

86

VERGADERING COMMISSIE
Burger
- 7 OKT. 2010
d.d. :
AGENDA PUNT : 9

Onderwerp: Presikhaaf: jaarverslag 2009

Ons kenmerk: 10rv000091

Programma(speerpunt): Maatschappelijke participatie en ondersteuning

Nummer: **12 E**

Elst, 31 augustus 2010

AAN DE RAAD

1. Samenvatting

Onlangs is van Presikhaaf het jaarverslag 2009 ontvangen. De raad wordt gevraagd voor 17 oktober 2010 zijn gevoelens hierover kenbaar te maken.

Het boekjaar 2009 is door Presikhaaf afgesloten met een positief exploitatieresultaat van € 2.259.000. Begroot was een positief resultaat van € 984.000. Voornaamste oorzaken voor het aanzienlijk betere resultaat zijn een hogere dan geraamde Gemeentelijke SW-bijdrage en lagere salariskosten per fte SW-personeel. De ontwikkeling van de netto-opbrengst blijft zorgelijk te noemen want voor het derde jaar op rij werd de begroting niet gehaald. Als belangrijkste oorzaak noemt Presikhaaf de economische crisis, waardoor er minder orders worden geplaatst en de heftige concurrentie van collega SW-bedrijven.

Doordat het weerstandsvermogen inmiddels de gewenste omvang van € 7,0 mln heeft, ligt er een voorstel winstbestemming van het Algemeen Bestuur waarin € 2.127.000 wordt bestemd voor de gemeentelijke GR-bijdrage 2011, zodat de deelnemende gemeenten in 2011 geen gemeentelijke GR-bijdrage hoeven te betalen. Voor Overbetuwe zou dit een eenmalig financieel voordeel opleveren van ca. € 156.000.

Volgens Presikhaaf heeft het bedrijf ook dit lopende jaar nog te kampen met de nasleep van de economische crisis. Wat de financiële gevolgen uiteindelijk zullen zijn, is op dit moment nog niet goed in te schatten, al moet volgens de eerste berichten wel rekening gehouden worden met lager operationeel resultaat dan begroot. Naast de ontwikkeling van de netto-opbrengst blijven ook de ontwikkeling van de gemeentelijke SW-bijdrage en de verdere uitwerking van de Wsw-modernisering risicofactoren. Presikhaaf beschikt inmiddels wel over een aanzienlijke financiële buffer. De kansen op extra aanvullende gemeentelijke bijdragen in de komende jaren lijken daarom nog steeds beperkt te zijn.

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 2009. In dit voorstel geven wij u onze reactie op deze rapportage. De raad wordt gevraagd voor 17 oktober 2010 zijn gevoelens over het jaarverslag 2009 schriftelijk aan Presikhaaf kenbaar te maken. Omdat de raadsvergadering staat gepland voor 26 oktober 2010, is inmiddels aan Presikhaaf bericht dat de datum van 17 oktober 2010 zal worden 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

Jaarverslag 2009

Ondanks dat de economische recessie zich in het afgelopen jaar in alle hevigheid voordeed, heeft Presikhaaf 2009 toch afgesloten met een aanzienlijk positief resultaat. De positieve trend in de laatste jaren blijft zich dus voortzetten. Uiteindelijk is het totale exploitatieresultaat over 2009 uitgekomen op € 2.259.000 positief. Dit is ruim € 1,3 mln meer dan het voor 2009 begrote resultaat van € 984.000. Het hoge positieve exploitatieresultaat is echter voor een groot deel te danken aan een beter dan verwacht subsidieresultaat. Begroot was namelijk een subsidieresultaat van € 2,1 mln negatief, terwijl een subsidieresultaat van € 0,5 mln negatief is gerealiseerd. Deze verbetering van € 1,6 mln is het gevolg van een hogere dan geraamde Gemeentelijke SW-bijdrage (voorheen Rijksbijdrage) per arbeidsjaar en lagere salariskosten per fte. De personeelsgebonden kosten SW zijn wel hoger uitgekomen door hogere reiskosten woon- werkverkeer.

Ieder jaar opnieuw blijkt bij het opmaken van de jaarrekening dat het subsidieresultaat aanzienlijk meevalt doordat het Rijk extra middelen beschikbaar heeft gesteld. Presikhaaf vindt het echter niet reëel om een veel hogere Gemeentelijke SW-bijdrage dan in de budgetbrieven is aangegeven te begroten, omdat dan een verkeerd beeld over de subsidieontwikkeling wordt afgegeven aan de landelijke politiek.

Kijkend naar het operationele resultaat, een andere component van het totale exploitatieresultaat, dan kan de conclusie niet anders zijn dat het Presikhaaf voor het derde jaar op rij niet is gelukt om de begrote netto-opbrengst ook daadwerkelijk te realiseren. Hetgeen uiteraard een zorgelijke ontwikkeling is. Weliswaar is de nettc-opbrengst € 0,1 mln hoger dan in 2008, maar ten opzichte van de begroting is sprake van een lagere netto-opbrengst ter grootte van € 1,8 mln (= ruim 6%). Daarentegen zijn de kosten wel lager uitgevallen, maar niet in dezelfde mate waardoor het operationele resultaat uiteindelijk € 0,8 mln lager was dan geraamd. Voornaamste oorzaak voor dit resultaat is uiteraard de economische crisis. Met name de ProductMarktCombinaties (PMC's) Industrie en Schoolmeubelen hebben het meest te leiden gehad onder de economische recessie. Bedrijven plaatsten minder orders bij Presikhaaf en ook had Presikhaaf last van heftige concurrentie van collega SW-bedrijven. Een positieve ontwikkeling is dat de Intratuin-vestiging in Elst net als in 2007 en 2008 goed heeft gedraaid en daarmee heeft bijgedragen aan het hoge positieve exploitatieresultaat.

Evenals in het jaarverslag 2008 is er ten aanzien van het weerstandsvermogen ook dit keer goed nieuws voor de deelnemende gemeenten. Doordat het weerstandsvermogen inmiddels de gewenste omvang van € 7,0 mln heeft, stelt het Algemeen Bestuur voor om van de winst van € 2.259.000 een bedrag van € 2.127.000 te bestemmen voor de gemeentelijke GR-bijdrage in 2011. Het resterende deel van de winst over 2009 (€ 132.000) zal worden toegevoegd aan het weerstandsvermogen. Concreet betekent dit voorstel tot winstbestemming dat de deelnemende gemeenten in het jaar 2011 geen gemeentelijke GR-bijdrage hoeven te betalen. Voor ons als gemeente Overbetuwe zou dit een eenmalig financieel voordeel opleveren van ca. € 156.000. Inhoudelijk zijn er verder geen op- of aanmerkingen op het jaarverslag 2009.

Toekomst

In de inleiding van het jaarverslag geeft de directie aan dat het huidige jaar nog niet erg positief te noemen is vanwege de nasleep van de economische recessie. Welke impact dit uiteindelijk zal hebben op bijvoorbeeld het totale exploitatieresultaat valt op dit moment nog niet goed te overzien. In de eerste berichten over 2010 geeft Presikhaaf al



wel aan dat rekening gehouden moet worden een lager operationeel resultaat dan begroot. In de risicoparagraaf worden door Presikhaaf naast de ontwikkeling van de netto-opbrengst ook de ontwikkeling van de gemeentelijke SW-bijdrage en wijzigingen in de wet- en regelgeving genoemd als specifieke risico's. Presikhaaf verwacht dat door rijksbezuinigingen het nu al negatieve subsidieresultaat sterk onder druk komt te staan. Feit is dat Presikhaaf inmiddels beschikt over een aanzienlijke financiële buffer. De kansen op extra aanvullende gemeentelijke bijdragen in de komende jaren lijken daarom nog steeds beperkt te zijn. Ondanks de huidige economische omstandigheden heeft de directie alle vertrouwen in een gezonde toekomst voor Presikhaaf. Ook het Dagelijks Bestuur en de Raad van Advies laten zich in soortgelijke bewoordingen uit. Gelet op het voorgaande blijft het belangrijk om de ontwikkelingen bij Presikhaaf kritisch en op de voet te volgen.

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

Samenvattend kan worden geconcludeerd dat Presikhaaf ondanks de economische crisis toch een mooi exploitatieresultaat heeft weten te boeken. Ook zorgt de huidige omvang van het weerstandsvermogen ervoor dat men in staat is om eventuele financiële tegenvallers zelf op te vangen. Inzoomend op het behaalde resultaat blijkt echter wel dat de netto-opbrengst ook afgelopen jaar onder druk stond en dat wederom de begroting niet is gehaald. Gelet ook op de economische situatie in de eerste helft van dit jaar, blijft de ontwikkeling van de netto-opbrengst een forse risicofactor. Een andere grote risicofactor voor Presikhaaf blijft de ontwikkeling van de gemeentelijke SW-bijdrage. De daadwerkelijke financiële consequenties van eventuele rijksbezuinigingen moeten worden afgewacht. Verder kan ook de verdere uitwerking van de modernisering van de Wsw nog van invloed zijn op de toekomstige financiële resultaten.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,
de gemeentesecretaris,

Th.M.M. Hoex.

de burgemeester,

E. Tuijnman.

8. Relevante stukken

1. jaarverslag 2009
2. begeleidend schrijven bij jaarverslag 2009
3. concept brief

Portefeuillehouder: F.M.J. van Rooijen

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

