



Provinciale Staten
van Limburg

Cluster	Concern	Behandeld	H. Yazar
Ons kenmerk	2021/15454	Telefoon	+31 6 27 85 04 63
Uw kenmerk	-	Maastricht	17 juni 2021
Bijlage(n)	-	Verzonden	17 juni 2021

Onderwerp

Mededeling portefeuillehouder Aanvraag overbruggingslening door IKL

Geachte Staten,

De Stichting IKL heeft aan het college van Gedeputeerde Staten een lening van € 350.000 gevraagd, teneinde te kunnen voorzien in een situatie van tekortschietende liquiditeit. Op grond van een financiële analyse, die wij in overleg met IKL hebben uitgevoerd, moeten wij constateren dat IKL niet aan de binnen de kaders (SIS 3.0) gestelde continuïteitscriteria voor het verstrekken van een dergelijke lening kan voldoen. Zowel liquiditeit, solvabiliteit als rentabiliteit van IKL zijn ontoereikend.

Gedeputeerde Staten zijn dan ook tot het inzicht gekomen dat zijn niet in het verzoek van IKL kunnen voorzien. Hieronder gaan we nader in op de financiële analyse die aan dit besluit ten grondslag ligt.

Financiën

Op basis van de door de Stichting IKL aan ons verstrekte documenten, te weten het voorlopige resultaat over 2020, de vermogenspositie, de liquiditeitsprognose over 2021 (korte termijn) en financiële meerjarenraming 2021-2025 (lange termijn) blijkt het volgende.

- IKL beschikt over een negatief eigen vermogen. Het kleine eigen vermogen, dat in de periode 2016-2019 stapsgewijs is opgebouwd, is in boekjaar 2020 volledig teniet gedaan als gevolg van een aantal financiële tegenvallers, waaronder tegenvallende bijdragen en subsidies van derden en de gevolgen van de corona-crisis. Ook voor 2021 wordt een exploitatietekort voorzien.
- De door IKL aangeleverde liquiditeitsbegroting toont aan dat het gevraagde bedrag van € 350.000 met grote waarschijnlijkheid ontoereikend zal zijn voor het opvangen van de liquiditeitsproblemen in 2021.



IKL zou in de periode juni-december volgens eigen opgave circa € 1,8 mln. aan inkomsten moeten realiseren. Daarvan is tenminste een bedrag van € 0,7 mln. (zeer) onzeker zo blijkt uit onze analyse.

- c. De meerjarenbegroting van IKL bestaat voor circa 40% uit basisbijdragen van gemeenten, provincie en LandschappenNL. De overige 60% moet van jaar tot jaar uit te verwerven opdrachten verdiend worden, deels vanuit gemeenten en provincie (30%), deels (eveneens 30%) uit overige (markt)opdrachten, terwijl de kosten wel voor 75-80% vast zijn. De vaste inkomsten en vaste kosten zijn daarmee structureel in disbalans.

Op grond van bovenstaande kan het college van Gedeputeerde Staten niet anders concluderen dan om de aanvraag van de stichting IKL niet te honoreren, omdat deze niet voldoet aan de continuïteitscriteria die onze kaders (SIS.3.0) stellen.

Vervolg

De stichting IKL heeft aangegeven dat in geval Gedeputeerde Staten afwijzend besluiten op haar verzoek, de inschatting van de stichting is dat de continuïteit van IKL niet gewaarborgd kan worden. Ter verduidelijking: de stichting IKL komt niet in de continuïteitsproblemen door ons besluit, maar bevindt zich als gevolg van de factoren zoals hierboven toegelicht, in een financieel zeer kwetsbare situatie. Wat de implicaties van deze situatie zijn voor de provincie, wordt op dit moment door ons bezien. Op het moment dat er dienaangaande meer duidelijkheid is, informeren we uw Staten daar nader over.

Hoewel de Provincie Limburg in formele zin geen verantwoordelijkheid heeft voor de stichting IKL voelen we ons uiteraard wel betrokken bij de medewerkers en vrijwilligers van de stichting IKL. Deze zullen ongetwijfeld onrust en onzekerheid ervaren als gevolg van de ontstane situatie. Wij hebben richting IKL aangegeven daar waar mogelijk ondersteuning te willen bieden in de stappen die IKL de komende periode te overzien heeft.

Gedeputeerde Staten van Limburg

voorzitter

secretaris