Stichting MOA
Molenweg 6A 1
9231 HS Surhuisterveen

(0512) 232600
info@moa-werkt.nl
www.moa-werkt.nl

Surhuisterveen, 11 oktober 2022

Geachte leden van de gemeenteraad van Achtkarspelen,

Voor u liggen het concept jaarverslag en de concept jaarrekening 2021, de concept begrotingswijziging 2022 en de concept begroting 2023. Wij vragen u om deze stukken goed te keuren in uw vergadering van 24 november 2022.

Jaarverslag 2021

Over de sociale en financiële resultaten van de MOA is er een positief resultaat te melden. 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.

Sociale resultaten
We noemen een paar resultaten van het afgelopen jaar:

- Ondanks de Covid crisis hebben veel deelnemers het traject als veilig en vertrouwd ervaren.
- Het totale aantal van 73 individuele trajecten re-integratie over het gehele jaar 2021
- Het creëren van meer BAB banen dan begroot.
- De MOA heeft inmiddels 4 nieuw beschut medewerkers in dienst.

Daarnaast kunnen we trots zijn dat de kwaliteit van het werk van de MOA wordt gewaarborgd door het erkende keurmerkinstituut Blik op werk.

Jaarrekening 2021

Financiële resultaten
Het jaar 2021 laat een positief resultaat zien in de exploitatie van € 163.668. Dit is € 97.136 meer dan het begrote positieve resultaat van € 66.532

De oorzaak van dit positieve resultaat heeft verschillende redenen:

a. De switch die het werkbedrijf heeft gemaakt in 2020 heeft goed uitgepakt en heeft in een beter rendement geresulteerd
b. Er zijn meer detacheringen gerealiseerd die meer omzet hebben opgeleverd.

Het bestuur stelt voor om het positieve resultaat terug te laten vloeien naar de gemeente.

Gezien de fase waarin de MOA zich nu bevindt en de afhankelijkheid van externe factoren zoals de gevolgen van de inflatie, oorlog in Oekraïne is flexibiliteit in het exploitatiemodel van belang. Waarbij de doorontwikkeling van de medewerkers altijd voorrang dient te verkrijgen.

Stichting MOA
Molenweg 6A 1
9231 HS Surhuisterveen

(0512) 232600
info@moa-werkt.nl
www.moa-werkt.nl

Begrotingswijziging 2022

De MOA heeft in 2022 meer salariskosten gemaakt voor mensen met een SW status dan begroot. Er zijn een aantal medewerkers die de overstap van Caparis naar de MOA hebben gemaakt welke niet voorzien waren in de begroting. De directie van MOA heeft een foutieve inschatting gemaakt met de pensioneringsdatum van een aantal medewerkers. De daaraan gekoppelde overhead vergoeding was voor 2022 begroot op een percentage van 8% terwijl het werkelijke percentage 17,4% moet zijn.

Begroting 2023

In de huidige statuten van de MOA is niet opgenomen dat de raad de begroting van de MOA moet goedkeuren. We moeten de statuten hierop aanpassen. Wij zijn van mening dat wij u, net als andere verbonden partijen, de begroting moeten aanbieden. Vooruitlopend op de statutenwijziging leggen wij u daarom de begroting 2022 ter goedkeuring voor. De begroting 2022 laat een neutraal resultaat zien. In 2023 wordt het minimumloon verhoogd. Dat werkt door in de SW-salarissen en de salarissen voor medewerkers met een loonkostensubsidie. Het is nog niet duidelijk wat dit betekent voor de begroting 2023. Zodra dit duidelijk is, legt het bestuur van de MOA een gewijzigde begroting 2023 aan u voor.

Met vriendelijke groet,

Namens het bestuur,

Lea van der Tuin-Kuipers
Voorzitter bestuur MOA