

Onderwerp: Presikhaaf: jaarverslag 2011

Ons kenmerk: 12rv000059

Programma(speerpunt): Leren en Werken

Nummer:

Elst, 8 mei 2012

AAN DE RAAD

1. Samenvatting

Onlangs is van Presikhaaf het conceptjaarverslag 2011 ontvangen. De raad wordt gevraagd voor 15 juni 2012 zijn gevoelens hierover kenbaar te maken.

Het boekjaar 2011 is door Presikhaaf afgesloten met een negatief exploitatieresultaat van € 6.105.000. Begroot was een negatief resultaat van € 3.773.000. Voornaamste oorzaken voor dit voor fors lagere resultaat zijn een slechter subsidieresultaat door het niet compenseren door het rijk van de Cao-stijging en geen (goedkopere) nieuwe instroom. Daarnaast was de netto-opbrengst ca. € 3,8 miljoen lager dan begroot door opbrengstdaling bij vrijwel alle bedrijfsonderdelen. Niet alleen vielen de verkopen tegen, ook waren de verkoopprijzen lager.

Door het nadelige resultaat van 2011 is het weerstandsvermogen per 31 december 2011 gedaald tot € 1,6 miljoen. Dit is € 4,0 lager dan de gewenste omvang. Gezien de verwachte tekorten in de komende jaren door vermindering van de rijksbijdrage en de herstructureringskosten zal Presikhaaf niet in staat zijn om de verliezen zelf op te vangen. Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling zullen de deelnemende gemeenten deze tekorten dan moeten opvangen. Zeker is dus wel dat de komende jaren aanvullende gemeentelijke bijdragen betaald moeten gaan worden. Wanneer de eerste extra bijdrage betaald moet worden is op dit moment nog niet bekend. Zodra hierover meer bekend is, zult u geïnformeerd worden.

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 2011. In dit voorstel geven wij u onze reactie op deze rapportage. De raad wordt gevraagd voor 15 juni 2012 zijn gevoelens over het jaarverslag 2011 schriftelijk aan Presikhaaf kenbaar te maken, waarna het Algemeen Bestuur (AB) het jaarverslag definitief vaststelt. Omdat de raadsvergadering staat gepland op 19 juni 2012, is inmiddels aan Presikhaaf bericht dat de datum van 15 juni 2012 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

Jaarverslag 2011

Het jaar 2011 is voor Presikhaaf een moeilijk jaar geweest. Uiteindelijk is het totale exploitatieresultaat over 2011 uitgekomen op € 6.105.000¹ negatief. Dit is ruim € 2,3 miljoen slechter dan het begrote negatieve resultaat van € 3.773.000. Kijkend naar de oorzaken voor het veel lagere resultaat dan blijkt dat het subsidieresultaat € 0,6 miljoen slechter is dan begroot als gevolg van het niet compenseren van de Cao-stijging door het Rijk en doordat geen nieuwe (goedkopere) instroom heeft plaatsgevonden.

Kijkend naar het operationele resultaat, een andere component van het totale exploitatieresultaat, dan blijkt dat de gerealiseerde netto-opbrengst maar liefst € 3,8 miljoen lager was dan begroot. Bij bijna alle bedrijfsonderdelen is er sprake van een opbrengstdaling. Door de aanhoudende economische crisis vielen de verkopen bij Industrie, Schoolmeubelen en Groen & Diensten (kwekerij) tegen. Bovendien was ook nog eens sprake van lagere verkoopprijzen. In het voorwoord geeft de directie overigens toe dat de opbrengsten in de begroting wat te optimistisch waren ingeschat. Iets waar de deelnemende gemeenten al diverse keren op hadden gewezen bij het kenbaar maken van de gevoelens over de begrotingen van de afgelopen jaren. Tegenover de lagere opbrengst staat wel een besparing op de lasten van € 2,4 miljoen door lagere personeelslasten en overige bedrijfskosten. Verder was het resultaat van de Intratuin Elst € 0,2 miljoen slechter dan begroot door de sluiting begin 2012 en vielen de overige bedrijfsopbrengsten € 0,1 miljoen lager uit.

Een groot punt van zorg, zoals ook al aangegeven bij de beoordeling van de begroting 2012 van Presikhaaf, is de omvang van het weerstandsvermogen. Vanwege het forse nadelige resultaat over 2011 is de omvang van het weerstandsvermogen per 31 december 2011 gedaald tot nog slechts € 1,6 miljoen. Het gewenste eigen vermogen is in de "notitie inzake weerstandsvermogen" bepaald op 12,5% van het balanstotaal. Per 31 december 2011 komt dit neer op een bedrag van ca. € 5,6 miljoen. Het werkelijke weerstandsvermogen ligt dus maar liefst € 4,0 miljoen onder de norm uit voornoemde notitie. Gezien de verwachte tekorten in de komende jaren door de vermindering van de Rijksbijdrage en de kosten van de herstructurering zal Presikhaaf niet in staat zijn om deze zelf op te vangen. Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling staan de deelnemende gemeenten garant voor de tekorten die Presikhaaf niet zelf kan opvangen. Zoals ook vermeld in het onlangs behandelde B&W- en raadsvoorstel over het herstructureringsplan van Presikhaaf Bedrijven verwacht Presikhaaf per eind 2015 een negatief eigen vermogen € 30,9 miljoen. Hierop kan nog een bedrag van € 4,4 miljoen in mindering worden gebracht als zijnde de na 2015 te ontvangen bijdrage uit de herstructureringsfaciliteit van het rijk. De resterende € 26,5 miljoen komt voor rekening van de deelnemende gemeenten. Voor Overbetuwe komt dat dus t/m 2015 neer op totale extra bijdrage van € 1.855.000 omdat wij voor ca. 7% risicodragend zijn. Ook in de jaren na 2015 verwacht Presikhaaf Bedrijven nog steeds een aanzienlijk jaarlijks tekort. Het ligt dus in de lijn der verwachting dat er de komende jaren structureel geld bij moet. Op dit moment is nog niet bekend wanneer de eerste extra gemeentelijke bijdrage aan Presikhaaf betaald moet worden en wat de omvang hiervan zal zijn.

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.

Omdat dit voorstel gaat over het jaarverslag 2011 van Presikhaaf wordt hierin verder niet ingegaan op de toekomst van Presikhaaf. Hierover zullen later dit jaar aparte stukken aan u voor worden voorgelegd.

¹ Ter vergelijking: het exploitatieresultaat over 2010 kwam uit op € 468.000 positief.

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

Aanvullende gemeentelijke bijdragen zijn onvermijdelijk gezien de huidige omvang van het weerstandsvermogen en de verwachte tekorten in de komende jaren. Hoeveel en wanneer een eerste extra bijdrage betaald moet worden is op dit moment nog niet bekend. Zodra hierover meer bekend is, zult u geïnformeerd worden.

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

Th.M.M. Hoex

E. Tuijnman

8. Relevante stukken

1. Conceptjaarverslag 2011
2. Begeleidend schrijven bij conceptjaarverslag 2011
3. Conceptbrief

Portefeuillehouder: G.C. Koopmans-Jacobs

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