

Onderwerp: Presikhaaf: conceptbegroting 2009

Ons kenmerk: 08rv000172

Programma(speerpunt): Maatschappelijke participatie en ondersteuning

Nummer: **8A**

Elst, 6 januari 2009

AAN DE RAAD

VERGADERING COMMISSIE

GF2

d.d. : 10 FEB. 2009

AGENDA PUNT : **8**

1. Samenvatting

Onlangs is van Presikhaaf de conceptbegroting 2009 ontvangen. De raad wordt gevraagd voor 1 maart 2009 zijn gevoelens hierover kenbaar te maken.

Zowel voor 2009 als de daaropvolgende jaren 2010 t/m 2012 verwacht Presikhaaf duidelijk positievere exploitatieresultaten dan waar men in begroting 2008 nog vanuit ging. Deze positieve bijstelling komt nagenoeg volledig voor rekening van het subsidieresultaat. Presikhaaf verwacht weliswaar nog altijd een behoorlijk negatief subsidieresultaat, maar toch wel duidelijk minder negatief dan vorig jaar. De ontwikkeling van het operationele resultaat, een andere component van het exploitatieresultaat, is een belangrijk punt van aandacht omdat in 2009 de stijging van de kosten niet volledig kan worden gecompenseerd door de stijging van de netto-opbrengst. Met name de grotere concurrentie van andere SW-bedrijven speelt hierbij een rol. Daarnaast zijn er voor Presikhaaf een aantal risico's, waarmee in de begroting 2009 nog geen rekening is of kon worden gehouden zoals de financiële effecten van de modernisering van de WSW en de mogelijke gevolgen van de financiële crisis. Een positief punt is uiteraard dat Presikhaaf door de positieve exploitatieresultaten in voorgaande jaren inmiddels wel weer beschikt over het nodige eigen vermogen, zodat eventuele tegenvallers in eerste instantie zelf kunnen worden opgevangen.

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 2009. Presikhaaf vraagt aan u als raad om voor 1 maart 2009 uw gevoelens over de conceptbegroting 2009 schriftelijk aan hen kenbaar te maken. In dit voorstel geven wij u onze reactie op deze rapportage. Omdat de raadsvergadering staat gepland voor 3 maart 2009, is inmiddels aan Presikhaaf bericht dat de datum van 1 maart 2009 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 2009

Door Presikhaaf is voor het jaar 2009 een positief exploitatieresultaat van € 984.000 begroot. In dit bedrag zit de jaarlijkse gemeentelijke bijdrage van de deelnemende



gemeenten ter grootte van ca. € 2,0 mln reeds verwerkt. In de begroting 2009 geeft Presikhaaf ook een prognose van het resultaat over 2008. Deze bedraagt ca. € 2,5 mln positief. Wanneer je dit resultaat afzet tegen het begrote resultaat van € 984.000 voor 2009 dan is dit uiteraard een behoorlijke achteruitgang. De oorzaak van deze achteruitgang is voornamelijk het gevolg van een negatiever subsidieresultaat (Gemeentelijke SW-bijdrage (voorheen Rijksbijdrage) minus salaris- en reiskosten SW). Begroot voor 2009 is een subsidieresultaat van € 2,1 mln negatief, terwijl in de prognose voor 2008 door Presikhaaf wordt uitgegaan van € 1,1 mln negatief. De verslechtering wordt veroorzaakt doordat de salarissen conform de CAO met 3% stijgen, daarentegen gaat men in de begroting 2009 uit van een stijging van de Gemeentelijke SW-bijdrage van 2%. Goed om te lezen is dat Presikhaaf op termijn maatregelen gaat nemen die gericht zijn op een actief instroom-, uitstroom- en waarderingsbeleid waardoor de stijging van de salariskosten beperkt kan worden.

Het exploitatieresultaat van Presikhaaf bestaat behalve uit de gemeentelijke bijdrage en het subsidieresultaat ook nog uit het operationele resultaat en het resultaat verbonden partijen. Het door Presikhaaf verwachte operationele resultaat voor 2009 van ruim € 1,0 mln positief is weliswaar goed te noemen, maar de ontwikkeling van dit operationele resultaat is toch wat zorgelijk. Ten opzichte van voorgaande jaren is het operationele resultaat namelijk duidelijk lager doordat de stijging van de kosten (+ 7,5% t.o.v. 2008) niet volledig gecompenseerd kan worden door de stijging van de netto-opbrengst (+ 5,1% t.o.v. 2008). Een belangrijke oorzaak hiervan is volgens Presikhaaf de versterkte concurrentie van onder meer andere SW-bedrijven waardoor de marges van een aantal ProductMarktCombinaties (PMC's) onder druk komen staan. Daarnaast zijn er in het begrotingsjaar behoorlijk wat eenmalige kosten zoals van de invoering van een nieuw automatiseringssysteem. Verder moet nog worden afgewacht wat de recente financiële crisis voor consequenties voor Presikhaaf zal hebben. Omdat de netto-opbrengst van Presikhaaf ook afhankelijk is van het economische klimaat en dit klimaat aan het verslechteren is, is de verwachting gerechtvaardigd dat de financiële crisis ook een negatieve invloed zal hebben op het resultaat van Presikhaaf. In welke omvang is echter nu nog niet te voorspellen.

Kijkend naar de meerjarenraming dan blijkt deze aanzienlijker positiever te zijn dan die in de begroting 2008. Verwachtte Presikhaaf vorig jaar voor de jaren 2010 en 2011 nog positieve exploitatieresultaten van ca. € 150.000, nu gaat men voor deze jaren en het jaar 2012 uit van plussen van ca. € 1,0 mln. Deze positieve bijstelling komt volledig voor rekening van het subsidieresultaat. Presikhaaf verwacht de komende jaren dat het subsidieresultaat ruim € 1,0 mln minder negatief is, dan waar men ten tijde van het opstellen van de begroting 2008 vanuit ging (-/- € 2,2 mln t.o.v. -/- € 3,3 mln). Bij de huidige meerjarenraming moet echter wel een (grote) kanttekening worden geplaatst, namelijk dat met de financiële effecten van de modernisering van de Wsw, zoals de effecten van de gemeentelijke regierol en de verlaging van de taakstelling, nog geen rekening is gehouden. Een positief punt is uiteraard dat Presikhaaf door de positieve exploitatieresultaten in voorgaande jaren inmiddels wel weer beschikt over het nodige eigen vermogen, zodat eventuele tegenvallers in eerste instantie zelf kunnen worden opgevangen en hiervoor niet direct een beroep hoeft te worden gedaan op de deelnemende gemeenten.

Samenvattend ziet de conceptbegroting 2009 en de daarin opgenomen meerjarenraming 2010-2012 er op het eerste gezicht behoorlijk positief uit. Na een wat diepere analyse blijken er voor Presikhaaf toch een aantal gevaren (risico's) op de loer te liggen, waarmee in de begroting nog geen rekening is gehouden of kon worden. Bijvoorbeeld de financiële effecten van de modernisering van de WSW en de mogelijke gevolgen van de financiële crisis. Een belangrijk uitgangspunt van de begroting is verder de SE-taakstelling, die de gemeenten overdragen aan Presikhaaf Bedrijven. Bij het opstellen



van de begroting was er nog geen duidelijkheid over deze taakstelling en is het het aantal begrote SE's gebaseerd op een in-schatting. Inmiddels is door het Ministerie van SZW de taakstelling 2009 bekend gemaakt en blijkt deze zo'n 50 SE hoger te zijn dan het geschatte aantal in de begroting 2009. Dit zal volgens Presikhaaf een gunstige effect hebben omdat hiermee de wachtlijsten kleiner worden. Volgens Presikhaaf zal het jaar 2009 een spannend jaar worden met veel uitdagingen, maar ziet het management de toekomst met vertrouwen tegemoet. Tot slot blijft ook voor 2009 het hoge ziekteverzuim een punt van zorg. Inhoudelijk zijn er verder geen op- of aanmerkingen op de conceptbegroting 2009.

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 de genoemde verwachte positieve resultaten ook daadwerkelijk gerealiseerd kunnen worden, moet uiteraard worden afgewacht. De financiële toekomst voor Presikhaaf is mede door de geprognosticeerde winst van 2008 de laatste jaren duidelijk verbeterd, waardoor de kansen op extra aanvullende gemeentelijke bijdragen in de komende jaren normaal gesproken heel beperkt zijn. Mochten de modernisering van de Wsw en de gevolgen van de financiële crisis voor Presikhaaf echter leiden tot (grote) nadelige financiële effecten dan kan uiteraard een hele andere financiële, en mogelijk minder rooskleurige, situatie ontstaan. Het blijft dan ook belangrijk om de ontwikkelingen bij Presikhaaf kritisch en op de voet te volgen.

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

Th.M.M. Hoex.

E. Tuijnman.

8. Relevante stukken

1. conceptbegroting 2009
2. begeleidend schrijven bij conceptbegroting 2009

Portefeuillehouder: F.M.J. van Rooijen

Behandelend ambtenaar voor technische vragen: drs. M.J.A. Willems, tel.: (0481) 362337, email: M.Willems@overbetuwe.nl