Besluit van het college van B&W gemeente Aalten

Zaakkenmerk/Onderwerp	Z/22/106031/Laborijn Begroting 2023 en meerjarenraming, Jaarstukken 2021, Kadebrief begroting en Kwartaalrapportage eerste kwartaal 2022.
Afdeling	Sociaal Domein/team Zorg
Zaakkenmerk/Documentkenmerk	Z/22/106031/D-393355
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Portefeuillehouder	J. Wikkerink
Uitvoeringsprog. Raad	
Besloten in de vergadering van	B&W vergadering d.d. 31 mei 2022

Toelichting voorstel

Samenvatting

J. Wikkerink

Laborijn heeft de begroting voor 2023 en de meerjarenraming 2024-2026 ingediend. Tevens zijn bijgevoegd de kaderbrief begroting, de jaarstukken 2021 en de rapportage over het eerste kwartaal 2022.
Deze stukken zijn onderdeel van het planning- en controlsysteem en worden jaarlijks aan de deelnemende gemeenten voorgelegd. De gemeenten kunnen eventueel reageren met een zienswijze en verder de stukken voor kennisgeving aannemen ofwel instemmen. De gemeenteraad kan niets besluiten over deze stukken, omdat Laborijn een onafhankelijke entiteit is met een eigen bestuur.
De jaarrekening is voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring.

Met dit voorstel adviseert het college de gemeenteraad om geen zienswijze in te dienen, dit is ook afgestemd met onze partner Doetinchem. Geadviseerd wordt om in te stemmen met de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 en de jaarstukken 2021. De kaderbrief en de kwartaalrapportage Q1 2022 kunnen voor kennisgeving worden aangenomen.

Voorgestelde beslispunten

1. Instemmen met de begroting en meerjarenraming 2023 tot en met 2026
2. Instemmen met de jaarstukken 2021
3. De kaderbrief en kwartaalrapportage Q1 voor kennisgeving aan te nemen
4. De raad voorstellen geen zienswijze in te dienen

Besluit

akkoord

Inleiding

Zoals afgesproken in de gemeenschappelijke regeling levert Laborijn jaarlijks een begroting voor het komende jaar aan. Eerder dit jaar heeft Laborijn door middel van de kaderbrief 2023 informatie verstrekt over de financiële en beleidsmatige uitgangspunten die voor de begroting 2023

van belang zijn. Deze brief is toegevoegd en verwerkt in de begroting. In de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat de gemeenteraad een zienswijze kenbaar kan maken ten aanzien van de begroting. Deze zienswijze kan meegegeven worden aan het Algemeen Bestuur van Laborijn. Dit jaar is dat niet van toepassing, we zijn tevreden over Laborijn en de ingediende stukken.

De begroting geeft inzicht in de wijze waarop Laborijn het komende jaar uitvoering geeft aan de Participatiewet, de Wet sociale werkvoorziening en de nieuwe Wet Inburgering (voor Doetinchem en Aalten). De activiteiten dragen bij aan het stimuleren van de (financiële) zelfredzaamheid van inwoners in de gemeente Aalten. Zo wordt een goed inzicht verkregen in de bedrijfsvoering en beoogde resultaten van Laborijn. Ook kan hierop invloed uitgeoefend worden door een zienswijze mee te geven aan het Algemeen Bestuur van Laborijn. Een raad kan niets besluiten over een begroting van een verbonden partij/ gemeenschappelijke regeling. Immers deze heeft een eigen bestuur met de daarbij behorende verantwoordelijkheden. Laborijn heeft in het licht van de door de gemeenteraden van Aalten en Doetinchem afgegeven zienswijze bij de vorige begroting actief gestuurd op het verder beperken van haar uitvoeringskosten.

De jaarrekening is voorzien van een goedkeurende verklaring en al in zijn geheel verwerkt in onze jaarrekening 2021. Daar lichten we de ontwikkelingen ook toe. Laborijn heeft het goed gedaan. Ook bij de ondersteuning van de uitbetaling van Coronagelden, het operationeel maken van een ondernemerssteunpunt en nu weer de Oekraïne problematiek.

We hebben regelmatig overleg met Laborijn, maar ook met onze partner Doetinchem. Deze overleggen zijn zinvol en zeer constructief.

Argumenten

Bij het samenstellen van de begroting 2023 en meerjarenraming 2024 - 2026 geldt een aantal uitgangspunten. Deze zijn te verdelen in een tweetal categorieën:

1. Uitgangspunten die voortkomen vanuit vastgesteld Rijksbeleid en/of landelijke ramingen (CPB, MEV en Rijksbegroting)
2. Uitgangspunten die Laborijn zelf hanteert

Ad 1:
• de werkloosheid tot en met 2025 neemt licht toe (MEV 2022-2025 van het CPB) wat zich vertaalt in een stijging van het aantal mensen dat een beroep doet op de bijstand (bron: begroting van het Ministerie van SZW)
• in de Wet arbeidsmarkt in balans is de maximale WW-duur verlaagd. Een gedeelte van de voormalig WW'ers komt daardoor (eerder) in de bijstand. Dit effect werkt nog door tot in 2023

• de invoering van de Participatiewet houdt in dat een gedeelte van de voormalige doelgroep van de Wajong en Wsw tegenwoordig aanspraak maakt op de bijstand
• de gedeeltelijke vrijstelling van het derdepijlerpensioen in de vermogenstoets in de bijstand houdt in dat meer mensen een beroep kunnen doen op bijstand
• de IOAW voor oudere werklozen (vanaf 50 jaar) wordt geleidelijk afgebouwd (tot 1 januari 2032). De IOW (vanaf 60 jaar en 4 maanden) blijft bestaan tot 1 januari 2024. Omdat een WW-uitkering maximaal 2 jaar duurt, kan men tot 1 januari 2026 instromen in de IOW
• de geleidelijke afbouw van de dubbele algemene heffingskorting in het referentieminimumloon betekent een verlaging van de bijstandsuitkering. Als gevolg daarvan vermindert het aantal bijstandsuitkeringen
• de uitvoeringskosten van Laborijn worden waar mogelijk beperkt voor de jaren 2023 tot en met 2026. Dit is in lijn met de door de gemeenteraden meegegeven zienswijze in het begrotingsproces 2022
• de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Ad 2:
• we maken de ontwikkeling van alle inwoners met een Participatiewet-uitkering inzichtelijk door middel van de participatieladder
• in het licht van de huidige arbeidsmarkt willen we extra investeren in de ontwikkeling van inwoners. Dit resulteert in meer instrumenten en aandacht, en als gevolg daarvan in meer in te zetten formatie voor inwoners en met name voor diegenen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt
• alle inwoners met een Participatiewet-uitkering hebben een actief traject en aanbod om ontwikkeling mogelijk te maken
• de volumeontwikkeling BUIG is 1% beter dan het landelijk gemiddelde door de extra investeringen die Laborijn blijft doen in de bijstandspopulatie
• alle Wsw-medewerkers hebben een Individueel Ontwikkelingsplan (IOP)
• eind 2022 is 80% van alle Wsw-medewerkers extern werkzaam

Laborijn is een warm pleitbezorger voor een inclusieve arbeidsmarkt en levert daaraan dagelijks haar bijdrage. Laborijn is er om iedere inwoner aan betaald werk te helpen en als dat (nog) niet lukt hem/haar te ondersteunen bij het participeren in de samenleving. Ze zetten daarbij fors in op het faciliteren van de ontwikkeling bij onze klanten, ook daar waar dit niet altijd een besparing op de bijstandslasten tot gevolg heeft. Het kunnen zetten van ontwikkelstappen maakt dat inwoners mee kunnen doen in de maatschappij en zich daarvoor vitaler en gelukkiger voelen. Laborijn ziet dit echt als een waardevolle investering. De opbrengsten (of besparingen) ontstaan steeds vaker in andere dan het Werk & Inkomen domein (onder andere op het gebied van lagere ziektekosten, het voorkomen of verminderen van (WMO) zorgkosten en

minder kosten voor psychische ondersteuning).

De uitwerking in de begroting 2023-2026 van Laborijn sluit aan bij de uitgangspunten uit de kadernota 2023 en bij onze opdracht aan Laborijn. Laborijn zet in op het bevorderen van de regie op het eigen leven door iedere inwoner te helpen aan betaald werk. Bij wie dat (nog) niet mogelijk is richten ze zich op ondersteuning van ontwikkeling van inwoners naar zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie. Om dit te bereiken wordt nadrukkelijk samenwerking gezocht op lokaal niveau (bijv. Figulus), het brede sociaal domein en op regionaal niveau, bijvoorbeeld met ondernemers en het Werkgeversservicepunt Achterhoek.

Kanttekeningen

Financieel:

Jaarrekening:
Het jaarresultaat 2021 is na de mutaties van de bestemmingsreserves € 375.000 positief. Dit betreft een deel van de resterende Tonk middelen over 2021 waarvan na balansdatum is besloten die aan Laborijn beschikbaar te stellen voor de vangnetvoorziening zelfstandigen. Deze middelen worden toegevoegd aan een bestemmingsreserve.
Doordat een aantal grotere projecten is uitgesteld of vertraagd als gevolg van de Corona omstandigheden heeft Laborijn minder middelen uit de bestemmingsreserves hoeven halen dan was begroot.

Kwartaalrapportage Q1:
Financieel gezien doen we met de Q1 vaak nog niet zoveel. Het is echt een opstart van het jaar. Inmiddels hebben we de nieuwe voorlopige buig-budgetten door gekregen en die vallen voor ons niet gunstig uit, daling van bijna € 157.000.
Dit zou betekenen dat het nu geraamde positieve buigsaldo van € 82.883 omslaat naar een negatief saldo van € 74.014, zie hieronder:

In onze 1e kwartaalrapportage is een prognose gemaakt van het BUIG-resultaat afgezet tegen het voorlopi

Buig resultaat ten opzichte van het voorlopig budget 2022	Aalten	Doetinchem	Laborijn
Voorlopig budget	4.506.733	19.778.772	24.285.505
Buig kosten	4.364.787	18.020.994	22.385.781
Resultaat	**141.946**	**1.757.778**	**1.899.724**
Kosten impulsregeling	-59.063	-197.110	-256.173
Overschot (+)/Tekort (-)	**82.883**	**1.560.668**	**1.643.551**

Als we de geprognotiseerde jaarkosten nu af zetten tegen het nader voorlopig budget, zien we het volgend

Buig resultaat ten opzichte van het nader voorlopig budget 2022	Aalten	Doetinchem	Laborijn
Nader voorlopig budget	4.349.836	18.519.905	22.869.741
Buig kosten	4.364.787	18.020.994	22.385.781
Resultaat	**-14.951**	**498.911**	**483.960**
Kosten impulsregeling	-59.063	-197.110	-256.173
Overschot (+)/Tekort (-)	**-74.014**	**301.801**	**227.787**

In oktober volgt pas het definitieve budget en weten we ook hoe de aantallen zich hebben ontwikkeld.
De Q3 geeft mede hierdoor altijd een goed beeld van het jaar, bij de NJN kunnen we zonodig bijstellen.

Begroting 2023-2026:
Het is Laborijn gelukt om de stijging van de uitvoeringskosten in totaal te beperken (ten opzichte van de begroting 2022).
Dit heeft voor ons als Aalten een behoorlijk gunstig financieel effect.

Inflatie:
Kanttekening is wel dat rekening is gehouden met indexcijfers die gebaseerd zijn op de septembercirculaire2021.
De realiteit ligt nu al flink hoger, maar hoeveel is de vraag.
We kunnen niet wachten op de meicirculaire, dit vertraagd het proces.
In afwachting van nieuwe indexcijfers is in overleg met de financiële medewerkers van de deelnemende gemeenten afgesproken om dit in een begrotingswijziging mee te nemen.
Dit geldt zowel voor 2022 als voor 2023 en verder.

Overleg gevoerd met	Team Zorg: Felix Siemes Team informatiebeheer: Edith Oonk Collega's gemeente Doetinchem
Vervolgstappen en planning	De stukken worden geagendeerd voor de raad van 5 juli 2022.
Participatie	NVT.
Communicatie	NVT.