

C o n c e p t

Aangepaste Beleidsbegroting Alescon 2019

Voorlopig vastgesteld door het Dagelijks Bestuur op 19 oktober 2018

Deze aangepaste beleidsbegroting dient gelezen te worden als programmabegroting in het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording

Assen, 19 oktober 2018

Inhoudsopgave	<u>pagina</u>
----------------------	----------------------

Voorwoord	3
-----------	---

1.	Aangepaste beleidsbegroting 2019 met toelichting
----	--

V o o r w o o r d

Voor u ligt de aangepaste beleidsbegroting 2019.

Op 20 juli 2018 is besloten tot liquidatie van Alescon en overdracht van de organisatie naar Werkplein Drentsche Aa in Noord en een nieuw op te richten entiteit in Zuid. De wens is daarbij dat de gemeenten een drietal functies uit de Participatiewet zo lokaal en integraal mogelijk en in samenhang wensen uit te voeren, te weten uitkeringen, toeleiding naar werk en het uitvoeren van beschut werk.

De formeel op 20 juli door het algemeen bestuur vastgestelde beleidsbegroting wordt hierbij ingetrokken.

De bedrijfsvoering van Alescon wordt per 1 januari 2019 overgenomen door de (nieuwe) entiteiten in Noord en Zuid.

De begroting van deze entiteiten is inclusief het deel van voorheen Alescon.

Voor 2019 leidt dit tot het opstellen van een aangepaste begroting voor het jaar 2019 vanwege de afwikkeling en liquidatie van Alescon.

Assen, 19 oktober 2018

Flip Glas,

Algemeen directeur

|

Aangepaste beleidsbegroting 2019 met toelichting

De uitgangspunten voor de aangepaste beleidsbegroting 2019 zijn:

Raamovereenkomst liquidatie Alescon, voorlopig vastgesteld op 19 oktober 2018 door het dagelijks bestuur, met daarin de volgende uitgangspunten:

- Nagekomen baten en lasten van Alescon, vanaf 01 januari 2019, zullen worden verdeeld op basis van de aja-stand SW op 31 december 2018 per gemeente.
- De algemene reserve van Alescon per 31 december 2018 zal dienen ter dekking van het negatieve exploitatieresultaat over 2019.
- Na één jaar kan besloten worden de afwikkeling van Alescon door de entiteit Zuid te laten plaatsvinden, waarbij verrekening plaatsvindt op basis van de aja-stand SW op 31 december 2018 per gemeente.
- De nieuwe entiteiten Noord en Zuid verplichten zich ten opzichte van Alescon informatie en bijstand te verlenen tot het kunnen afwikkelen van de liquidatie van Alescon door inzet van personeel, kennis en kunde, alles in de ruimste zin van het woord.
- De nieuwe entiteiten Noord en Zuid verplichten elkaar informatie en bijstand te verlenen door inzet van personeel, kennis en kunde, in de ruimste zin van het woord, om een warme overdracht van het huidige Alescon te bevorderen naar de nieuwe entiteiten Noord en Zuid. Dit met als doel dat de nieuwe organisaties een goede start kunnen maken en de bedrijfsvoering zo goed mogelijk opgestart kan worden.
- De bovenstaande inzet van personeel, kennis en kunde vindt plaats met gesloten beurzen tussen partijen in de periode tot 1 juli 2019.

Aangepaste Beleidsbegroting 2019		
(bedragen * € 1.000)	Beleids begroting 2019	Aangepaste Beleids begroting 2019
OMSCHRIJVING		
a. Bruto marge	13.890	0
Personeelskosten begeleidend personeel	7.897	52
Afschrijvingskosten	806	0
Huisvestingskosten	1.286	0
Indirecte productiekosten	1.691	0
Beheerskosten	872	195
Financiële lasten	339	0
b. Overige bedrijfskosten	12.890	247
Bedrijfsresultaat (a-b)	1.000	-247
Overige baten	200	0
Sociaal plan en frictiekosten	-400	0
Exploitatieresultaat	800	-247
Loonkosten SW	39.924	0
Loonkosten nieuw beschut	2.254	0
Rijksbijdrage SW	33.060	0
Bijdrage groepsvervoer	288	0
Bijdrage beschut	2.705	0
Subsidieresultaat	-6.125	
Totaal resultaat	-5.325	-247

Toelichting op het exploitatieresultaat

Overige bedrijfskosten:

Personeelskosten begeleidend personeel:

In 2019 zal de afwikkeling van de liquidatie van Alescon plaatsvinden. Dit betekent dat het boekjaar 2018 moet worden afgesloten. Daarvoor wordt een jaarrekening opgesteld die door onze accountant wordt gecontroleerd. Dit vormt de basis voor de verdeling van alle activa en passiva naar Werkplein Drentsche Aa en de nieuwe entiteit in zuid. De afwikkeling van alle vorderingen (waaronder debiteuren) en schulden (crediteuren) zal in de eerste maanden van 2019 plaatsvinden. In 2019 zullen enkele bestuursvergaderingen plaatsvinden om de jaarrekening en verdeling vast te stellen. Tevens zullen er onvoorziene zaken zijn die gecoördineerd dienen te worden. Dit zal worden begeleid door de huidige manager finance & control (€ 52.000). De verwachting is dat deze afwikkeling op 30 juni 2019 gereed is. Mocht dit niet het geval zijn dan dienen er nieuwe afspraken gemaakt te worden.

Beheerskosten:

Alle bescheiden dienen gearchiveerd dienen te worden conform de archiefwet (€ 70.000). De accountant dient de afwikkeling in 2019 te controleren, waaronder Wet Normering Topinkomens (€ 30.000). In de eerste maanden dient de ICT in stand te worden gehouden om de afwikkeling mogelijk te maken (€ 75.000). Verder zullen er advieskosten worden gemaakt om de zaken ook juridisch/notarieel af te kunnen hechten (€ 20.000). Totaal € 195.000.

Toelichting op de financiering van het exploitatieresultaat

Per 31 december 2018 heeft Alescon een algemene reserve van € 478.000. Het negatief resultaat over 2019 kan ten laste van deze reserve worden gebracht.

Risicoparagraaf

Effecten van eventuele claims van uiteenlopende partijen en afwikkeling arbitrage Alescon-FNV-AwerC-Flex BV.