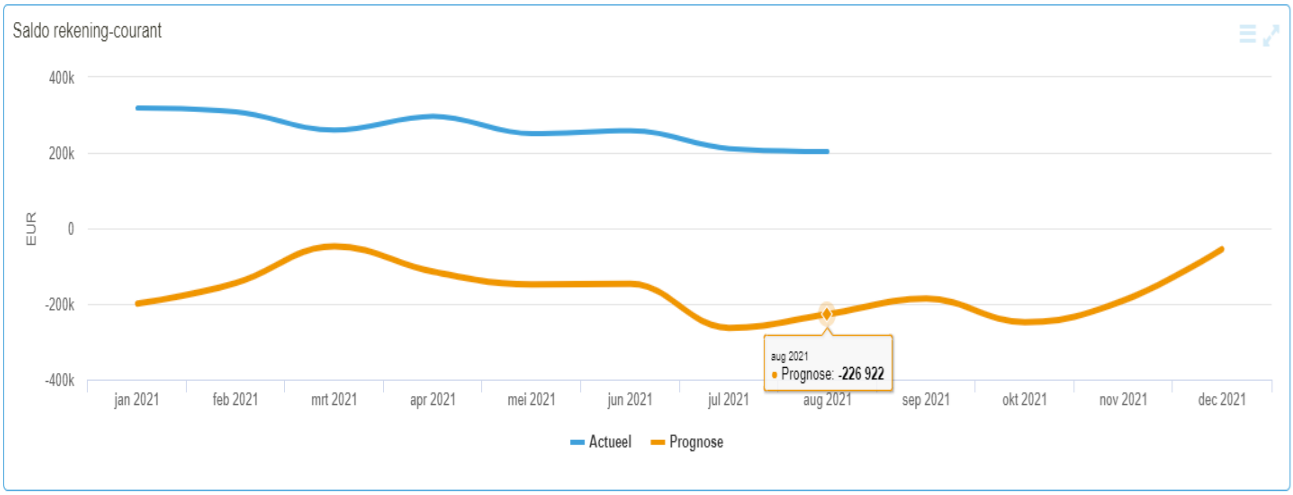
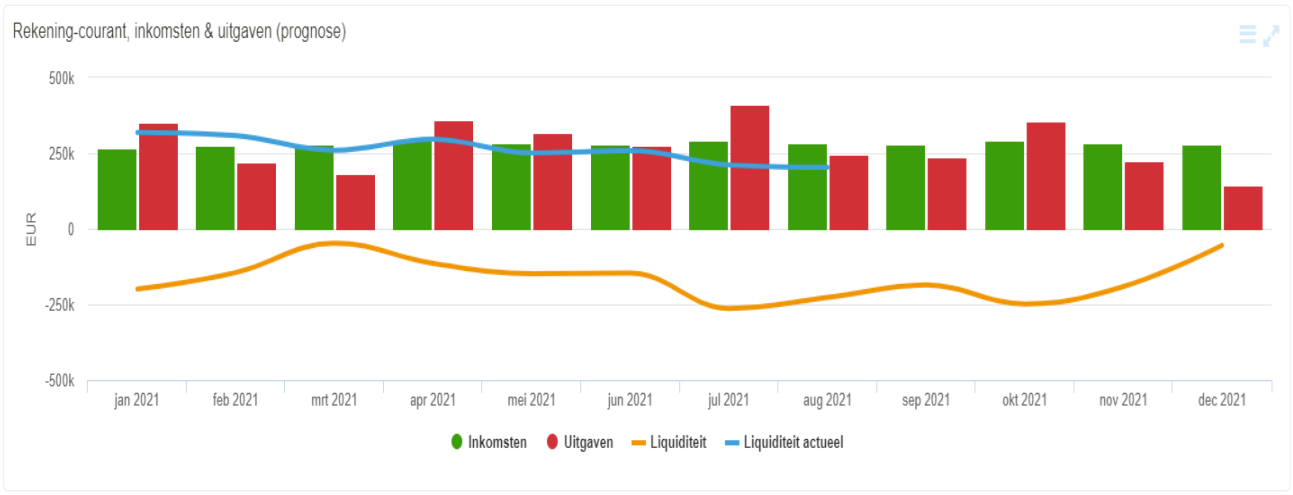
Toelichting verzoek verhoging werkkapitaal
Het bestuur van de MOA verzoekt de raad om een gedeelte van het positieve exploitatieresultaat van 2020 toe te voegen aan het werkkapitaal van de MOA.

Dit werkkapitaal is nodig om de liquiditeit op peil te houden. Om aan de huidige betalingsverpilichtingen te voldoen en om ruimte te hebben voor herinvesteringen is er een bepaalde liquiditeit nodig binnen het bedrijf. Met name in de maanden januari en juli staat het liquiditeitssaldo onder druk omdat dan vakantiegeld en eindejaarsuitkeringen worden uitgekeerd en werkgeverslasten worden verrekend. Daarnaast is er sprake van een forse oploop van het debiteurenstand in de maanden juli en augustus waardoor de rekeningen langer onbetaald blijven door vakanties. Om dit allemaal te overbruggen is extra werkkapitaal nodig.

De figuur hieronder laat zien wat het huidige liquiditeitssaldo is (€ 200.000). Dit is inclusief de € 129.055 die na een positief besluit door de raad ten bate komt aan de gemeente. De prognose (oranjelijn) is de iquiditeitsbegroting bij gelijkblijvende situatie ten opzichte van 2020 en het terugbetalen van het totale resultaat aan de gemeente. [1]De MOA komt dan een aantal maanden tekort en moet dit herfinancieren. Door het werkkapitaal te verhogen kan de MOA voldoen aan de liquiditeit en voldoet daarmee ook aan het begrote exploitatieresultaat voor 2021. Met deze eenmalige verhoging van het werkkapitaal verwacht de MOA de komende jaren zonder herfinanciering verder te kunnen draaien.





[1] Let op: hierop moet nog € 129.055 in mindering worden gebracht