerkboeken naar het Engels in eerste instantie waren gepland en begroot in 2022, echter in 2023 heeft deze activiteit plaatsgevonden. Ook het redigeren van alle Praktijkwerkboeken heeft grotendeels in het eerste kwartaal van 2023 plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot een significante overschrijding van de begroting op deze doelstelling.

doelstelling o (bevorderen deelname scholingsactiviteiten)

subsidieregeling Opleidingen

2023 is het derde jaar dat er Scholingsbudget ten behoeve van de Subsidieregeling voor Opleidingen beschikbaar is gesteld. De regeling is ingegaan per 1 januari 2020. Er is in 2023 een budget beschikbaar gesteld van € 75.000. De regeling heeft als doelstelling om scholing te stimuleren bij werkgevers en werknemers in onze sector. De subsidieregeling was beschikbaar voor alle werkgevers en werknemers die vallen onder de werkingssfeer van Orsima. Het cursusaanbod waarop subsidie mogelijk is, is bepaald op basis van de loopbaanschema's van Orsima. De subsidie wordt verstrekt op basis van het reglement.

Voor iedere bestuursvergadering is de realisatie van de subsidieregeling geanalyseerd en is hiervan een rapportage opgesteld ter verantwoording en informatie aan het bestuur.

In 2023 is er totaal € 68.914 aan subsidie uitgekeerd. Dit bedrag is verdeeld over 232 deelnemers.

Het gemiddeld uitgekeerde bedrag komt daarmee op circa € 297.

Er is voor totaal voor 310 deelnemers subsidie aangevraagd.

Er zijn 78 aanvragen helaas afgekeurd. De redenen hiervoor waren onder andere dat het budget van de deelnemer was bereikt, het budget van het bedrijf was bereikt, het een herhalings- of verlengingscursus betrof of de aanvraag was al eerder ingediend.

De aanvragen zijn ingediend door ongeveer 13 verschillende bedrijven.

De subsidieregeling is meerdere malen op verschillende kanalen van Orsima onder de aandacht gebracht. Er zijn verschillende interviews gepubliceerd om deelnemers te inspireren. De pagina voor de subsidieregeling werd in 2023 1.130 maal bezocht.

Begroot: € 90.600

Realisatie: € 89.707

doelstelling p (opzetten en organiseren opleidingen/cursussen)

Onder deze doelstelling wordt de Cursus Begeleiden aangeboden aan werkgevers en werknemers in de sector. Er is in 2023 veel aandacht geweest voor de implementatie en de bekendmaking van deze cursus. Dit heeft ertoe geleid dat er bij één bedrijf gebruik is gemaakt van deze cursus. Vier medewerkers hebben de cursus gevolgd op locatie bij het bedrijf en na afronding hebben zij het bijbehorende certificaat ontvangen.

Begroot: € 5.400

Realisatie: € 1.695

De realisatie van doelstelling p is circa € 3.700 lager dan verwacht. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er vanuit de sector in het boekjaar minder belangstelling was voor deze cursus.

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, coördinatie en overleg over alle projecten 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, projectcoördinatoren en derden.

pensioenaangelegenheden/actuariële advisering

In het verslagjaar is regelmatig overleg geweest tussen het secretariaat en TKP Pensioen, de uitvoerder van de pensioenregeling Orsima.

In 2023 zijn er twee sessies georganiseerd door het Pensioenfonds waar sociale partners van Orsima zijn geïnformeerd door het Pensioenfonds over de toekomstige ontwikkeling van het Pensioen en het Pensioenakkoord en de gevolgen hiervan voor het Pensioenfonds en haar deelnemers.

Vacatiegeldregeling

De vacatiegeldregeling is in 2020 in werking getreden. De vastgestelde bedragen voor de vergoeding zijn in 2023 ongewijzigd en derhalve conform de in 2020 vastgestelde regeling. De uitbetaling van de vacatiegelden geschiedt conform de vacatieregeling van Orsima.

Begroot: € 245.500

Realisatie: € 228.997

De realisatie van doelstelling q is circa € 16.500 lager dan verwacht. Dit wordt veroorzaakt doordat de vacatiegelden zijn begroot op basis van 2022 echter in 2023 hebben voornamelijk reguliere vergadering plaatsgevonden en significant minder commissievergaderingen. Ook is de realisatie op overige kosten minder hoog dan verwacht.

Bestuursvoornemens 2024

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. In 2024 zal de focus met name gericht zijn op het bevorderen van de duurzame inzetbaarheid van de werknemers in de sector, door scholing te stimuleren en opnieuw subsidie beschikbaar te stellen voor scholing. Daarnaast wordt er in 2024 een structuur opgezet voor een nieuwe subsidieregeling Fit- en Vitaliteit en zal worden onderzocht hoe een Branchevertrouwenspersoon beschikbaar kan worden gesteld.

Ook zal er veel aandacht zijn voor de fysieke belasting van werknemers in de sector en is veiligheid opnieuw een belangrijk thema .

De voorlichting aan werkgevers en werknemers krijgt extra aandacht doordat werkgevers gebruik kunnen maken van voorlichtingsbijeenkomsten op locatie. Op deze manier kunnen alle werknemers en werkgevers laagdrempelig op de eigen locatie worden voorgelicht en geïnformeerd over met name de cao, maar ook over Arbo, Duurzame inzetbaarheid en Scholing.

Speerpunten van beleid in 2024 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 de subsidieregeling voor scholing nog verder worden uitgebreid en worden afgestemd op de behoefte in de sector. Daarnaast zullen de geactualiseerde Beroepscompetentieprofielen en de Praktijkwerkboeken verder geïmplementeerd worden in de sector.
- Het versterken van de Duurzame Inzetbaarheid van alle werknemers in de sector door voorlichting, bewustwording en bevordering van de Duurzame Inzetbaarheid van werknemers door de nieuwe subsidieregeling Fit- en Vitaliteit.
- Het voorlichten van werknemers en werkgevers over hun arbeidsvoorwaarden door, onder andere, het continueren van de cao-helppesdesk waar zowel werkgevers als werknemers hun vragen kunnen stellen over de toepassing van de cao, het beschikbaar stellen van de cao-app van Orsima en het aanbieden van voorlichtingsbijeenkomsten op locatie.
- Het bevorderen van veilig en gezond werken door de thema's Fysieke Belasting en Geluid in de Arbocatalogus met name te implementeren in de sector. Wanneer de Arbocatalogus Gevaarlijke stoffen positief wordt getoetst door de Nederlandse Arbeidsinspectie, zal hier extra aandacht aan worden besteed in 2024. Daarnaast wordt in 2024 gestart met het ontwikkelen van de Arbocatalogus Explosie Gevaar.

Gebeurtenissen na balansdatum

In 2024 zullen de gevolgen van de toenemende krapte op de arbeidsmarkt onverminderd voelbaar zijn, waardoor er een toenemende werkdruk op werknemers kan ontstaan. De sector besteedt al veel aandacht aan Duurzame Inzetbaarheid en deze factoren onderstrepen daarvan nog eens het belang. Een andere factor waar we in 2024 helaas nog steeds mee worden geconfronteerd is de oorlog in Oekraïne waarvan de gevolgen in 2024 voelbaar zullen blijven in energietekorten en een hoge inflatie. De gevolgen hiervan voor de sector Industriële Dienstverlening zullen, voor zover dit kan worden voorspeld, vergelijkbaar zijn met 2023 en de gevolgen van de energietekorten, en de te verwachten inflatie die hierdoor is ontstaan, zullen ook in 2024 impact hebben op werknemers en werkgevers in de sector. Ten aanzien van het fonds, lijkt de impact voorslagsnoger beperkt. Het bestuur heeft het volste vertrouwen in de duurzame voortzetting van de geplande activiteiten in 2024. Ook is de financiële positie van de Stichting O&O fonds Orsima goed.

Slotwoord

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

Begroting komend jaar

	Begroting	
	2024	2023
Loonsomheffing	675.000	672.790
Subsidiebaten	-	20.000
Overige baten	-	100
Som der baten	675.000	692.890
Lasten		
Doelstelling a. (regulier overleg sociale partners)	35.700	33.100
Doelstelling b. (voorlichting en uitleg cao)	6.100	5.788
Doelstelling c. (geschillenbeslechting)	4.600	1.308
Doelstelling d. (communiceren afspraken sociale partners)	156.400	39.496
Doelstelling e. (ontwikkelen/implementeren specifiek beleid)	159.000	90.359
Doelstelling f. (ontwikkelen/implementeren optimale werkgelegenheid)	13.200	3.800
Doelstelling h. (controleorgaan)	52.200	34.379
Doelstelling i. (keuringen)	51.900	42.237
Doelstelling k. (bevordering bij/nascholing)	-	-
Doelstelling l. (ontwikkelen opleidingsmethoden)	-	28.854
Doelstelling n. (toegankelijkheid arbeidsmarkt en scholing)	59.500	-
Doelstelling o. (bevorderen deelname scholingsactiviteiten)	94.800	89.707
Doelstelling p. (opzetten en organiseren opleidingen/cursussen)	5.800	1.695
Doelstelling q. (beheerskosten stichting)	259.700	228.997
Som der exploitatielasten	898.900	599.720
Resultaat	-223.900	93.170

Tilburg,

R.J. de Vries
Voorzitter

A. Baselmans
Vice-voorzitter

JAARREKENING 2023

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2023	€	31 dec 2022	€
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	10.698		31.036		
Rekening-courant FBS Orsima	-		18.941		
Overige vorderingen en overlopende activa	1.877		181		
		12.575		50.158	
Liquide middelen		1.278.876		1.167.502	
Totaal		1.291.451		1.217.660	

PASSIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2023 €	€	31 dec 2022 €
Eigen vermogen				
Overige reserves	1.168.418		1.075.248	
		1.168.418		1.075.248
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	3.672		60.309	
Rekening-courant FBS Orsima	7.840		-	
Overige schulden en overlopende passiva	111.521		82.103	
		123.033		142.412
Totaal		1.291.451		1.217.660

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Begroting 2023	2023	2022
	€	€	€
Loonsomheffing	674.100	672.790	789.941
Subsidiebaten	20.000	20.000	-
Overige batens	-	100	-
Som der batens	694.100	692.890	789.941
Lasten			
Doelstelling a. (regulier overleg sociale partners)	33.100	33.100	31.613
Doelstelling b. (voorlichting en uitleg cao)	10.500	5.788	5.634
Doelstelling c. (geschillenbeslechting)	4.400	1.308	4.883
Doelstelling d. (communiceren afspraken sociale partners)	43.900	39.496	180.777
Doelstelling e. (ontwikkelen/implementeren specifiek beleid)	135.550	90.359	168.793
Doelstelling f. (ontwikkelen/implementeren optimale werkgelegenheid)	8.200	3.800	50.060
Doelstelling h. (controleorgaan)	52.100	34.379	31.926
Doelstelling i. (keuringen)	51.500	42.237	40.851
Doelstelling k. (bevordering bij/nascholing)	-	-	649
Doelstelling l. (ontwikkelen opleidingsmethoden)	14.300	28.854	43.759
Doelstelling n. (toegankelijkheid arbeidsmarkt en scholing)	-	-	226
Doelstelling o. (bevorderen deelname scholingsactiviteiten)	90.600	89.707	78.589
Doelstelling p. (opzetten en organiseren opleidingen/cursussen)	5.400	1.695	3.461
Doelstelling q. (beheerskosten stichting)	245.500	228.997	219.791
Som der exploitatielasten	695.050	599.720	861.012
Resultaat	-950	93.170	-71.071
<i>Resultaatbestemming</i>			
Overige reserves	-950	93.170	-71.071
Bestemd resultaat	-950	93.170	-71.071

Stichting O&O-fonds Orsima, te Tilburg

3 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting O&O-fonds Orsima
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Tilburg
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	41122137

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting O&O-fonds Orsima, statutair gevestigd te Tilburg, bestaan voornamelijk uit: 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 handelend onder de naam Vaste Kommissie Orsima en zijn nader uitgewerkt in artikel 2 sub a tot en met j van het reglement FBA Orsima.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Tilburg.

4 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. 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 VOOR WAARDERING ACTIVA

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.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Kortlopende schulden

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

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Baten

Baten die worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten worden gewaardeerd tegen de reële waarde (voor zover deze betrouwbaar kan worden vastgesteld).

Overige bedrijfskosten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

5 TOELICHTING OP BALANS

VORDERINGEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	10.698	31.036
Rekening-courant FBS Orsima		
Rekening-courant FBS Orsima	-	18.941
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten website	-	181
Overige vorderingen	1.877	-
	<u>1.877</u>	<u>181</u>
Totaal	<u><u>12.575</u></u>	<u><u>50.158</u></u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Banktegoeden		
ABN AMRO, spaarrekening	895.703	878.500
ABN-AMRO, rekening-Courant	383.173	289.002
Totaal	<u><u>1.278.876</u></u>	<u><u>1.167.502</u></u>

EIGEN VERMOGEN

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Overige reserves	1.168.418	1.075.248
Totaal	1.168.418	1.075.248
<i>Overige reserves</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
	€	€
Stand 1 januari	1.075.248	1.146.319
Resultaatbestemming	93.170	-71.071
	1.168.418	1.075.248
Stand 31 december	1.168.418	1.075.248

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	3.672	60.309
Rekening-courant FBS Orsima		
Rekening-courant FBS Orsima	7.840	-
Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen KLBP Keuringskosten	35.577	36.026
Nog te betalen kosten WVS	25.079	-
Nog te crediteren loonsomheffing	17.463	-
Nog te betalen accountantskosten	14.500	12.600
Nog te betalen kosten voorzitter	11.200	-
Nog te betalen scholingskosten	7.702	13.477
Vooruitontvangen subsidie MDIEU	-	20.000
	111.521	82.103
Totaal	123.033	142.412

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Overige niet in de balans opgenomen verplichtingen

Wissenraet van Spaendonck en Stichting O&O Fonds Orsima hebben een duurzame overeenkomst voor de uitvoering van de financiële administratie en secretariaatswerkzaamheden.

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2023	2022
	€	€
Loonsomheffing	672.790	789.941
Subsidiebaten		
Subsidie project DI - Sectoranalyse	20.000	-
Overige baten	100	-
Som der baten	<u>692.890</u>	<u>789.941</u>
	<u>692.890</u>	<u>789.941</u>

LASTEN

	2023	2022
	€	€
Doelstelling a. (regulier overleg sociale partners)		
Secretariaatskosten	33.100	31.613
Doelstelling b. (voorlichting en uitleg cao)		
CAO-helppdesk	5.788	5.634
Doelstelling c. (geschillenbeslechting)		
Geschillenbeslechting	1.308	4.883
Doelstelling d. (communiceren afspraken sociale partners)		
Event familiedag - extern	-	52.378
Event familiedag - uren	712	30.338
Orsima-app - extern	5.953	35.919
Orsima- app uren	407	11.026
Communicatie - uren	29.600	29.075
Online netwerk event - communicatie - uren	-	8.177
Online netwerk event - extern	-	2.842
Communicatiemateriaal extern	2.824	3.427
Events - secretariaat projectafstemming/coördinatie	-	2.864
Events - communicatie	-	1.947
Events - secretariaat projectondersteuning	-	1.766
Verkiezing Vakman van het jaar - extern	-	823
Verkiezing Vakman van het jaar - uren	-	195
	<u>39.496</u>	<u>180.777</u>

	2023	2022
	€	€
Doelstelling e. (ontwikkelen/implementeren specifiek beleid)		
Project arbo - uren	48.400	46.078
Project arbo - communicatie	4.050	7.918
Project arbo - coördinatie scholing -DI (Hans Mars)	1.110	5.495
Project arbo - secretariaat projectafstemming/coördinatie	2.750	5.298
Project arbo - secretariaat projectondersteuning	850	1.590
Project arbo - website AC - extern	-	9.350
Project arbo onvoorzienne kosten - extern	-	2.614
Project arbo deel geluid - promo/animatie - extern	-	2.265
Project arbo deel stoffen - extern	-	399
Project DI - secretariaat	2.500	45.039
Project DI - secretariaat projectafstemming / coördinatie	2.800	5.298
Project DI - communicatie	3.900	3.926
Project DI - secretariaat projectondersteuning	2.300	2.120
Project DI - 'Train de Trainer - extern (derden)	1.000	1.210
Project DI- Sectoranalyse	14.649	-
Project DI - quickscan werkplezier - extern	6.050	-
Project DI - toolbox	-	12.225
Project DI - workshop fysieke belasting - promotie communicatie	-	617
Project DI - 'Train de Trainer' communicatie - uren	-	584
Project fysieke belasting - promo/animatie - extern	-	15.095
Project fysieke belasting - website (uren of extern)	-	1.493
Project - meerjarenbeleidsplan - uren	-	179
	<hr/> 90.359	<hr/> 168.793
Doelstelling f. (ontwikkelen/implementeren optimale werkgelegenheid)		
Voorlichting bedrijven - uren	1.800	2.141
Voorlichting bedrijven - secretariaat projectafstemming/coördinatie	1.100	2.148
Voorlichting bedrijven - secretariaat projectondersteuning	900	1.678
Promotie branche (promotiefilm) - extern	-	17.560
Digitale Infographic - extern	-	16.668
Promotie branche (promotiefilm) - uren	-	6.458
Digitale Infographic - uren	-	1.233
Voorlichting bedrijven - extern	-	1.071
Promotie branche (promotiefilm) - secretariaat projectafstemming/coördinatie	-	573
promotie branche (promotiefilm) - secretariaat projectondersteuning	-	530
	<hr/> 3.800	<hr/> 50.060
Doelstelling h. (controle orgaan)		
Controleorgaan - secretariaat	15.400	14.702
Controleorgaan - extern	7.683	12.795
Controleorgaan - uren	11.296	4.429
	<hr/> 34.379	<hr/> 31.926

	2023	2022
	€	€
Doelstelling i. (keuringen)		
Project keuringen	35.577	36.026
Project keuringen - secretariaatskosten	5.100	4.825
project keuringen - communicatie - uren	1.560	-
	<hr/> 42.237	<hr/> 40.851
Doelstelling k. (bevordering bij/nascholing)		
Bevordering bij/nascholing - erkend leerbedrijf - uren	-	617
Actualiseren cursus Verfspuiten/Stralen	-	32
	<hr/> -	<hr/> 649
Doelstelling l. (ontwikkelen opleidingsmethoden)		
Ontwikkelen opleidingsmethoden (PLC) - communicatie	19.360	16.363
Ontwikkelen opleidingsmethoden NLQF - uren	3.086	7.398
Ontwikkelen opleidingsmethoden (PLC) - uren	5.357	11.425
Ontwikkelen opleidingsmethoden (BCP) - uren	1.051	1.071
Ontwikkelen opleidingsmethoden NLQF - extern	-	5.445
Ontwikkelen opleidingsmethoden (BCP) - extern	-	1.343
Ontwikkelen opleidingsmethoden (BCP) - communicatie	-	714
	<hr/> 28.854	<hr/> 43.759
Doelstelling n. (toegankelijkheid arbeidsmarkt en scholing)		
Imago - Arbeidsproject	-	226
Doelstelling o. (bevorderen deelname scholingsactiviteiten)		
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - scholingsbudget	60.707	51.003
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - uren subsidieregeling	22.400	21.395
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - communicatie	2.700	2.596
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - secretariaat projectafstemming/coördinatie	2.200	2.005
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - secretariaat projectondersteuning	1.700	1.590
	<hr/> 89.707	<hr/> 78.589
Doelstelling p. (opzetten en organiseren opleidingen/cursussen)		
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - cursus begeleiden - communicatie - uren	203	2.499
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - cursus begeleiden uren finance	1.492	962
	<hr/> 1.695	<hr/> 3.461

	2023	2022
	€	€
Doelstelling q. (beheerskosten stichting)		
Secretariaatskosten	145.100	134.979
Vacatievergoedingen bestuur	25.972	32.635
Kosten financiële administratie	22.100	21.036
Accountantskosten	15.325	12.600
Administratiekosten premie inning	6.500	6.160
Pensioen aangelegenheden	5.033	4.726
Bankrente	-231	3.812
Abonnementen en contributies	-	6.828
Zaalhuur en consumpties	5.567	1.529
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	-9.535
Overige	3.631	5.021
	228.997	219.791

Toelichting

Doelstelling e:

De realisatie is circa € 45.000 lager dan begroot.

Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat de ontwikkeling van de Arbocatalogus Stoffen minder advieskosten met zich mee heeft gebracht. Dit betreft met name de advieskosten voor de externe adviseur. Ook zijn er geen kosten gemaakt ten behoeve van bekendmaking van deze Arbocatalogus omdat de positieve toetsing door de Arbeidsinspectie is uitgebleven in 2023. Daarnaast is er in de sector minder gebruik werd gemaakt van de cursus Train de trainer. Ook is de geplande Meerjarenbeleidssessie on hold gezet.

Doelstelling h:

De realisatie is circa € 18.000 lager dan begroot.

Dit wordt veroorzaakt doordat er minder juridische kwesties voortkwamen uit de controles door het controleorgaan dan voorzien, waardoor er minder uren en externe kosten voor (juridisch)advies en begeleiding nodig bleken te zijn. Daarnaast hebben er minder controles plaatsgevonden. Maar zijn er voorbereidingen getroffen ten behoeve van de nalevingsonderzoeken.

Doelstelling i:

De realisatie is circa € 9.000 lager dan begroot.

Dit wordt veroorzaakt doordat er voor minder keuringen tegemoetkoming is aangevraagd.

Doelstelling l:

De realisatie is circa € 15.000 hoger dan begroot.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de vertaling van de Praktijkwerkboeken naar het Engels in eerste instantie waren gepland en begroot in 2022, echter in 2023 heeft deze activiteit plaatsgevonden. Ook het redigeren van alle Praktijkwerkboeken heeft grotendeels in het eerste kwartaal van 2023 plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot een significante overschrijding van de begroting op deze doelstelling.

Doelstelling q:

De realisatie is circa € 16.500 lager dan begroot.

Dit wordt veroorzaakt doordat de vacatiegelden zijn begroot op basis van 2022 echter in 2023 hebben voornamelijk reguliere vergadering plaatsgevonden en significant minder commissievergaderingen. Ook is de realisatie op overige kosten minder hoog dan verwacht.

Stichting O&O-fonds Orsima, te Tilburg

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

ONDERTEKENING

Tilburg,

Naam *Handtekening*

R.J. de Vries (Voorzitter)

A. Baselmans
(Vice-voorzitter)

D.V. Holtappel-Vintges

J. Barends

C.P. Lamberts

ACCOUNTANTSVERKLARING ONAFHANKELIJK ACCOUNTANT