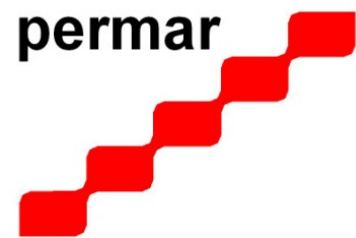


# MEMO



**Aan:** Dagelijks Bestuur Permar  
**Van:** Manager FC&I  
**Betreft:** Liquiditeitsafspraken  
**Datum:** 30 april 2015

## Aanleiding

Zoals voorzien en aangekondigd is in 2015 dringend aandacht nodig voor de liquiditeitspositie van Permar. In verband met de liquiditeitspositie hebben de deelnemende gemeenten in november 2013 besloten over te gaan tot bevoorschotting. Dit besluit is door de colleges genomen voor de periode tot en met december 2015.

Daarnaast is sprake van verslechtering van de liquiditeitspositie door het jaarlijks aflossen van leningen; de afgelopen twee jaar bedroegen deze aflossingen € 1.334.000. Daarbij komt dat Permar geen nieuwe leningen bij de BNG aan kan trekken, omdat daartoe eerst de Gemeenschappelijke Regeling aangepast moet worden. Ook zijn de financiële resultaten van Permar in de afgelopen jaren niet in staat geweest de liquiditeitspositie te verbeteren als compensatie van de aflossingen.

Indien de bevoorschotting niet zou worden gecontinueerd, dan zou Permar haar maximale rekening-courant-krediet in 2015 met zekerheid overschrijden. Het maximale rekening-courantkrediet is momenteel € 1.360.000. Overschrijding van deze limiet brengt hogere rentelasten met zich mee, waarbij tevens de kans bestaat dat de BNG betalingen gaat tegenhouden indien het tekort een meer structureel patroon krijgt. Dit is onwenselijk voor Permar, haar medewerkers en haar leveranciers.

Per saldo krijgen wij de volgende bedragen (bedrag voor twee maanden\* € 1.000) vooruitbetaald:

Barneveld*	514
Ede	1.751
Renkum*	518
Scherpenzeel	33
Wageningen* `	659

\*(De extra betaling voor mei/vakantiegeld is hierbij gemiddeld over het gehele jaar)

In totaal wordt er momenteel gemiddeld € 3.475.000 door de gemeenten van de Gemeenschappelijke Regeling voorgefinancierd.

## Liquiditeitsprognose tot en met het 4<sup>e</sup> kwartaal 2015

De liquiditeitsprognose tot en met het 4<sup>e</sup> kwartaal 2015 ziet er als volgt uit:

### Liquiditeitsoverzicht tot en met 4e kwartaal 2015 x € 1000

	<u>2015</u> 2de kw artaal	<u>2015</u> 3de kw artaal	<u>2015</u> 4de kw artaal
<b>Stand BNG per (Permar en Energiek)</b>	<b><u>apr-15</u></b>	<b><u>jul-15</u></b>	<b><u>okt-15</u></b>
<b>Ontvangsten</b>			
Wageningen	918	918	306
Ede	3.503	1.751	1.751
Renkum	723	722	240
Scherpenzeel	33	67	33
Barneveld	1.142	716	238
Buitenschappen	35-	105-	105-
Transitie (4e kw artaal 2014) / verlies 2014	1.558		
Omzet	1.998	1.998	1.998
Reorganisatie-reserve	pm	pm	pm
<b>Totaal ontvangsten</b>	<u>9.840</u>	<u>6.067</u>	<u>4.461</u>
<b>Saldo ontvangsten+ stand BNG</b>	<u>8.517</u>	<u>5.904</u>	<u>3.656</u>
<b>Uitgaven</b>			
Lonen en salarissen	4.769	3.513	3.859
Pensioen premie	689	679	668
Loonbelasting	2.006	1.502	1.478
Aflossingen leningen	200	-	567
Investeringen	125	125	125
Bedrijfskosten	891	891	891
Diversen (transitie kosten)	pm	pm	pm
	<u>8.680</u>	<u>6.709</u>	<u>7.589</u>
<b>Stand BNG ultimo</b>	<u>163-</u>	<u>805-</u>	<u>3.933-</u>

\* Hierbij is voor 2015 geen rekening gehouden met de gevolgen van de invoering van de participatiewet per 1-1-2015

## Liquiditeitsafspraken

In samenspraak met de ambtelijke vertegenwoordiging vanuit de deelnemende gemeenten wordt voorgesteld het volgende als voorstel aan te bieden aan de colleges van de deelnemende gemeenten:

- 1) In mei 2015 betalen de deelnemende gemeenten de afrekening van het negatieve resultaat 2014 (€ 1.080k minus € 42k eigen vermogen) en de eindafrekening transitie (€ 478k) als voorschot uit.
- 2) Vanaf juni 2015 verruimen de deelnemende gemeenten de bevoorschotting naar drie maanden.

## Specificatie tot en met september:

### Stand BNG per (Permar en Energiek)

	<u>apr-15</u>	1.323-	<u>mei-15</u>	136-	<u>jun-15</u>	576-	<u>jul-15</u>	164-	<u>aug-15</u>	960-	<u>sep-15</u>	12-
<b>Ontvangsten</b>												
Wageningen	306		306		306		306		306		306	
Ede	1.751		-		1.751		-		1.751			
Renkum	241		240		241		240		241		241	
Scherpenzeel	-		33		-		33				34	
Barneveld	664		239		239		238		239		239	
Omzet nieuw e doelgroep												
Buitenschappen	35		35-		35-		35-		35-		35-	
Transitie (4e kw artaal 2014) / verlies 2014			1.558									
Omzet	666		666		666		666		666		666	
Diverseontvangsten	pm		pm		pm		pm		pm		pm	
Totaal ontvangsten		<u>3.663</u>		<u>3.007</u>		<u>3.168</u>		<u>1.448</u>		<u>3.168</u>		<u>1.451</u>
Saldo ontvangsten+ stand BNG		<u>2.340</u>		<u>2.871</u>		<u>2.592</u>		<u>1.284</u>		<u>2.208</u>		<u>1.439</u>
<b>Uitgaven</b>												
Lonen en salarissen	1.208		2.354		1.207		1.171		1.171		1.171	
Pensioen premie	230		230		229		226		226		226	
Loonbelasting	516		516		973		500		501		501	
Aflossingen leningen	200		-		-		-		-		-	
Investeringen	25		50		50		50		25		50	
Bedrijfskosten	297		297		297		297		297		297	
Diversen (transitie kosten)	pm		pm		pm		pm		pm		pm	
		<u>2.476</u>		<u>3.447</u>		<u>2.756</u>		<u>2.244</u>		<u>2.220</u>		<u>2.245</u>
<b>Stand BNG ultimo</b>		<b>136-</b>		<b>576-</b>		<b>164-</b>		<b>960-</b>		<b>12-</b>		<b>806-</b>