

Surhuisterveen, 11 augustus 2020

Geachte leden van de gemeenteraad van Achtkarspelen,

Voor u ligt het concept jaarrapportage 2019 en het concept financieel jaarverslag 2019. Het bestuur biedt u de concept jaarcijfers en -verslag 2019 ter goedkeuring aan.

Concept jaarstukken 2019

De sociale en financiële resultaten van de MOA zijn zoals we hadden gehoopt en verwacht. Met name door de inzet van de werknemers in MOAi Grien, de deelnemers die zijn gaan participeren, de werkbegeleiding, de gebiedsconsulenten van de Werkmaatschappij, ondernemers in de regio en tot slot de directie kunnen we spreken van een succesvol jaar. Een dank hierbij is op zijn plaats!

Financiële resultaten

Het jaar 2019 laat een negatief resultaat zien in de exploitatie van - € 106.684. Dit is € 81.595 minder dan het begrote negatieve resultaat van - € 188.279.

De oorzaak van dit tekort heeft verschillende redenen:

- a. Tot 1 januari 2020 is het onderdeel MOAi Grien van de MOA exclusief overhead bevoorschot ¹. De afgelopen jaren heeft de MOA de overheadkosten opgevangen binnen de exploitatie.
- b. Door hoger ziekteverzuim binnen de SW populatie worden er hogere loonkosten gemaakt. Wij vullen deze 'gaten' met personen die een indicatie Banenafpraak (BAB) hebben. Voor de SW-medewerkers ontvangt de gemeente een rijkssubsidie. Deze subsidie sluisd de gemeente naar ons door. Voor personen met een indicatie BAB ontvangen wij van de gemeente loonkostensubsidie op basis van een vastgestelde loonwaarde. Deze subsidie is (veel) lager dan de rijkssubsidie die wij ontvangen. Dit werkt kostenopdrijvend voor het onderdeel MOAi Grien.
- c. Wij hebben in de (meerjaren) begroting rekening gehouden met een hogere omzet wegens overname van de SW-medewerkers die bij Caparis werken. Tot 2025 is dat niet het geval omdat de gemeente Achtkarspelen heeft besloten dat Caparis tot 1 januari 2025 de Wsw uitvoert.
- d. Wij hebben een bulkafpraak gemaakt met de gemeente over de re-integratie van 36 personen per jaar. Hiervoor ontvangen wij jaarlijks € 168.000 (excl. btw) uit het Participatiebudget. Wij hebben in 2019 84 trajecten gerealiseerd zonder dat de bijdrage uit het Participatiebudget is verhoogd. Dit draagt bij aan het exploitatietekort.

Resultaatsgroei is noodzakelijk. Is dit niet het geval dan ontstaat er jaarlijks een aanvullend financieringsvraagstuk. Gezien de fase waarin wij ons nu bevinden en de afhankelijkheid van externe factoren ² is flexibiliteit in het exploitatiemodel van belang.

¹ Op 25 juni 2020 heeft de raad via een begrotingswijziging besloten om de overhead te bevoorschotten vanaf 1 januari 2020.

² Bijv. het gegeven dat Caparis nog 5 jaar de Wsw voor ons uitvoert en er dus geen SW-medewerkers overgaan naar de MOA. Een andere externe factor is de snel veranderende sociale wet- en regelgeving.

Sociale resultaten

We noemen een paar resultaten van het afgelopen jaar:

- Het totale aantal van 84 individuele trajecten
- Een positieve uitstroom van 40% naar werk, school e.d. vanuit een re-integratie traject.
- Het creëren van meer BAB-banen dan begroot.

Wij vragen u als raad de concept jaarstukken 2019 goed te keuren in uw vergadering van 22 oktober 2020. Heeft u vragen of wilt u een nadere toelichting voorafgaand aan de raadsvergadering? De directie is bereid dit te verzorgen.

Tot slot bedanken wij ook de Raad van Advies, waarin twee van uw leden zitting hebben.

Hoogachtend,

Namens het bestuur,

Harjan Bruining
Voorzitter bestuur MOA