



Aan het College van Burgemeester en Wethouders
van de gemeente

Dorpsplein 1
6931CZ Westervoort

Postbus 2100
6802 CC Arnhem
E-mail: d.janssen@wgswnl

Betreft jaarstukken 2018, gewijzigde begroting 2019 en conceptbegroting 2020
Uw ref --
Onze ref Dir WvdL/EJ nr. 2019 – 0025
Datum 25 april 2019

Geacht College,

Graag bieden wij u de jaarstukken 2018 en de gewijzigde conceptbegroting 2019 en de conceptbegroting 2020 van Presikhaaf Bedrijven aan.

Het Algemeen Bestuur heeft deze jaarstukken en de conceptbegroting in haar vergadering van 25 april 2019 besproken en besloten het gevoel van de aangesloten gemeenten te vragen.

Jaarstukken 2018

Het jaar 2018 wordt afgesloten met positief resultaat uit verloning van 692K. Presikhaaf Bedrijven draagt zorg voor de verloning (salarisbetalingen) aan de SW medewerkers die in 2018 nog in dienst waren bij Presikhaaf (en per 1 januari 2019 zijn overgegaan naar de MGR).

Het positieve resultaat uit verloning is voor een belangrijk deel toe te schrijven aan een hogere uitstroom van SW-medewerkers dan begroot (5,9% ipv 5%) waarmee de salarislasteren en de personeelsgebonden kosten lager uitkwamen dan voorzien.

Presikhaaf Bedrijven is daarnaast nog verantwoordelijk voor de groep van boventalligen die is ontstaan na de overdracht van bedrijfsactiviteiten aan Scalabor B.V. per 1-1-2018. Begin 2018 waren dat er 40 en eind 2018 waren dat er nog 25. Voor de verplichtingen die ten aanzien van deze groep mensen is ontstaan is een voorziening getroffen (reorganisatievoorziening). In 2018 is deze voorziening herijkt op basis van de huidige inzichten en een inschatting per (boventallige) medewerker. Deze herijking heeft er toe geleid dat per balansdatum een dotatie noodzakelijk is van 798K. De herijking heeft in nauw overleg plaatsgevonden met de accountant. Deze constateert in zijn verslag dat de aannames en oordelen ten aanzien van de reorganisatievoorziening redelijk zijn en consistent worden gebruikt. Met de dotatie van 798K wordt zeker gesteld dat de huidige reorganisatievoorziening voldoende is voor de resterende verplichtingen ten aanzien van de groep boventalligen. Deze dotatie is gefinancierd vanuit het positieve resultaat uit verloning (692K) en voor het restant (106K) ten laste gebracht van het eigen vermogen van Presikhaaf Bedrijven. Door deze dotatie wordt het jaar 2018 afgesloten met een negatief resultaat van 106K.

Weerstandvermogen

Uit 2018 heeft Presikhaaf Bedrijven een vermogen van 683K. Dit is onder andere noodzakelijk om de transitie en aanstaande liquidatie van Presikhaaf Bedrijven mee te kunnen financieren. Deze liquidatie zal echter niet eerder dan in 2020 plaatsvinden omdat er nog transitiegelden voor ziekte uit dienst getreden (SW) medewerkers teruggevorderd gaan worden bij UWV. Het daadwerkelijk terugvorderen van deze middelen wordt door het UWV pas vanaf 1 april 2020 opgepakt. Om zeker te stellen dat Presikhaaf Bedrijven deze gelden terug kan ontvangen wordt Presikhaaf Bedrijven tot die tijd nog niet geliquideerd en zullen er nog



geringe kosten worden gemaakt voor het in stand houden van Presikhaaf Bedrijven (zie begrotingen 2019 en 2020).

Overzicht Taakvelden Euro x 1.000	Jaarrekening 2018	Begroting 2018 gewijzigd	Begroting 2019	Begroting 2019 gewijzigd	Begroting 2020
LASTEN					
0. Bestuur en ondersteuning					
0.8 Overige baten en lasten	2.613	1.730	1.730	75	25
0.11 Resultaat van de rekening van baten en	-	-			
6. Sociaal domein					
6.5 Arbeidsparticipatie	61.509	62.003	62.003	146	-
Totaal Lasten	64.122	63.733	63.733	221	25
BATEN					
0. Bestuur en ondersteuning					
0.8 Overige baten en lasten	222	143	143	146	-
0.11 Resultaat van de rekening van baten en	106	-	-	75	25
6. Sociaal domein					
6.5 Arbeidsparticipatie	63.794	63.590	63.590	-	-
Totaal Baten	64.122	63.733	63.733	221	25

Accountant:

De goedkeurende accountantsverklaring op de jaarstukken treft u aan in hoofdstuk 9 van het jaarverslag.

Gewijzigde begroting 2019 en conceptbegroting 2020:

Nadat de bedrijfsactiviteiten per 1 januari 2018 zijn overgedragen aan Scalabor B.V. is het formele werkgeverschap van het WSW-personeel per 1 januari 2019 overgedragen aan de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Centraal Gelderland (MGR SDCG). Het overdragen van de bedrijfsactiviteiten heeft een zeer grote impact op organisatie en financiën van Presikhaaf Bedrijven.

Uit de reorganisatie 2017 is sinds 1 januari 2018 sprake van een groep boventallige ambtenaren en niet ambtelijke medewerkers (SPP-ers). Hiervoor is een voorziening getroffen. Vanuit deze voorziening worden hoofdzakelijk de salariskosten, kosten voor 'van werk-naar-werk' trajecten, frictie – en disruptiekosten betaald. De voorziening en alles wat daarmee samenhangt is vooralsnog achtergebleven bij Presikhaaf Bedrijven evenals de verloning van een kleine groep (5) ex-ID-ers afkomstig uit Arnhem.

Bovengenoemde ontwikkelingen komen in de gewijzigde begroting 2019 tot uiting.

Eind 2019 zal ook de voorziening zijn overgedragen aan de MGR SDCG wat tot uitdrukking komt in de begroting 2020. Voor dat jaar zijn daarom in de begroting alleen nog bureaunkosten opgenomen die nodig zijn voor de liquidatie van Presikhaaf Bedrijven en de verbonden partijen.

Vaststellen jaarstukken 2018, gewijzigde conceptbegroting 2019 en conceptbegroting 2020

Wij willen de jaarstukken 2018, de gewijzigde begroting 2019 en de conceptbegroting 2020 in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 8 juli 2019 definitief vaststellen.



Wij vragen of u deze Jaarstukken 2018 en de gewijzigde begroting 2019 aan de orde wilt stellen in uw Raad met het verzoek om het gevoel van uw gemeente voor 4 juli 2019 aan ons kenbaar te maken.

Op dinsdag 14 mei en donderdag 16 mei 2019 wordt een tweetal informatiebijeenkomsten voor de Raden gehouden. Onderdeel van deze bijeenkomsten is een nadere toelichting op de jaarstukken. Hierbij is ook gelegenheid tot het stellen van vragen.

Indien u vragen en /of opmerkingen heeft of een toelichting wenst, dan kunt u hiervoor contact opnemen met ondergetekende. U kunt ons bereiken via telefoonnummer 06 – 511 53 442.

Met vriendelijke groet,

Namens het Dagelijks Bestuur,

W.G.R.J. van der Linden
Algemeen directeur a.i.

bijlagen

- deze stukken hebben wij digitaal toegezonden aan de leden van ons Algemeen Bestuur en hun ambtelijke ondersteuning. Als u deze als hard copy wenst te ontvangen, kunt u dit aangeven via d.janssen@wgsw.nl.

in afschrift aan

- leden Algemeen Bestuur