

Onderwerp: Presikhaaf: conceptbegroting 2011

Ons kenmerk: 11rv000022

Programma(speerpunt): Werken en Leren

Nummer: 15

Elst, 1 maart 2011

VERGADERING COMMISSIE
<i>Burger</i>
d.d. : 3.1. MAART 2011
AGENDA PUNT : 10

AAN DE RAAD

1. Samenvatting

Onlangs is van Presikhaaf de conceptbegroting 2011 ontvangen. De raad wordt gevraagd uiterlijk 19 april 2011 zijn gevoelens hierover kenbaar te maken.

Door aanzienlijke kortingen voor de SW-sector van het rijk zou Presikhaaf bij ongewijzigd beleid in de komende vier jaar bijna € 11 mln verlies lijden. Om de rijksbezuinigingen te kunnen opvangen en te komen tot een sluitende meerjarenraming, is door Presikhaaf een resultaatverbeteringsplan opgesteld. In dit plan staan een aantal acties om de lasten te verlagen en de netto-opbrengst / omzet te verhogen. Wanneer het resultaatverbeteringsplan verloopt zoals Presikhaaf verwacht dan zou het totaalverlies over de periode 2011-2014 terug gebracht kunnen worden tot € 4,8 mln hetgeen men zelf kan opvangen binnen het aanwezige weerstandsvermogen.

Het is de vraag of Presikhaaf de hogere netto-opbrengsten uiteindelijk wel kan realiseren omdat deze toch aanmerkelijk hoger liggen dan de werkelijke netto-opbrengsten in de afgelopen jaren. Bovendien heeft men behoorlijk wat extra opbrengsten ingeboekt door meer werk van de deelnemende gemeenten en een aanzienlijk lager ziekteverzuim. Verder blijft ook het economische klimaat een belangrijke en nauwelijks te beïnvloeden factor. Afgewacht moet worden hoe het resultaat van Presikhaaf zich de komende tijd zal ontwikkelen. Presikhaaf zelf ziet de toekomst met vertrouwen tegemoet.

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 de conceptbegroting 2011. In dit voorstel geven wij u onze reactie op deze rapportage. De raad wordt gevraagd uiterlijk op 19 april 2011 zijn gevoelens over de conceptbegroting 2011 schriftelijk aan Presikhaaf kenbaar te maken. Omdat de raadsvergadering staat gepland op 19 april 2011, is inmiddels aan Presikhaaf bericht dat de datum van 19 april 2011 met enkele dagen wordt overschreden.

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

Conceptbegroting 2011

In een eerste concept van de begroting 2011 was Presikhaaf erin geslaagd om rekeninghoudend met het niet door het rijk compenseren van de loonontwikkeling, een sluitende begroting 2011 te presenteren. Op Prinsjesdag 2010 is echter aangekondigd dat het Rijksbudget voor de SW-sector in 2011 met € 120 mln wordt verlaagd. Een dergelijke korting op het macrobudget betekent voor Presikhaaf een verslechtering van het subsidieresultaat met ruim € 3 mln. Zoals uit onderstaande tabel blijkt zou dat tot een zeer fors negatief resultaat in 2011 hebben geleid. Bij ongewijzigd beleid zou over de periode 2011-2014 zelfs sprake zijn van een totaalverlies van bijna € 11 mln.

(bedragen x € 1.000)	2011	2012	2013	2014	Totaal
Resultaat bij ongewijzigd beleid	-3.900	-2.759	-2.321	-1.947	-10.927

Het opvangen van de rijksbezuiniging vereiste daarom volgens Presikhaaf een radicale aanpak en een strategische heroriëntatie om de juiste keuzes voor de toekomst te kunnen maken. Om uiteindelijk binnen de meerjarenraming 2012-2014 een sluitende begroting te hebben, dat wil dus zeggen in 2014 een positief resultaat, is een resultaatverbeteringsplan 2011-2014 opgesteld. Dit behelst een aantal acties om de bezuinigingen van het Rijk te compenseren door enerzijds verlaging van de lasten en anderzijds verhoging van de omzet en/of de marge. Wanneer het resultaatverbeteringsplan verloopt zoals Presikhaaf verwacht dan zou het totaalverlies over de periode 2011-2014 terug gebracht kunnen worden tot € 4,8 mln (zie onderstaande tabel).

(bedragen x € 1.000)	2011	2012	2013	2014	Totaal
Resultaat bij ongewijzigd beleid	-3.900	-2.759	-2.321	-1.947	-10.927
Resultaatverbetering					
# Opbrengsten & PMC's	638	865	872	778	3.153
# Personele kosten	434	658	891	972	2.955
# Huisvesting	85	218	288	288	879
# Diversen	20	20	75	75	190
# Frictiekosten	-1.050	0	0	0	-1.050
Resultaat na bezuinigingsplan	-3.773	-998	-195	166	-4.800

Een verlies van dergelijke omvang kan door Presikhaaf zelf worden opgevangen met het in de afgelopen jaren opgebouwde weerstandsvermogen. Hierbij is rekening gehouden met afbouw van de gemeentelijke GR-bijdrage in drie jaar naar nihil in 2014. Verderop in dit voorstel zag nog nader worden ingegaan op het resultaatverbeteringsplan en de haalbaarheid daarvan.

Door Presikhaaf is voor het jaar 2011 een negatief exploitatieresultaat van € 3.773.000 begroot. In de begroting 2011 geeft Presikhaaf ook een prognose van het resultaat na bestemming over 2010. Deze bedraagt ca. € 438.000 mln negatief. Wanneer je dit resultaat afzet tegen het begrote resultaat 2011 dan is dus sprake van een zeer forse verslechtering. Deze verslechtering is hoofdzakelijk te wijten aan een forse achteruitgang van het subsidieresultaat. Ten opzichte van de prognose 2010 gaat het subsidieresultaat met € 3,8 mln achteruit als gevolg van bezuinigingen vanuit het rijk waardoor ook geen compensatie wordt ontvangen voor de SW-loonstijging.

Het exploitatieresultaat van Presikhaaf bestaat behalve uit het subsidieresultaat ook uit het operationele resultaat en het resultaat verbonden partijen. Presikhaaf gaat er in de begroting 2011 vanuit dat het operationele resultaat ten opzichte van 2010 met maar liefst € 1,7 mln verbeterd. Van dit bedrag komt € 1,3 mln voor rekening van een stijging



van de netto-opbrengst door verschuiving van productiewerk naar dienstverlening herstel van de markt bij Schoolmeubelen en meer werk bij gemeenten. Aan de lastenkant gaat Presikhaaf uit van een daling van € 0,4 door lagere overige bedrijfskosten (oa. onderhoudskosten).

Resultaatverbeteringplan 2011-2014

In het opgestelde resultaatverbeteringplan 2011-2014 zitten een aantal acties om de bezuinigingen van het Rijk te compenseren door enerzijds verlaging van de lasten en anderzijds verhoging van de omzet en/of de marge. In hoeverre de geraamde resultaatverbeteringen ook daadwerkelijk gerealiseerd kunnen worden, zal de toekomst moeten uitwijzen. Kijkend naar de diverse onderdelen van de resultaatverbetering dat zijn met name de onderdelen "Opbrengsten & PMC's" en "Personele kosten" van groot financieel belang om daadwerkelijk in 2014 zwarte cijfers te kunnen schrijven.

Bij "Opbrengsten & PMC's" gaat het om financiële effecten van het afstoten en verzelfstandigen van PMC's en hogere opbrengsten door onder andere meer werk ten gevolge van een lager ziekteverzuim, meer werk van externe opdrachtgevers en meer werk van de deelnemende gemeenten. Gelet op het feit dat Presikhaaf al jaren tevergeefs heeft geprobeerd om het ziekteverzuim substantieel lager te krijgen is, is het nog maar de vraag of het ze nu wel zal lukken. Verder heeft Presikhaaf behoorlijk wat extra opbrengsten ingeboekt door meer werk van de deelnemende gemeenten. Zeker in 2011 lijkt dit echter niet zo gemakkelijk te realiseren omdat het vaak gaat om opdrachten die via aanbesteding inmiddels (soms meerjarig) aan andere partijen zijn gegund.

Bij het onderdeel "Personele kosten" denkt Presikhaaf te kunnen besparen door bijvoorbeeld minder uitzendkrachten in te huren, de formatie met een aantal fte's af te bouwen. Ook denkt men kostenreducties te kunnen behalen op diverse onderdelen van de secundaire en tertiaire arbeidsvoorwaarden. Wat betreft de bezuinigingen op het personele vlak is volgens Presikhaaf de verlaging van de kosten van het maatvervoer het meest lastig te realiseren. De frictiekosten van € 1.050.000 zijn grotendeels nodig voor de afboeking van voorraden en boekverliezen apparatuur vanwege de afbouw van de PMC Albums & Opbergmiddelen. Ook is frictiebudget nodig voor de afbouw van personeel. Of een budget van € 1.050.000 voldoende is om alle frictiekosten te dekken is moeilijk in te schatten.

Samenvattend

Samenvattend is de meerjarenbegroting door het resultaatverbeteringplan dus sluitend, maar is het de vraag of Presikhaaf bijvoorbeeld de geraamde netto-opbrengsten uiteindelijk wel kan realiseren omdat deze toch aanmerkelijk hoger liggen dan de werkelijke netto-opbrengsten in de afgelopen jaren. Niet alleen zijn ze hierbij bijvoorbeeld afhankelijk van opdrachten van de deelnemende gemeenten, maar ook van het economische klimaat. Afgewacht zal moeten worden hoe het resultaat zich de komende ontwikkelt. Kijkend naar het weerstandsvermogen dan zou dit aan het einde van de meerjarenperiode (31-12-2014) nog ca. 2 mln moeten bedragen. Hierin is rekening gehouden met een verwacht negatief resultaat over 2010 van 438.000. Waarschijnlijk zal het resultaat over 2010 echter wat minder negatief uitpakken. Extra aanvullende gemeentelijke bijdragen lijken momenteel dan ook nog niet aan de orde. Bij extra kortingen van het rijk ontstaat uiteraard een andere situatie en zal er waarschijnlijk nog meer bezuinigd moeten worden om weer in de zwarte cijfers te komen.

De afbouw van de gemeentelijke GR-bijdrage in drie jaar naar nihil in 2014 betekent voor de gemeente Overbetuwe vanaf 2014 een structureel voordeel van € 156.000. Ondanks de genoemde bezuinigingen en het feit dat forse bezuinigingen ten gevolge van de invoering van de nieuwe wet zullen volgen, ziet Presikhaaf de toekomst met vertrouwen tegemoet wanneer de deelnemende gemeenten Presikhaaf accepteren als het



gemeentelijke arbeidsmarktinstrument voor de onderkant van de arbeidsmarkt. De Raad van Advies van Presikhaaf heeft over de begroting 2011 positief geadviseerd aan het Dagelijks Bestuur. Inhoudelijk zijn er verder geen op- of aanmerkingen op de conceptbegroting 2011.

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 en ontwikkelingen rondom Presikhaaf.

6. Communicatie

De communicatie verloopt via Presikhaaf.

7. Kosten, baten en dekking

Of Presikhaaf in staat zal zijn de verwachte resultaatverbeteringen te realiseren zal moeten worden afgewacht. Uit de meerjarenraming blijkt dat Presikhaaf er vanuit gaat ze per 31 december 2014 nog altijd zo'n € 2 mln aan weerstandsvermogen hebben. Extra aanvullende gemeentelijke bijdragen lijken momenteel dan ook nog niet aan de orde. Bij extra bezuinigingen van het rijk kan uiteraard een andere situatie ontstaan. Het blijft in elk geval goed om de ontwikkelingen bij Presikhaaf kritisch en op de voet te blijven volgen.

De afbouw van de gemeentelijke GR-bijdrage in drie jaar naar nihil in 2014 betekent voor de gemeente Overbetuwe vanaf 2014 een structureel voordeel van € 156.000. Dit voordeel zal worden meegenomen in de Operatie Schatgraven.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,
de gemeentesecretaris,

Th.M.M. Hoex.

de burgemeester,

E. Tuijnman.

8. Relevante stukken

1. Conceptbegroting 2011
2. Begeleidend schrijven bij conceptbegroting 2011
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