Riedsútstel

Ynformaasjekarrûsel	:	21 november 2024
Agindapunt	:	4
Status	:	Informerend/Vergaderstuk
Program	:	Programma 6 - Sociaal Domein
Ferfolch	:	Meningvormend/Besluitvormend 28 november 2024, agendapunt 10
Portefúljehâlder	:	Mevr. L. van der Tuin-Kuipers
Amtner	:	De griffie
Taheakke	:	1. Aanbiedingsbrief MOA Jaarstukken 2023 2. Jaarrekening MOA 2023 3. Jaarverslag MOA 2023 4. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 5. Aanbiedingsbrief MOA begroting 2025 6. Begroting MOA 2025
Saak- en stiknûmer	:	Z2024-02924 / S2024-18514

Underwerp
Maatschappelijke Onderneming Achtkarspelen (MOA): Jaarstukken 2023 en begroting 2025

Wy stelle jo foar te besluten om:
1. De conceptjaarstukken 2023 en de conceptbegroting 2025 van de stichting MOA goed te keuren.
2. Het resultaat van €108.396 te verwerken in de begroting van 2024.

Agindearring ynformaasjekarrûsel
Dit onderwerp is niet geagendeerd door de raad, maar staat onder de 'overige stukken' op de agenda, zodat inwoners erover kunnen inspreken.

Koarte gearfetting
Het bestuur van de MOA heeft de conceptjaarstukken 2023 en de conceptbegroting 2025 voorlopig vastgesteld en legt deze nu ter goedkeuring aan u voor. Op deze wijze legt het bestuur van de MOA verantwoording af. U kunt een zienswijze geven.

Foech ried/kolleezje
Goedkeuring is een bevoegdheid van de raad.

Ynlieding
Het stichtingsbestuur van de MOA heeft de conceptjaarstukken 2023 en de conceptbegroting 2025 voorlopig vastgesteld en legt deze ter goedkeuring voor aan de raad. Het college neemt kennis van deze stukken. Het stichtingsbestuur van de MOA stelt de concepten definitief vast na de verkregen goedkeuring van de raad.

Te berikken effekt
Goedkeuring van de jaarstukken en begroting door de raad.

Arguminten
1.1 Het college neemt alleen kennis van de aangeboden stukken omdat het stichtingsbestuur van de MOA bestaat uit het voltallige college van de gemeente Achtkarspelen. In verband met de rolzuiverheid neemt het college alleen kennis van de stukken.
1.2 De raad neemt vanwege de bovenbedoelde positie van het college het besluit over het goedkeuren van de aangeboden stukken.

Alternativen
Er zijn geen alternatieven.

Inhoudelijk
1. Conceptjaarverslag en conceptjaarcijfers 2023

Inleiding
De MOA bestond in 2023 nog uit twee onderdelen, namelijk MOAi Grien en MOAi Wurk. Bij MOAi Grien werken SW-medewerkers die het groenonderhoud voor onze gemeente verzorgen. Bij MOAi Wurk nemen inwoners met een bijstandsuitkering deel aan re-integratie- en participatietrajecten.

Het jaar 2023 was voor de MOA een jaar van groei en verandering. Een van de meest in het oog springende veranderingen was de verhuizing van de groenafdeling naar de nieuwe locatie aan de Dalweg 9 in Surhuisterveen. Daarnaast is de aanpassing van governance structuur in het kader van de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR) in voorbereiding, en is intensiever samengewerkt met de Kruidhof Buitenpost en de gebiedsteams van Sociaal Werk Achtkarspelen.

In het jaarverslag vindt u een toelichting op de activiteiten en prestaties, waaronder:

- Participatie en Re-integratie: Met 69 gerealiseerde trajecten in 2023 hebben we een belangrijke bijdrage geleverd aan het creëren van werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- Beschut Werk en Baanafspraakbanen: We hebben onze inspanningen voortgezet om zinvolle werkervaring en begeleiding te bieden aan deze doelgroepen, met als resultaat een stabiele uitstroom en nieuwe kansen voor onze medewerkers.
- Samenwerking: De intensieve samenwerking tussen MOA en andere lokale partijen, zoals De Kruidhof, heeft geleid tot verbeterde dienstverlening en meer impact in de gemeenschap.

Jaarcijfers 2023
Voor 2023 was het exploitatieresultaat begroot op € 0,- Het daadwerkelijke exploitatieresultaat is € 108.396,-. Na terugbetaling van het exploitatieresultaat aan de gemeente is het financieel resultaat van de MOA zoals begroot € 0,-

Accountant
Naar het oordeel van de accountant geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Maatschappelijke Onderneming Achtkarspelen op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

2. Conceptbegroting 2025
De begroting voor 2025 is een sluitende begroting met een nulresultaat. Wat verschilt met andere jaren is dat we de baten en lasten van MOAi Skjin nu hebben opgenomen in de begroting en de te verwachten samenwerking tussen Kruidhof en MOA in geld hebben uitgedrukt.

De operationele inrichting van de MOA bestaat uit 4 bedrijfsonderdelen. MOAi Wurk, MOAi Grien, MOAi Deta en MOAi Skjin.

Bij MOAi Wurk gaat het om re-integratietrajecten voor cliënten van de gemeente. Het betreft diverse werkzaamheden in opdracht voor ondernemingen uit de regio op de locatie van MOA aan de Molenweg 6 in Surhuisterveen.

Het onderdeel MOAi Grien verricht onderhoud van openbaar groen in de gemeente Achtkarspelen. De meeste medewerkers hebben een Wsw-dientbetrekking.

Vanuit MOAi Deta worden medewerkers in dienst van MOA gedetacheerd bij werkgevers uit de regio.

Sinds 2024 is de nieuwe afdeling MOAi Skjin operationeel. Deze afdeling werkt volgens meester-gezelschap waarin de medewerkers huishoudelijke hulp aanbieden aan inwoners van Achtkarspelen die recht hebben op WMO-ondersteuning. Daarnaast ook het schoonmaken van de gebouwen van de MOA, FC-Surhuisterveen, en het MFC in Surhuizum.

Kanttekenings/risiko's
Het risico voor de gemeente is dat de MOA -door niet begrote kostenstijgingen, verminderde omzet uit opdrachten en/of verminderde inzet van medewerkers- over het jaar 2025 een negatief resultaat boekt. De gemeente zal het tekort dan moeten aanvullen.

Finânsjes
Het resultaat van €108.396 wordt nog verwerkt in de begroting 2024 als incidenteel resultaat naar aanleiding van het raadsbesluit van 28 november.

Begroting 2025

Bijdragen gemeente:

Structurele bijdragen van de gemeente	**Begroting MOA**	**Begroting gemeente**	**Kostenplaats-grootboekrekening**
Participatiebudget tbv trajecten MOAi Wurk:	€168.000	€168.000	66500101-4380701
Bijdrage Wsw loonkosten	€1.471.000	€1.727.249	66405001-4436001
Bijdrage Wsw overhead	€256.000		
Totaal	**€1.895.000**	**€1.895.000**	

Ynwenners- en oerheidspartisipaasje
N.v.t.

Kommunikaasje
Het besluit van de raad wordt ter kennisname aan het bestuur van MOA gestuurd.

Yntegraliteit
Dit advies is afgestemd met de financieel adviseur.

Gearwurking
N.v.t.

Ferfolchtrajekt
Nadat de raad de conceptjaarstukken 2023 en de conceptbegroting 2025 heeft goedgekeurd, stelt het bestuur van de MOA deze stukken definitief vast.

Buitenpost, 22 oktober 2024

Het college van burgemeester en wethouders van Achtkarspelen,

secretaris, burgemeester,

dhr. mr. M.P. de Jong dhr. mr. O.F. Brouwer

Konseptriedsbeslút

De raad van de gemeente Achtkarspelen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 22 oktober 2024, punt nr. 10;

Beslút:

1. De conceptjaarstukken 2023 en de conceptbegroting 2025 van de stichting MOA goed te keuren.
2. Het resultaat van €108.396 te verwerken in de begroting van 2024.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Achtkarspelen van 28 november 2024.

De griffier,

Dhr. mr. G.J. Andringa

De voorzitter,

Dhr. mr. O.F. Brouwer