Aanbiedingsbrief jaarstukken 2023

Aan: Gemeenteraden Aalten, Doetinchem, Montferland
Van: Dagelijks bestuur
Betreft: concept jaarstukken 2023 Laborijn met accountantsverklaring ter informatie
Datum: 26 april 2024

Inleiding

Voor u ligt ons verslag en de jaarrekening over 2023. Hierin blikken we terug op een jaar waarin Laborijn wederom veel mooie resultaten heeft behaald. Onze professionals hebben met inzet een bijdrage geleverd aan het bieden van inkomenszekerheid en het ondersteunen en ontwikkelen van inwoners naar de best passende, zo regulier mogelijke, plek in de samenleving. Een prachtige opgave waar we, in nauwe samenwerking met tal van samenwerkingspartners, met veel plezier en toewijding aan werken.

In 2023 bedienden we vanuit al onze taken een toenemend aantal inwoners. Daarbij zien we de complexiteit van de problematiek toenemen. Dit vraagt steeds vaker om een meer integrale (wet overstijgende) aanpak. We bieden onze professionals de ruimte om te werken volgens de bedoeling van de wet- en regelgeving. Dit hebben we ook vertaald in visie en in de inrichting van onze eigen organisatie. In 2023 hebben we een organisatieverandering doorgevoerd. Kern daarvan is het logisch samenbrengen van alle expertise en terugbrengen van het aantal managementlagen en managers. Ook zijn de namen van de programma's aangepast t.o.v. de begroting naar inkomenszekerheid, mensontwikkeling, Wsw en algemene overhead.

We kregen in 2023 te maken met een aanzienlijke stijging van het aantal inwoners die we vanuit de (nieuwe) Wet inburgering mogen ondersteunen. Sinds 2 jaar voert Laborijn actief de regie op deze nieuwe wet. Deze taken voerden we ook in 2023 uit op grond van een dienstverleningsovereenkomst. Vanaf 2024 wordt deze taak opgenomen in onze Gemeenschappelijke Regeling. Binnen onze uitvoeringspraktijk organiseren we voor inburgeraars, met veel samenwerkingspartners, een innovatief, goed en ondersteunend programma om snel deel te kunnen nemen aan de samenleving. In nauwe samenwerking hebben we geïnvesteerd in een solide uitvoering. Ons passende inburgeringsaanbod biedt naast een leerroute voor taalonderwijs, ook veel participatieactiviteiten. Daarbij kiezen we actief voor inzet van professionele ervaringsdeskundigheid in de vorm van onze eigen cultuurvertalers. Daarmee zijn we in staat mogelijke cultuur- en taalbarrières op meer leefgebieden snel te overbruggen.

Ook in 2023 domineerde de oorlogssituatie in Oekraïne vaak het nieuws. Als gevolg daarvan hebben we ook veel tijdelijke werkzaamheden uitgevoerd. Denk daarbij bijvoorbeeld aan de dienstverlening aan Oekraïense vluchtelingen in de vorm van begeleiding en bemiddeling naar werk, taaltrainingen en het verstrekken van leefgeld. Als gevolg van de hoge energieprijzen hebben we aan veel inwoners in Doetinchem en Aalten de energietoeslag verstrekt.

Voor de gemeente Doetinchem zijn we er in 2023 wederom (voor het zesde jaar op rij) in geslaagd om met de uitgaven voor uitkeringsverstrekking en loonkostensubsidie ruim binnen het door het Rijk toegekende (BUIG) budget te blijven. Voor de gemeente Aalten is dit, ondanks onze inspanningen dit jaar, niet gelukt en blijkt het Rijksbudget onvoldoende om dit adequaat vorm te geven. Belangrijkste oorzaak is de relatief hoge instroom van statushouders. Omdat het BUIG-budget voor de gemeente Aalten gedeeltelijk bepaald wordt op basis van de uitgavenontwikkeling van 2 jaar geleden beweegt het dit pas met enige vertraging mee op de huidige actuele ontwikkelingen.

Onze Wsw-collega's een zo regulier mogelijke werkplek bieden, is één van onze belangrijkste prioriteiten. We zien dat het steeds moeilijker wordt voor een deel van hen om extern te werken. Het percentage collega's dat extern werkt is desondanks nog steeds 74%.

We zijn verheugd dat er een akkoord is bereid over het aanpassen van de cao Wsw en cao Aan de slag per 1 oktober 2023. Deze verhoging is zeer wenselijk als gevolg van de sterk gestegen prijzen voor het levensonderhoud. Echter worden we als werkgever (nog) niet gecompenseerd voor deze

gestegen salariskosten. Voor 2023 hebben we dit kunnen opvangen en is het ons zelfs nog gelukt een positief resultaat te realiseren.

Resultaat 2023 en voorstel resultaatbestemming

Het jaarresultaat 2023 is na de mutaties van de bestemmingsreserves € 1.276.000 positief.
Het dagelijks bestuur stelt voor de jaarrekening zoals opgenomen in hoofdstuk 4 overeenkomstig vast te stellen en het positief resultaat van € 1.276.000 als volgt te bestemmen:

- € 176.000 naar de bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling
- € 500.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen
- € 600.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve rijkssubsidie Wsw zoals in de 2e begrotingswijziging is opgenomen.

In onderstaande tabel is dit voor de volledigheid weergegeven:

Totaal Resultaat	Realisatie 2023	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2023 voor wijziging	Realisatie 2022
Programma Inkomenszekerheid	-87.355	-163.136	-	-142.079
Programma Mensontwikkeling	-594.437	-801.268	-196.786	-138.290
Programma Wsw	4.751.781	4.867.028	3.207.153	4.249.621
Programma Algemene overhead	-3.220.945	-4.187.788	-3.852.153	-3.970.368
Resultaat voor bestemming	**849.044**	**-285.163**	**-841.786**	**-1.117**
Mutatie bestemmingsreserve				
Toevoeging	-450.553	-963.683	-229.000	-1.759.596
Onttrekking	877.260	1.248.846	1.070.786	2.049.206
Mutatie algemene reserve				
Toevoeging	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-
Resultaat na bestemming reserves	**1.275.751**	**-**	**-**	**288.493**

De accountantscontrole is inmiddels afgerond. De accountant is voornemens om een goedkeurende verklaring voor de getrouwheid te verstrekken.
De jaarstukken 2023 met bijbehorende controleverklaring staan geagendeerd ter vaststelling op de vergadering van het Algemeen Bestuur van Laborijn op 5 juli 2024. Na 5 juli sturen wij u een vastgestelde versie van de jaarstukken 2023 toe.

Doetinchem, 26 april 2024

Het Dagelijks Bestuur

De secretaris

[redacted]

De Voorzitter

[redacted]