

Onderwerp: Presikhaaf: jaarverslag 2010

Ons kenmerk: 11rv000066

Programma(speerpunt): Leren en Werken

Nummer: **gB**

Elst, 5 juli 2011

VERGADERING COMMISSIE
Burger
- 8 SEP. 2011
d.d. :
AGENDA PUNT : 6

AAN DE RAAD

1. Samenvatting

Onlangs is van Presikhaaf het conceptjaarverslag 2010 ontvangen. De raad wordt gevraagd voor 10 oktober 2011 zijn gevoelens hierover kenbaar te maken.

Het boekjaar 2010 is door Presikhaaf afgesloten met een positief exploitatieresultaat van € 468.000. Begroot was een positief resultaat van € 1.962.000. Voornaamste oorzaak voor het slechtere resultaat is een lager operationeel resultaat door tegenvallers bij met name de ProductMarktCombinaties Industrie en Schoolmeubelen. Naast minder opdrachten door vraaguitval als gevolg van de nog aanhoudende economische recessie, stonden ook de verkoopprijzen onder druk. Verder was ook subsidieresultaat slechter dan begroot doordat de CAO-stijging niet werd gecompenseerd door het Rijk.

Positief is dat het weerstandsvermogen momenteel iets boven het gewenste niveau van € 7,0 mln ligt. Gezien de verwachte tekorten in de komende jaren zal Presikhaaf dit weerstandsvermogen ook (gedeeltelijk) nodig hebben om de verwachte tekorten in de komende jaren te dekken. De kansen op extra gemeentelijke bijdragen in de komende jaren lijken nog steeds beperkt te zijn. Afgewacht moet worden wat de financiële gevolgen van de rijksbezuinigingen en de nieuwe wetgeving voor Presikhaaf zullen zijn. Volgens de eerste berichten moet ook dit jaar rekening worden gehouden met een lager operationeel resultaat door minder opdrachten van bedrijven en gemeenten en lagere marges door de economische situatie. Met het voorstel van het Algemeen Bestuur om het resultaat na bestemming toe te voegen aan het weerstandsvermogen kan worden ingestemd.

2. Waarom naar de raad

De gemeente Overbetuwe is een van de deelnemende gemeenten in het werkvoorzieningschap Presikhaaf Bedrijven. Door middel van periodieke rapportages worden de deelnemende gemeenten geïnformeerd over de ontwikkelingen bij Presikhaaf. Recentelijk is verschenen het jaarverslag 2010. In dit voorstel geven wij u onze reactie op deze rapportage. De raad wordt gevraagd voor 10 oktober 2011 zijn gevoelens over het jaarverslag 2010 schriftelijk aan Presikhaaf kenbaar te maken.

3. Doelstelling en beoogd meetbaar effect

Door de financiële situatie bij Presikhaaf kritisch en op de voet te blijven volgen, kan tijdig worden ingespeeld op dreigende financiële nadelen voor de gemeente. Dit is van belang omdat de gemeente Overbetuwe net als de andere deelnemende gemeenten vanwege de Gemeenschappelijke Regeling garant staat voor de exploitatietekorten wanneer deze niet door Presikhaaf zelf kunnen worden opgevangen.

4. Argumenten en alternatieven

Jaarverslag 2010



१७५५

४

४५

Het jaar 2010 is voor Presikhaaf geen gemakkelijk jaar geweest vanwege enerzijds de tegenvallende omzetten van de verschillende activiteiten en anderzijds de discussies over de mogelijke gevolgen van de nieuwe wetgeving en de daarbij aangekondigde bezuinigingen voor 2011 en volgende jaren. Uiteindelijk is het totale exploitatieresultaat over 2010 uitgekomen op € 468.000¹ positief. Dit is bijna € 1,5 mln minder dan het voor 2010 begrote positieve resultaat van € 1.962.000. Kijkend naar de oorzaken voor het veel lagere resultaat dan blijkt dat het subsidieresultaat € 0,7 mln slechter is dan begroot: als gevolg van het niet compenseren van de CAO-stijging door het Rijk.

Kijkend naar het operationele resultaat, een andere component van het totale exploitatieresultaat, dan kan de conclusie niet anders zijn dat het Presikhaaf voor het vierde jaar op rij niet is gelukt om de begrote netto-opbrengst te realiseren. Hetgeen uiteraard een zorgelijke ontwikkeling is en blijft. De gerealiseerde netto-opbrengst van € 24,2 mln is maar liefst € 2,6 mln lager dan was begroot. De grootste tegenvallers doen zich voor bij de ProductMarktCombinatie (PMC's) Industrie en Schoolmeubelen. Bij Industrie was door de recessie in het begin van het jaar te weinig werk. Later in het jaar herstelde het werkaanbod zich, echter wel tegen lagere prijzen. De schoolmeubelenmarkt heeft in 2010 nog duidelijk last gehad van de economische recessie. Door de onderwijsinstellingen wordt terughoudend omgegaan met investeringen. Op macroniveau heeft dit geleid tot een vraaguitval van minstens 15% ten opzichte van 2009. Bij Presikhaaf Schoolmeubelen is volgens het bedrijf een vergelijkbaar beeld te zien.

Positieve ontwikkelingen in de resultaatopstelling zijn het betere dan begrote resultaat van de Intratuin-vestiging in Elst, lagere personeels- en financieringslasten ter grootte van € 0,7 mln en de overige bedrijfsopbrengsten die zo'n € 0,8 mln hoger zijn. Bij laatstgenoemd voordeel moet echter wel de kanttekening worden geplaatst dat dit hoofdzakelijk slechts een eenmalig voordeel is vanwege de ontvangen uittredingsvergoeding van de gemeente Montferland.

Een positief punt is verder dat het weerstandsvermogen nog steeds in voldoende mate aanwezig is. Per 31 december 2010 bedroeg de omvang van het weerstandsvermogen namelijk € 7,1 mln. Het gewenste eigen vermogen is in de notitie inzake weerstandsvermogen bepaald op 12,5% van het balanstotaal. Per 31 december 2010 komt dit neer op een bedrag van ca. € 6,2 mln. Bij het vaststellen van de betreffende notitie was dit nog € 7,0 mln. Gezien de te verwachte tekorten in de komende jaren zal Presikhaaf (een deel van) dit weerstandsvermogen echter ook zeker nodig hebben om deze tekorten zelf op te kunnen vangen. Het voorstel van het Algemeen Bestuur om het resultaat na bestemming toe te voegen aan de algemene reserve (weerstandsvermogen) is een goed voorstel waarmee kan worden ingestemd. Door de accountant is ten aanzien van de getrouwheid en de rechtmatigheid een goedkeurende verklaring afgegeven. Inhoudelijk zijn er verder geen op- of aanmerkingen op het jaarverslag 2011.

Toekomst

Uit de eerste berichten over 2011 komt naar voren dat het operationele resultaat opnieuw behoorlijk onder druk staat. De bedrijfsopbrengsten vallen vooralsnog lager uit dan begroot door minder opdrachten van bedrijven en gemeenten en lagere marges door de economische tegenwind. Presikhaaf geeft aan dat de achterstand op de bedrijfsopbrengsten zal worden opgepakt door meer en vooral ander werk te zoeken en de kosten te reduceren. Afgewacht zal moeten worden hoe de financiële positie zich daadwerkelijk gaat ontwikkelen. De rijksbezuinigingen en de nieuwe wetgeving hebben ongetwijfeld ook financiële gevolgen voor Presikhaaf.

¹ Ter vergelijking: het exploitatieresultaat over 2009 kwam uit op € 2.259.000 positief.

Doordat Presikhaaf inmiddels beschikt over een aanzienlijke financiële buffer, lijken de kansen op extra aanvullende gemeentelijke bijdragen in de komende jaren nog steeds beperkt. Wel is het zo dat de afschaffing van de gemeentelijke GR-bijdrage in combinatie met de aangekondigde bezuinigingen voor de komende jaren de Raad van Advies van Presikhaaf zorgen baart. Zij zijn van mening dat de nadelige financiële gevolgen voor Presikhaaf worden beperkt als de deelnemende gemeenten dit samen met Presikhaaf oppakken. Hoewel ook dit jaar dus geen gemakkelijk jaar zal worden, heeft de Raad van Advies vertrouwen in de toekomst. Ook de directie voorziet moeilijke tijden, maar is net als de raad van Advies positief gestemd over de toekomst voor Presikhaaf.

5. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?

Bij de reguliere momenten in de begrotingscyclus en bij het verschijnen van voortgangsrapportages zal expliciet aandacht worden geschonken aan de voortgang van ontwikkelingen rondom Presikhaaf.

6. Communicatie

De communicatie verloopt via Presikhaaf.

7. Kosten, baten en dekking

Samenvattend kan worden geconcludeerd dat Presikhaaf in een economisch gezien moeilijk jaar er toch in is geslaagd om een positief resultaat te behalen. Inzoomend op het behaalde resultaat blijkt echter wel dat het belangrijke operationele resultaat flink achter is gebleven op de begroting. Ook dit jaar ziet dit operationele resultaat er door minder opdrachten en lagere marges vooralsnog niet zo rooskleurig uit. Een andere grotere risicofactor voor Presikhaaf blijft de ontwikkeling van de gemeentelijke SW-bijdrage. Verder moet worden afgewacht wat de financiële consequenties zullen zijn van de rijksbezuinigingen en invoering van de nieuwe wetgeving. Het blijft daarom belangrijk om de ontwikkelingen bij Presikhaaf kritisch en op de voet te blijven volgen.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,

Th.M.M. Hoex.

E. Tuijnman.

8. Relevante stukken

1. Conceptjaarverslag 2010
2. Begeleidend schrijven bij conceptjaarverslag 2010
3. Conceptbrief

Portefeuillehouder: F.M.J. van Rooijen

Behandelend ambtenaar voor technische vragen: M.J.A. Willems, tel.: (0481) 362300, email: M.Willems@overbetuwe.nl