

Riedsútstel

Ynformaasjekarrûsel	: 17 juni 2020
Agindapunt	: 3
Status	: Informerend/Vergaderstuk
Program	: Programma 6 - Sociaal Domein
Ferfolch	: Mening vormend/Besluitvormend 25 juni 2020, agendapunt 13
Portefúlgehâlder	: Dhr. H. Bruining
Amtner	: Mevr. J.W. van Hoppe
Taheakke	: Bijlage 1 - Aanbiedingsbrief concept begroting 2020 MOA Bijlage 2 - Concept begroting 2020 MOA
Saaknûmer	: Z2020-04516

Underwerp

Goedkeuren begroting 2020 Stichting Maatschappelijke Onderneming Achtkarspelen (MOA)

Wy stelle jo foar te besluten om:

De concept begroting 2020 van de MOA goed te keuren.

Foech ried/kolleezje:

De raad is bevoegd om de concept begroting 2020 van de MOA goed te keuren.

Ynlieding

Wegens diverse redenen heeft het stichtingsbestuur van de MOA de begroting 2020 niet vastgesteld in 2019. Het bestuur heeft op 1 april 2020 de begroting 2020 alsnog vastgesteld. In de statuten van de MOA is geen bepaling opgenomen over de begroting. Dat is een omissie in de statuten. De statuten moeten hierop worden aangepast. Vooruitlopend op deze statutenwijziging legt het bestuur van de MOA de begroting 2020 ter goedkeuring voor aan de raad.

Proces

Daar het college van burgemeester en wethouders tot het bestuur van de MOA behoort, biedt het presidium de stukken aan de raad aan.

Histoarje

In maart 2017 is de MOA van start gegaan als Participatiebedrijf voor de gemeente Achtkarspelen. De MOA bestaat uit twee bedrijfsonderdelen. De afdeling MOAi Wurk geeft vorm aan (arbeids)participatie en arbeidsmatige dagbesteding op grond van de Wmo. De afdeling MOAi Grien verricht groenwerkzaamheden voor de gemeente Achtkarspelen. Hiervoor worden SW-medewerkers ingezet die zijn overgenomen van Caparis. Het jaar 2018 is het eerste volledige jaar dat de MOA operationeel is.

Te berikken effekt

Goedkeuring van de concept begroting 2020 van de MOA.

Begroting 2020 MOA inhoudelijk

- Net als andere verbonden partijen hoeft de MOA geen weerstandsvermogen op te bouwen. De MOA moet wel beschikken over werkkapitaal (liquiditeitspositie). De gemeente zorgt voor dit werkkapitaal door de MOA te bevoorschotten. Voor MOAi Grien bevoorschot de gemeente op dit moment alleen de salarissen van de SW-

medewerkers. Dit gebeurt niet voor de component overhead. Deze component is een last voor de MOA die de MOA nu binnen het exploitatieresultaat opvangt. Andere verbonden partijen, zoals Caparis, bevoorschot de gemeente wel inclusief overhead. De begroting 2020 MOA sluit in principe op € 119.089 negatief. Betaalt de gemeente vanaf 1 januari 2020 ook de overheadkosten, dan leidt dit tot een positief begrotingsresultaat voor de MOA van € 129.055. Om dit te realiseren is een gemeentelijke begrotingswijziging nodig.

- De MOA heeft de overhead voor 2020 vastgesteld op een percentage van 20,33% van de totale loonkostensom SW (met inachtneming van de notitie Overhead van de commissie BBV). Voor 2020 gaat het om een bedrag van € 248.144. Vooruitlopend op een besluit van de raad over het bevoorschotten van de component overhead, heeft de MOA deze component opgenomen in de begroting 2020.

Finânsjes

De bevoorschotting van de overhead voor MOAi Grien ingaande 2020 van € 248.144 leidt tot een wijziging van de gemeentelijke begroting en daarmee tot een verslechtering van het begrotingsresultaat. In dit geval leidt dit tot een uitzetting van het verschil tussen de bevoorschotting van de overhead en het begrote positieve exploitatieresultaat 2020 van de MOA. Concreet betekent dit een uitzetting van € 119.089 (€ 248.144 - € 129.055). U ontvangt een separaat voorstel met betrekking tot de wijziging van de gemeentelijke begroting 2020.

Ferfolchtrajekt

Het bestuur stelt de begroting 2020 definitief vast na de verkregen goedkeuring van de gemeenteraad.

Buitenpost, 12 juni 2020

Namens het presidium,

De griffier,

mevr. J.W. van Hoppe MPM

Konsept riedsbeslút

De raad van de gemeente Achtkarspelen;

gelezen het voorstel van het presidium van de raad van Achtkarspelen d.d. 5 juni 2020,
punt nr.: 13;

Beslút:

De concept begroting 2020 van de MOA goed te keuren.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad
van de gemeente Achtkarspelen van 25 juni 2020.

De griffier,

De voorzitter,

Mevr. J.W. van Hoppe MPM

Dhr. mr. O.F. Brouwer