



**Stichting O&O-fonds Orsima
te Tilburg
Rapport inzake de jaarrekening 2024**



INHOUDSOPGAVE

BESTUURSVERSLAG

3

1 Bestuursverslag

4

JAARREKENING 2024

15

2 Balans per 31 december 2024

16

3 Staat van baten en lasten over 2024

18

4 Algemene toelichting

19

5 Grondslagen voor financiële verslaggeving

20

6 Toelichting op balans

21

7 Toelichting op staat van baten en lasten

23

8 Overige toelichtingen

27

OVERIGE GEGEVENS

28

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

29



BESTUURSVERSLAG



1 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.

De stichting FBS Orsima is niet algemeen verbindend verklaard en 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 uitsluitend 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.

bestuursamenstelling per 31 december 2024

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 2024 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

-
-
-

bestuursleden namens werknemersorganisatie

- (CNV Vakmensen, plaatsvervangend voorzitter)
- (FNV) (per d.d. 1 januari 2024)

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 2024 de volgende personen:

namens werkgeversorganisatie

-

namens werknemersorganisatie

-
-



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 blijven 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 17 oktober 2023 besloten vooralsnog het percentage van 0,9% te hanteren en in de vergadering van 12 december 2023 is besloten het percentage ten behoeve van de premie-inning in 2024 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. De fonds cao is ongewijzigd verlengd tot en met 31 december 2024. De avv van de fonds cao is verlengd tot en met 31 december 2024.

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 B.V. 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 2024, waarin aandacht wordt besteed aan frauderisico factoren.



paragraaf ter benadrukking van bijzondere gebeurtenissen in 2024

In 2024 duurt de situatie tussen Rusland en Oekraïne helaas voort, wat ook in 2024 opnieuw gevolgen had voor de economie, wat ook dit jaar resulteerde in een hoge inflatie. De aanhoudende hoge inflatie en krappe arbeidsmarkt waren ook dit jaar van invloed en werden in de sector Industriële Reiniging sterk gevoeld, bij zowel werkgevers als werknemers. Echter de economie trok in 2024 aan, de werkgelegenheid groeide, en volgens het CBS, was de stijging van de cao-lonen in 2024 de hoogste in ruim veertig jaar.

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

Activiteiten in 2024

algemeen

In het verslagjaar, biedt het O&O fonds Orsima naast de tegemoetkoming in de kosten voor Keuringen Duurzame Inzetbaarheid, de subsidieregeling ten behoeve van opleidingen aan. In 2024 is er gestart met een subsidieregeling ten behoeve van de Fit- en Vitaliteitsregeling.

doelstelling a (regulier overleg sociale partners)

In 2024 hebben vier bestuursvergaderingen plaatsgevonden, namelijk op 19 maart, 18 juni, 15 oktober en 10 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 werkingssfeer kwesties. De kwesties omtrent werkingssfeer en naleving van de cao zijn ondergebracht bij de commissie Controleorgaan van Orsima. Zoals voorgaande jaren is asbestsanering buiten de avv gehouden.

Begroot: € 35.700

Realisatie: € 35.818

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 54 vragen binnengekomen en beantwoord.

Begroot: € 6.100

Realisatie: € 4.939

De realisatie van de cao-helpdesk is ruim € 1.160 lager dan begroot, doordat er minder vragen zijn ontvangen dan was voorzien.

doelstelling c (geschillenbeslechting)

In 2024 hebben zich geen geschillen tussen werkgevers en werknemers voorgedaan.

Begroot € 4.600

Realisatie € 0

De realisatie van de doelstelling c is € 4.600 lager dan begroot, dit wordt veroorzaakt doordat zich geen geschillen hebben voorgedaan.



doelstelling d (communiceren afspraken sociale partners)

Communicatie – website – nieuwsbrieven – social media

In 2024 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 2024 10 nieuwsbrieven verstuurd om nieuws uit de sector en de activiteiten van Orsima mee te delen.

Website

Op de website van Orsima zijn alle activiteiten en documenten inzichtelijk en vrij toegankelijk voor alle werkgevers en werknemers. De website is in 2023 nog vernieuwd. Door de verbeterde menustructuur komen bezoekers directer terecht op de pagina die ze zoeken.

Uit analyse blijkt dat de website in 2024 bijna 12.500 keer werd bezocht. Hierbij werden bijna 53.000 pagina's bekeken.

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 pagina's zoals de cao-teksten en het loongebouw, de toolboxen en functie-overzichten. Middels een jaarplanning worden de pijlers van Orsima, cao, Arbo, duurzame inzetbaarheid en opleiden onder de aandacht gebracht.

Familiedag

Op 21 september 2024 heeft de Orsima Familiedag 2024 voor de vierde keer in de Efteling plaatsgevonden. 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 van de medewerkers is één van de belangrijkste doelstellingen van deze dag. Er was een informatiemarkt met verschillende stands. Dit jaar was het speerpunt Vitaliteit en werden medewerkers door gespecialiseerde coaches op het gebied van Bewegen en Vitaliteit geadviseerd en konden ze een speciale Orsima QuickScan "Bewegen" doen om te meten hoe het gesteld was met hun eigen fitheid en vitaliteit. Medewerkers werden daarnaast geïnformeerd over de cao, duurzame inzetbaarheid en opleiden. De experts van Orsima op het gebied van Duurzame inzetbaarheid, Opleiden, de cao en Arbo waren aanwezig om alle vragen van werknemers te beantwoorden. Ook waren de bestuurders van Vakbonden en Werkgeverszijde aanwezig om vragen te beantwoorden. Op deze manier zijn werknemers op een informele en interactieve manier voorgelicht over alle beschikbare instrumenten en activiteiten van Orsima. Deze dag is bedoeld voor alle werknemers in de sector en de inschrijving wordt aan alle werkgevers en werknemers met een open inschrijving aangeboden, derhalve is de familiedag toegankelijk voor alle werknemers vallend onder de werkingssfeer van de fonds-cao. Bij de toekenning van de kaarten wordt er rekening gehouden met de deelnames in voorgaande edities, met als doel dat dit evenement voor alle werknemers in de sector beschikbaar is. Er waren in 2024 578 mensen aanwezig. Deze dag werd door de aanwezigen met een 9,5 hoog gewaardeerd.

Producten

Cao-app Orsima – 'Orsima op zak'

Sinds 2022 is de cao app "Orsima op zak" 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 2024 telde de app 234 gebruikers, die de app samen bijna 17.000 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: € 156.400

Realisatie: € 127.306

De realisatie van doelstelling d is circa € 29.000 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er voor de Familiedag significant minder kosten zijn gemaakt aan zowel ureninzet als externe kosten, maar ook de gebudgetteerde kosten voor de cao app bleken minder hoog te zijn dan verwacht.

doelstelling e (ontwikkelen/implementeren specifiek beleid)

Arbo

Arbocatalogus

Het onderdeel Stoffen is in 2024 toegevoegd aan de Arbocatalogus van Orsima. 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. Na een negatieve toetsing te hebben ontvangen in 2023 van de Arbeidsinspectie met diverse opmerkingen zijn de teksten aangepast door een extern deskundige en besproken met de werkgroep. Na meerdere interventies met de Arbeidsinspectie en aanpassingen heeft dit geleid tot een positieve toetsing van dit onderdeel van de Arbocatalogus op 21 november 2024. Hierna is gestart met de voorbereiding van de Animatie Stoffen.

De Arbocatalogus Stoffen hangt samen met het arbeidsrisico Explosiegevaar. In februari 2024 is vooruitlopend op de positieve toetsing door de projectmanager contact opgenomen met de extern deskundige en op 16 juli 2024 is de werkgroep alvast gestart met een overleg ten behoeve van Explosiegevaar om een eerste inventarisatie te maken. De werkgroep bestond uit drie leden en is in december nog aangevuld met een extra lid.

Vertrouwenspersoon

Orsima heeft voor de werkgevers en werknemers in de branche een vertrouwenspersoon aangesteld per 1 juni 2024. Alle werkgevers zijn hierover in mei 2024 geïnformeerd per mail en hebben een voorbeeld Protocol Ongewenste Omgangsvoren en informatie over klacht externe vertrouwenspersoon ontvangen. Op de Familiedag in de Efteling is een flyer over de Vertrouwenspersoon uitgedeeld.

In 2024 is geen beroep op de vertrouwenspersoon gedaan.

Fit en Vitaliteitssubsidieregeling

Per 1 januari 2024 is deze regeling gestart voor werkgevers en werknemers die vallen onder de werkingssfeer van de cao Orsima. Per werknemer wordt maximaal € 200 uitgekeerd per kalenderjaar voor cursussen en workshops op het gebied van fit en vitaliteit.

In 2024 is nog weinig gebruik gemaakt van deze regeling.

Communicatie Arbocatalogus, Vertrouwenspersoon 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.

Duurzame Inzetbaarheid

Toolboxen

In totaal zijn er sinds eind 2023 15 Toolboxen op de website van Orsima beschikbaar. Hiermee worden werkgevers en werknemers ondersteund bij de voorlichting over verschillende aspecten van Duurzame Inzetbaarheid, Vitaliteit, Fysieke Belasting en Werkmaterialen. Iedere toolbox bestaat uit een PowerPointpresentatie, toelichting en tips.

De toolboxen zijn gratis beschikbaar en worden veelvuldig bekeken.



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 ook voorlichting gegeven over de toolboxen Fysieke Belasting en is tevens nog naar de werkplekken van de kantoormedewerkers gekeken. Dit bedrijf zal in 2025 meewerken aan de promotie van Train de trainer.

QuickScans

Er is in 2024 een nieuwe QuickScan ontwikkeld op het gebied van bewegen. Deze is ook ingezet tijdens de Familiedag. Alle scans zijn ook in 2024 via de diverse communicatiekanalen blijvend onder de aandacht gebracht. De pagina met QuickScans werd in totaal 600 maal bezocht.

Communicatie

In 2024 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.

Ook de toolboxen en de QuickScans zijn verschillende malen speciaal onder de aandacht gebracht op alle Orsima kanalen. De Toolboxen pagina werd in 2024 ruim 1400 maal geraadpleegd. De QuickScans werden gezamenlijk 600 maal bezocht, waarvan de QuickScan bewegen met 247 maal het meest werd bezocht.

Meerjarenbeleidssessie

Op 1 oktober 2024 heeft er een bestuurlijke beleidssessie plaatsgevonden, waar onder begeleiding van een externe deskundige de Vaste Commissie opnieuw de koers voor het O&O fonds Orsima heeft besproken en is er op verschillende beleidsthema's een lange termijnperspectief en beleid vastgesteld. Het bestuur heeft vastgesteld dat Orsima vooruit kan met de huidige koers en doelstellingen. Belangrijke thema's waren het bereiken en vergroten van de betrokkenheid en interactie met de bedrijven/werkgevers en werknemers in de sector. Daarnaast is de huidige arbeidsmarktproblematiek besproken en welke communicatiekanalen kunnen worden ingezet om de aantrekkingskracht van de sector op potentiële medewerkers te vergroten.

Begroot: € 159.000

Realisatie: € 89.894

De realisatie van doelstelling e is € 69.400 lager dan begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat er nog nauwelijks gebruik is gemaakt van de nieuwe tegemoetkomingsregeling Fit- en Vitaliteit en hiermee dit budget niet is benut. Daarnaast is de start van de Arbocatalogus Explosiegevaar zeer vertraagd vanwege de samenhang met de Arbocatalogus Stoffen waar de positieve Toetsing door de Arbeidsinspectie tot eind 2024 uitbleef, derhalve zijn er ook minder kosten gemaakt voor de Arbocatalogus. De Arbocatalogus Explosiegevaar zal in 2025 verder worden ontwikkeld.

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: € 13.200

Realisatie: € 890

De realisatie van doelstelling f is ruim € 12.000 lager dan begroot. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat er minder gebruik is gemaakt van de voorlichting bij bedrijven vanwege onvoldoende belangstelling.



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 2024, te weten op 29 februari, 28 mei en 28 november 2024. In het boekjaar hebben er minder onderzoeken plaatsgevonden dan was voorgenomen omdat het controleorgaan zich vanaf 2024 vooral is gaan richten op nalevingsonderzoeken. Hiervoor is in 2024 een pilot gehouden en is besloten de werkwijze iets aan te passen.

Begroot: € 52.100

Realisatie: € 36.594

De gerealiseerde kosten voor doelstelling h zijn ruim € 15.500 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat er één bijeenkomst van het controleorgaan is geannuleerd en er minder onderzoeken hebben plaatsgevonden dan gepland. Ook bleken er minder uren en externe kosten voor (juridisch)advies en begeleiding nodig te zijn.

doelstelling i (keuringen)

In 2024 is de Tegemoetkomingsregeling Keuringen aangepast. Een van de wijzigingen is dat de tegemoetkoming nu direct drie maanden na afloop van de keuring aangevraagd moet worden en niet meer na afloop van het jaar. Verder ontvangt de werkgever nu per keuring een tegemoetkoming van maximaal € 200. Afhankelijk van de leeftijd van de werknemer en type keuring, ontvangt de werkgever deze vergoeding. Werknemers tot 55 jaar kunnen voor een PAGO / PMO één keer per twee jaar een tegemoetkoming ontvangen, werknemers vanaf 55 jaar kunnen voor deze keuring jaarlijks een tegemoetkoming ontvangen. Alle werknemers kunnen voor beroepskeuringen eens per twee jaar een tegemoetkoming ontvangen. 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: € 51.900

Realisatie: € 50.810

De realisatie van doelstelling i is circa € 8.600 lager dan begroot, dit wordt veroorzaakt doordat er voor minder keuringen tegemoetkoming is aangevraagd.

doelstelling n (toegankelijkheid arbeidsmarkt en scholing)

Begroot: € 59.500

Realisatie: € 2.276

De realisatie van doelstelling n is ruim € 57.000 lager dan begroot, dit werd veroorzaakt doordat het project on hold is gezet omdat de samenwerkingspartners reeds in het eerste kwartaal het project vanwege onverwachte omstandigheden on hold hebben moeten zetten. Er hebben zodoende alleen een aantal voorbereidende werkzaamheden plaatsgevonden.

doelstelling o (bevorderen deelname scholingsactiviteiten)

subsidieregeling Opleidingen

2024 is het vierde 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 2024 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 2024 is er totaal € 59.370 aan subsidie uitgekeerd. Dit bedrag is verdeeld over 198 deelnemers.

Het gemiddeld uitgekeerde bedrag komt daarmee op circa € 299.

Er is voor totaal voor 249 deelnemers subsidie aangevraagd.

Er zijn 51 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 16 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 2024 460 maal bezocht.

Begroot: € 94.700

Realisatie: € 86.503

De realisatie van doelstelling o is circa € 8.200 lager dan verwacht. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat voor de uitvoering van de subsidieregeling minder uren zijn ingezet.

doelstelling p (opzetten en organiseren opleidingen/cursussen)

Onder deze doelstelling wordt de Cursus Begeleiden aangeboden aan werkgevers en werknemers in de sector. In 2024 is de cursus aangepast naar een ééndaagse kosteloze cursus met open inschrijving. Subsidieaanvraag is niet meer mogelijk.

Er is in december 2024 veel aandacht geweest voor de implementatie en de bekendmaking van de aangepaste cursus. Daarnaast zijn in december 2024 voorbereidingen getroffen voor de cursus Begeleiden die op 23 januari 2025 is georganiseerd.

Begroot: € 5.800

Realisatie: € 3.389

De realisatie van doelstelling p is circa € 2.400 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 2024 is overleg geweest met 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. Daarnaast is er overleg geweest over eventuele mogelijkheden inzake een verplichte pensioenregeling versus vrijwillige deelname aan de pensioenregeling.

vacatiegeldregeling

De vacatiegeldregeling is in 2020 in werking getreden. De vastgestelde bedragen voor de vergoeding zijn in 2024 ongewijzigd en derhalve conform de in 2020 vastgestelde regeling. De uitbetaling van de vacatiegelden geschiedt conform de vacatieregeling van Orsima.



Begroot: € 259.600

Realisatie: € 240.909

De realisatie van doelstelling q is € 22.315 lager dan verwacht. Dit wordt veroorzaakt doordat de vacatiegelden zijn begroot op basis van 2023, echter in 2024 hebben voornamelijk reguliere vergadering plaatsgevonden en significant minder commissievergaderingen. Ook is de realisatie op overige kosten minder hoog dan verwacht.

bestuursvoornemens 2025

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 2025 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 en voor Fit- en Vitaliteitsactiviteiten en zal de Branchevertrouwenspersoon actief onder de aandacht worden gebracht.

Er zal actief worden gewerkt aan de krapte op de Arbeidsmarkt door een Arbeidsmarktcampagne op te zetten met als belangrijkste doelstelling de instroom in de sector te bevorderen.

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 2025 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 worden geüpdatet ten aanzien van de nieuwe opleidings- en exameneisen van de SIR en de Praktijkwerkboeken verder geïmplementeerd worden in de sector. Ook wordt de cursus Begeleiden in 2025 gratis aangeboden aan de werkgevers en werknemers in de sector, om een extra impuls te geven aan een goede begeleiding van (nieuwe) collega's en veel aandacht te besteden aan veiligheid.
- 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-helpdesk 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. De voorlichting zal in 2025 een extra impuls krijgen door bedrijfsbezoeken en aandacht voor voeding en vitaliteit van medewerkers te combineren
- 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. Nu de Arbocatalogus Gevaarlijke stoffen positief is getoetst door de Nederlandse Arbeidsinspectie, zal hier extra aandacht aan worden besteed in 2025. Daarnaast wordt in 2025 de Arbocatalogus Explosiegevaar ontwikkeld en naar verwachting goedgekeurd door de Nederlandse Arbeidsinspectie.

gebeurtenissen na balansdatum

In 2025 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. Daarnaast start het O&O fonds Orsima in 2025 een Arbeidsmarktcampagne door een samenwerking aan



te gaan met het Albeda College en werkgeversvereniging SITO om de instroom van jongeren naar de sector te bevorderen en op die manier een positieve impuls te geven aan het Arbeidsmarktprobleem in de sector. Een andere factor waar we in 2025 helaas nog steeds mee worden geconfronteerd is de oorlog in Oekraïne waarvan de gevolgen in 2025 voelbaar zullen blijven in energietekorten en een hoge inflatie. Ook de gevolgen van de verhoging van de importtarieven vanuit de USA zullen niet onopgemerkt voorbij gaan aan de bedrijven in de sector. Daarnaast is de geopolitieke onzekerheid in toenemende mate een bedreiging voor de economie in Nederland en vanzelfsprekend zullen de gevolgen hiervan voor de sector Industriële Dienstverlening, voor zover dit kan worden voorspeld, ook in 2025 impact hebben op werknemers en werkgevers in de sector. Ten aanzien van het fonds, lijkt de impact vooralsnog beperkt. Het bestuur heeft het volste vertrouwen in de duurzame voortzetting van de geplande activiteiten in 2025. 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.

Tilburg, 25 juni 2025

Naam

Handtekening

(Voorzitter)

(Vice-voorzitter)



JAARREKENING 2024



2 BALANS PER 31 DECEMBER 2024

ACTIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2024 €	€	31 dec 2023 €
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	-		10.698	
Overige vorderingen en overlopende activa	39.115		1.877	
		39.115		12.575
Liquide middelen		1.322.018		1.278.876
Totaal		<u>1.361.133</u>		<u>1.291.451</u>



PASSIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2024	€	31 dec 2023	€
Eigen vermogen					
Overige reserves	1.246.820		1.168.418		
		1.246.820		1.168.418	
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	62.251		3.672		
Overige rekening-courant	12.489		7.840		
Overige schulden en overlopende passiva	39.573		111.521		
		114.313		123.033	
Totaal		1.361.133		1.291.451	

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	Begroting 2024	2024	2023
	€	€	€
Baten			
Loonsomheffing	675.000	736.071	672.790
Subsidiebaten	-	-	20.000
Overige baten	-	-	100
Som der baten	675.000	736.071	692.890
Lasten			
Doelstelling a. (regulier overleg sociale partners)	35.700	35.818	33.100
Doelstelling b. (voorlichting en uitleg cao)	6.100	4.939	5.788
Doelstelling c. (geschillenbeslechting)	4.600	-	1.308
Doelstelling d. (communiceren afspraken sociale partners)	156.400	127.306	39.496
Doelstelling e. (ontwikkelen/implementeren specifiek beleid)	159.000	89.894	90.359
Doelstelling f. (ontwikkelen/implementeren optimale werkgeleg.)	13.200	890	3.800
Doelstelling h. (controleorgaan)	52.100	36.594	34.379
Doelstelling i. (keuringen)	51.900	50.810	42.237
Doelstelling l. (ontwikkelen opleidingsmethoden)	-	-	28.854
Doelstelling n. (toegankelijkheid arbeidsmarkt en scholing)	59.500	2.276	-
Doelstelling o. (bevorderen deelname scholingsactiviteiten)	94.700	86.503	89.707
Doelstelling p. (opzetten en organiseren opleidingen/cursussen)	5.800	3.389	1.695
Doelstelling q. (beheerskosten stichting)	259.600	240.909	229.228
Som der lasten	898.600	679.328	599.951
Resultaat	-223.600	56.743	92.939
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	21.659	231
Resultaat	-223.600	78.402	93.170
<i>Resultaatbestemming</i>			
Overige reserves	-223.600	78.402	93.170
Bestemd resultaat	-223.600	78.402	93.170



4 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.

5 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.

Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's.

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).



6 TOELICHTING OP BALANS

VORDERINGEN

	<u>31 dec 2024</u>	<u>31 dec 2023</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	-	10.698
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te facturen baten	24.951	-
Nog te ontvangen rente	13.436	-
Overige vorderingen	728	1.877
	<u>39.115</u>	<u>1.877</u>
Totaal	<u>39.115</u>	<u>12.575</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2024</u>	<u>31 dec 2023</u>
	€	€
Banktegoeden		
ABN AMRO, Spaarrekening	895.703	895.703
ABN-AMRO, Rekening-courant	426.315	383.173
Totaal	<u>1.322.018</u>	<u>1.278.876</u>

Toelichting

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.



EIGEN VERMOGEN

	<u>31 dec 2024</u>	<u>31 dec 2023</u>
	€	€
Overige reserves	1.246.820	1.168.418
Totaal	<u>1.246.820</u>	<u>1.168.418</u>
<i>Overige reserves</i>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Stand 1 januari	1.168.418	1.075.248
Resultaatbestemming	78.402	93.170
	<u>1.246.820</u>	<u>1.168.418</u>
Stand 31 december	<u>1.246.820</u>	<u>1.168.418</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 dec 2024</u>	<u>31 dec 2023</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	62.251	3.672
Overige rekening-courant		
Rekening-courant Stichting Fonds Bevordering Verhoudingen Orsima	12.489	7.840
Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te crediteren loonsomheffing	13.019	17.463
Nog te betalen accountantskosten	12.825	14.500
Nog te betalen scholingskosten	12.729	7.702
Nog te betalen kosten overige	1.000	-
Nog te betalen KLBP Keuringskosten	-	35.577
Nog te betalen kosten Wissenraet van Spaendonck	-	25.079
Nog te betalen kosten voorzitter	-	11.200
	<u>39.573</u>	<u>111.521</u>
Totaal	<u>114.313</u>	<u>123.033</u>

7 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

	2024	2023
	€	€
Loonsomheffing	736.071	672.790
Subsidiebaten		
Subsidie project DI - Sectoranalyse	-	20.000
Overige baten	-	100
Som der baten	736.071	692.890
	<u>736.071</u>	<u>692.890</u>

LASTEN

	2024	2023
	€	€
Doelstelling a. (regulier overleg sociale partners)		
Secretariaatskosten	35.818	33.100
Doelstelling b. (voorlichting en uitleg cao)		
CAO-helpdesk	4.939	5.788
Doelstelling c. (geschillenbeslechting)		
Geschillenbeslechting	-	1.308
Doelstelling d. (communiceren afspraken sociale partners)		
Event familiedag - extern	64.100	-
Event familiedag - uren	24.773	712
Orsima-app - extern	5.988	5.953
Orsima- app uren	-	407
Communicatie - uren	31.385	29.600
Communicatiemateriaal extern	1.060	2.824
	<u>127.306</u>	<u>39.496</u>

	2024	2023
	€	€
Doelstelling e. (ontwikkelen/implementeren specifiek beleid)		
Project arbo - uren	51.210	48.400
Project arbo - communicatie	-	4.050
Project arbo - coördinatie scholing -DI (Hans Mars)	-	1.110
Project arbo - secretariaat projectafstemming/coördinatie	-	2.750
Project arbo - secretariaat projectondersteuning	-	850
Project arbo deel stoffen - extern	9.143	-
Project arbo deel stoffen - uren	1.982	-
Project arbovertrouwenspersoon - extern (derden)	1.433	-
Project DI - secretariaat	14.026	2.500
Project DI - secretariaat projectafstemming / coördinatie	-	2.800
Project DI - communicatie	-	3.900
Project DI - secretariaat projectondersteuning	-	2.300
Project DI - 'Train de Trainer - extern (derden)	2.210	1.000
Project DI- Sectoranalyse	-	14.649
Project DI - quickscan werkplezier - extern	-	6.050
Project - meerjarenbeleidsplan - uren	8.276	-
Fit- en Vitaliteitssubsidie - budget	1.614	-
	89.894	90.359
Doelstelling f. (ontwikkelen/implementeren optimale werkgelegenheid)		
Voorlichting bedrijven - uren	890	1.800
Voorlichting bedrijven - secretariaat projectafstemming/coördinatie	-	1.100
Voorlichting bedrijven - secretariaat projectondersteuning	-	900
	890	3.800
Doelstelling h. (controle orgaan)		
Controleorgaan - secretariaat	-	15.400
Controleorgaan - extern	18.346	7.683
Controleorgaan - uren	18.248	11.296
	36.594	34.379
Doelstelling i. (keuringen)		
Keuringen budget	41.497	35.577
Project keuringen - communicatie - uren	-	1.560
Project keuringen - secretariaatskosten	9.313	5.100
	50.810	42.237
Doelstelling l. (ontwikkelen opleidingsmethoden)		
Ontwikkelen opleidingsmethoden (PLC) - communicatie	-	19.360
Ontwikkelen opleidingsmethoden NLQF - uren	-	3.086
Ontwikkelen opleidingsmethoden (PLC) - uren	-	5.357
Ontwikkelen opleidingsmethoden (BCP) - uren	-	1.051
	-	28.854

	2024	2023
	€	€
Doelstelling n. (toegankelijkheid arbeidsmarkt en scholing)		
Projectmanagement - Arbeidsmarkt en Scholing	2.276	-
Doelstelling o. (bevorderen deelname scholingsactiviteiten)		
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - scholingsbudget	67.376	60.707
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - uren subsidieregeling	19.127	22.400
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - communicatie	-	2.700
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - secretariaat projectafstemming/coördinatie	-	2.200
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - secretariaat projectondersteuning	-	1.700
	<u>86.503</u>	<u>89.707</u>
Doelstelling p. (opzetten en organiseren opleidingen/cursussen)		
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - cursus begeleiden - communicatie - uren	-	203
Bevordering deelname scholingsactiviteiten - cursus begeleiden uren finance	3.389	1.492
	<u>3.389</u>	<u>1.695</u>
Doelstelling q. (beheerskosten stichting)		
Secretariaatskosten	152.365	145.100
Vacatievergoedingen bestuur	29.130	25.972
Kosten financiële administratie	24.655	22.100
Accountantskosten	13.390	15.325
Administratiekosten premie inning	7.478	6.500
Pensioen aangelegenheden	5.547	5.033
Zaalhuur en consumpties	2.757	5.567
Aansprakelijkheidsverzekering bestuurders	1.174	1.174
Representatiekosten	332	70
Incassokosten	-1.271	-
Overige	176	604
Kosten website	388	517
Kosten juridisch advies	-	1.266
Notariskosten	1.163	-
Afboeking dubieuze debiteuren	3.625	-
	<u>240.909</u>	<u>229.228</u>

Toelichting

Voor toelichting op de gerealiseerde kosten ten opzichte van begroting, wordt verwezen naar het bestuursverslag. Hieronder volgt een beknopte toelichting.

Doelstelling c

De realisatie van de doelstelling c is € 4.600 lager dan begroot, dit wordt veroorzaakt doordat zich geen geschillen hebben voorgedaan.

Doelstelling d

De realisatie van doelstelling d is circa € 29.000 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er voor de Familiedag significant minder kosten zijn gemaakt aan zowel ureninzet als externe kosten, maar ook de gebudgetteerde kosten voor de cao app bleken minder hoog te zijn dan verwacht.

Doelstelling e

De realisatie van doelstelling e is € 69.400 lager dan begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat er nog nauwelijks gebruik is gemaakt van de nieuwe tegemoetkomingsregeling Fit- en Vitaliteit en hiermee dit budget niet is benut. Daarnaast is de start van de Arbocatalogus Explosiegevaar zeer vertraagd vanwege de samenhang met de Arbocatalogus Stoffen waar de positieve Toetsing door de Arbeidsinspectie tot eind 2024 uitbleef, derhalve zijn er ook minder kosten gemaakt voor de Arbocatalogus. De Arbocatalogus Explosiegevaar zal in 2025 verder worden ontwikkeld.

Doelstelling f

De realisatie van doelstelling f is ruim € 12.000 lager dan begroot. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat er minder gebruik is gemaakt van de voorlichting bij bedrijven vanwege onvoldoende belangstelling.

Doelstelling h

De gerealiseerde kosten voor doelstelling h zijn ruim € 15.500 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat er één bijeenkomst van het controleorgaan is geannuleerd en er minder onderzoeken hebben plaatsgevonden dan gepland. Ook bleken er minder uren en externe kosten voor (juridisch)advies en begeleiding nodig te zijn.

Doelstelling i

De realisatie van doelstelling i is circa € 8.600 lager dan begroot, dit wordt veroorzaakt doordat er voor minder keuringen tegemoetkoming is aangevraagd.

Doelstelling n

De realisatie van doelstelling n is ruim € 57.000 lager dan begroot, dit werd veroorzaakt doordat het project on hold is gezet omdat de samenwerkingspartners reeds in het eerste kwartaal het project vanwege onverwachte omstandigheden on hold hebben moeten zetten.

Er hebben zodoende alleen een aantal voorbereidende werkzaamheden plaatsgevonden.

Doelstelling o

De realisatie van doelstelling o is circa € 8.200 lager dan verwacht. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat voor de uitvoering van de subsidieregeling minder uren zijn ingezet.

Doelstelling q

De realisatie van doelstelling q is € 22.315 lager dan verwacht. Dit wordt veroorzaakt doordat de vacatiegelden zijn begroot op basis van 2023, echter in 2024 hebben voornamelijk reguliere vergadering plaatsgevonden en significant minder commissievergaderingen. Ook is de realisatie op overige kosten minder hoog dan verwacht.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2024	2023
	€	€
Rentebaten banken	21.659	231
Financiële baten en lasten (saldo)	21.659	231



8 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het huidig en vorig boekjaar waren geen werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband.

ONDERTEKENING

Tilburg, 25 juni 2025

Naam

Handtekening

(Vice-voorzitter)



OVERIGE GEGEVENS



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT