

Bundel - Vergadering Algemeen Bestuur Laborijn van 12 september 2025

- 1 Opening en vaststelling agenda
- 2 Vaststelling verslag 11 juli 2025
Verslag AB 11 juli 2025
- 3 Mededelingen
- 4 Besluitvorming
- 4.a Besluit voor het AB tot wijziging van de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie Laborijn.
Bestuursvoorstel tot wijziging verordening 212 GW
Besluit tot wijziging van de Verordening ex 212 GW
- 4.b Mandaat directeur Laborijn
AB Voorstel tot vaststelling nieuw Besluit mandaat directeur Laborijn
Besluit mandaat directeur Laborijn
- 4.c Wijziging aanwijzingsbesluit elektronische kanalen publieke dienstverlening Laborijn
Bestuursvoorstel Aanwijzingsbesluit elektronische kanalen publieke dienstverlening Laborijn
Aanwijzingsbesluit elektronische kanalen publieke dienstverlening Laborijn
Bijlage 1 bij aanwijzingsbesluit elektronische kanalen
- 4.d Klachtenregeling
AB voorstel tot vaststelling nieuwe klachtenregeling
Klachtbehandeling Laborijn versie 10042025
- 4.e 1e begrotingswijziging 2025
Aanbiedingsbrief 1e begr.wijz 2025 DB aan AB
1e begrotingswijziging 2025
- 4.f Ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029
Aanbiedingsbrief begroting 2026 DB aan AB
Ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029
- 5 Ter informatie
- 5.1 Kwartaalrapportages Q1 en Q2 2025
1e kwartaalrapportage 2025
2e kwartaalrapportage 2025
- 5.2 Mondelinge update nieuwbouw
- 8 Rondvraag
- 9 Sluiting

Overleg: **Algemeen Bestuur Laborijn**
Datum: **11 juli 2025**

Aanwezig: de heer J. Wikkerink : gemeente Aalten
de heer T. Kok : gemeente Aalten
de heer E.J. Huizinga (voorzitter) : gemeente Doetinchem
mevrouw I. Wolsing : gemeente Montferland
mevrouw J. Derksen : gemeente Montferland
de heer J. Spruit : Laborijn
de heer E. Jochems : Laborijn
mevrouw E. van Aken (verslag) : Laborijn

Afwezig: mevrouw R. Giesen : gemeente Doetinchem

Omschrijving/overweging	Genomen besluiten
1. <u>Opening en vaststellen agenda</u> De voorzitter opent de vergadering en heet iedereen van harte welkom. De reden voor afwezigheid van mevrouw R. Giesen wordt kort toegelicht.	Het AB besluit de agenda ongewijzigd vast te stellen.
2. <u>Verslag AB 12 december 2024</u>	Het AB besluit het verslag van 12 december 2024 vast te stellen.
3. <u>Mededelingen</u> De heer Spruit licht de ontwikkelingen toe in het kader van de CAO SW en CAO Aan de Slag. Voor 2025 wordt men gecompenseerd voor de daling in salaris naar aanleiding van gewijzigde belastingregelgeving. Het AB spreekt complimenten uit voor de inzet en actie van Laborijn in dit dossier.	
4.1 <u>Vaststelling jaarrekening 2024 + bespreking accountantsverslag</u> Het AB heeft kennisgenomen van de jaarrekening 2024, het accountantsverslag en het verslag van de auditcommissie. Het AB spreekt complimenten uit voor het financiële beleid en beheer, voor de wijze van opvolgen van de aanbevelingen van de accountant en de prettige samenwerking, in de gesprekken in de auditcommissie. Uiteraard moet Laborijn blijven anticiperen op de financiële ontwikkelingen in de toekomst. Vanuit Aalten blijft de BUIG een aandachtspunt. Het AB vraagt aandacht voor een goede planvorming voor de verkenning en verbeterplan doelgroep jongeren alvorens tot besteding van de middelen in de te vormen bestemmingreserve over te gaan.	Het AB besluit de jaarrekening 2024 vast te stellen en het positief resultaat van € 626.798 als volgt te bestemmen: • € 116.571 toe te voegen aan de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen t.b.v. het project oudkomers Aalten; • € 96.540 toe te voegen aan de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen t.b.v. het uitvoeren van de opdracht 'verkenning en verbeterplan doelgroep jongeren' aandeel Aalten (totaal 34%)¹ • € 158.741 toe te voegen aan de bestemmingsreserve re-

¹ Het aandeel per gemeente is bepaald op basis van het aantal Wsw-medewerkers in 2024.

	integratiemiddelen t.b.v. het project oudkomers Doetinchem; • € 110.782 toe te voegen aan de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen t.b.v. het uitvoeren van de opdracht 'verkenning en verbeterplan doelgroep jongeren' aandeel Doetinchem (totaal 43%) • € 144.164 uit te betalen aan de gemeente Montferland (23%)
4.2 Normenkader 2025 Het AB heeft kennisgenomen van het normenkader.	Het AB besluit het Normenkader 2025 vast te stellen.
<u>4.3 Aanwijzingsbesluit elektronische kanalen publieke dienstverlening Laborijn</u> <u>Aanwijzingsbesluit elektronische kanalen publieke dienstverlening Laborijn</u>	Het AB besluit het Aanwijzingsbesluit elektronische kanalen publieke dienstverlening Laborijn vast te stellen, in te stemmen met het mandaat aan de directeur van Laborijn voor het actualiseren van de bijlage bij het aanwijzingsbesluit en het aanwijzingsbesluit op de gebruikelijke wijze bekend te maken en te publiceren.
<u>4.4 DVO met Aalten ondersteuning arbeidsinschakeling en participatie Oekraïense ontheemden</u> Deze DVO is al eerder via emailconsultatie voorgelegd aan het AB.	Het AB besluit de directeur van Laborijn het mandaat te geven om de DVO af te sluiten: Het bieden van ondersteuning bij arbeidsinschakeling en participatie van ontheemden uit Oekraïne voor de gemeente Aalten.
<u>4.5 DVO Uitvoering Wet Inburgering voor gemeente Oude IJsselstreek door Laborijn</u> Deze DVO is al eerder via emailconsultatie voorgelegd aan het AB.	Het AB besluit de directeur van Laborijn het mandaat te geven om de DVO af te sluiten: Uitvoering Wet Inburgering voor de gemeente Oude IJsselstreek.
<u>4.6 DVO beschut werk Oude IJsselstreek</u> In het algemeen geeft het AB aan dat bij het sluiten van elke DVO met een partij die niet in de GR is opgenomen de kosten volledig gedekt moeten worden, het gaat hierbij om de kostprijs en een risico-opslag. Het AB vraagt om dit als kader het -te ontwikkelen afwegingskader op te nemen.	Het AB besluit de directeur van Laborijn het mandaat te geven om de DVO af te sluiten: Uitvoering beschut werk voor de gemeente Oude IJsselstreek.
<u>4.7 Verlenging opdracht accountant</u>	Het AB besluit de opdracht voor Stolkwijk Kelderman met 2 jaar te

	verlengen (accountantscontrole van boekjaar 2025 en 2026).
5. <u>Stand van zaken nieuwbouw</u> De heer Kok geeft een mondelinge toelichting ten aanzien van de stand van zaken nieuwbouw.	
6. <u>Rondvraag</u> Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.	
7. <u>Sluiting</u> De voorzitter sluit de vergadering.	

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van 12 september 2025

De secretaris

De voorzitter

J.T. Spruit

drs. E.J. Huizinga MBA

Aan: het Algemeen Bestuur van Laborijn
Van: het Dagelijks Bestuur van Laborijn
Betreft: Voorstel tot wijziging van de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie Laborijn (212 gemeentewet)
Datum: 12 september 2025

Aanleiding

In de huidige situatie verantwoorden wij ons per kwartaal over de budgettaire ontwikkelingen binnen Laborijn. In het overleg met de gemeenten hebben wij vastgesteld dat, mede gelet op de tijdsinvestering in relatie tot hetgeen de rapportages opleveren, het logische zou zijn om te kiezen voor twee vaste voortgangsrapportages, namelijk:

1. De periode januari t/m mei van ieder kalenderjaar, inclusief de verwerking van de meicirculaire. Deze rapportage wordt medio juni opgesteld waarna bespreking en vaststelling in de laatste DB-vergadering nog vóór het zomerreces plaatsvindt.
2. De periode januari t/m december van ieder kalenderjaar en dus de performance, zowel inhoudelijk als financieel, over het gehele jaar. Deze rapportage wordt in het eerste kwartaal van het nieuwe jaar opgesteld waarna bespreking en vaststelling door het DB plaatsvindt samen met de jaarstukken.

Extra aanvullende DB-servicememo's

Om in de behoefte aan actuele informatie over (de impact van) budgettaire ontwikkelingen te voorzien, worden gedurende het jaar extra aanvullende servicememo's verzorgd, zoals bij het bekend worden van het nader voorlopig BUIG budget, de septembercirculaire en het definitief BUIG budget. Op deze manier voorzien wij de financiële adviseurs en beleidsmedewerkers van de gemeenten tijdig in de juiste informatie. Waarbij dit onderdeel is van en wordt geïntegreerd in de reguliere ambtelijke en bestuurlijke overlegcyclus. Deze memo's zijn aanvullend aan alle vaste jaarlijkse P&C-cyclus documenten, zoals de kadernota, (gewijzigde) begroting, meerjarenraming, voortgangsrapportages en jaarstukken.

Aanpassing Verordening financieel beleid, beheer en organisatie Laborijn

In overeenstemming met het bepaalde in artikel 212 van de gemeentewet kent ook Laborijn een verordening waarin de uitgangspunten voor het financiële beleid, het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie vastliggen. In artikel 6, eerste lid, van deze verordening zijn de momenten vastgelegd waarop wij geacht worden om tussentijdse verantwoordingsrapportages op te leveren. Deze momenten komen niet overeen met de logische momenten in het jaar, zoals hiervoor besproken. Om die reden dient de Verordening te worden aangepast.

Advies:

- Kennisnemen van deze memo en instemmen met de inhoud;
- Akkoord gaan met de wijziging van de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie Laborijn (artikel 212 gemeentewet), zoals uitgewerkt in het bijgevoegde ontwerp besluit.

Het dagelijks bestuur van Laborijn,

De secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het algemeen bestuur van Laborijn op 12 september 2025

De secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

Besluit tot wijziging van de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie Laborijn (artikel 212 gemeentewet)

Het algemeen bestuur;

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur van 12 september 2025, met betrekking tot de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie Laborijn;

gelet op artikel 33, van de Gemeenschappelijke regeling Uitvoeringsorganisatie Laborijn;

Besluit:

Over te gaan tot wijziging van de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie Laborijn.

Artikel I Wijzigingen

De Verordening financieel beleid, beheer en organisatie Laborijn wordt als volgt gewijzigd.

A Artikel 6, eerste lid, komt te luiden:

1. Het Dagelijks Bestuur informeert het Algemeen Bestuur door middel van tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting van Laborijn.

Artikel II Inwerkingtreding

Dit besluit treedt in werking op de eerste dag na bekendmaking daarvan in het blad gemeenschappelijke regelingen.

Aldus besloten door het algemeen bestuur van Laborijn op 12 september 2025.

de secretaris,

de voorzitter,

J.T. Spruit

drs. E.J. Huizinga MBA

Toelichting

In de nieuwe tekst is de hieronder onderstreepte tekst verwijderd.

Bestaande tekst

Artikel 6. Tussentijdse rapportages

1. Het Dagelijks Bestuur informeert het Algemeen Bestuur door middel van tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting van Laborijn over de eerste drie maanden en de eerste negen maanden van het lopende boekjaar.
2. De tussentijdse rapportages bevatten in ieder geval een uiteenzetting over de uitvoering en het bijstellen van het beleid en een overzicht met de bijgestelde raming van:
 - a. de baten en de lasten per programma uitgesplitst naar programmaonderdelen;
 - b. het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen uitgesplitst naar programmaonderdelen;
 - c. het overzicht van de overhead;
 - d. het totale saldo van de baten en lasten, volgend uit de onderdelen a, b en c;
 - e. de beoogde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma;
 - f. het resultaat, volgend uit de onderdelen d en e;
 - g. de realisatie en raming van de uitputting van de investeringskredieten.
3. In de tussentijdse rapportages worden afwijkingen op de oorspronkelijke ramingen van de baten en lasten van taakvelden, prioriteiten en investeringskredieten in de begroting groter € 50.000 toegelicht.

Nieuwe tekst

Artikel 6. Tussentijdse rapportages

1. Het Dagelijks Bestuur informeert het Algemeen Bestuur door middel van tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting van Laborijn.
2. De tussentijdse rapportages bevatten in ieder geval een uiteenzetting over de uitvoering en het bijstellen van het beleid en een overzicht met de bijgestelde raming van:
 - a. de baten en de lasten per programma uitgesplitst naar programmaonderdelen;
 - b. het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen uitgesplitst naar programmaonderdelen;
 - c. het overzicht van de overhead;
 - d. het totale saldo van de baten en lasten, volgend uit de onderdelen a, b en c;
 - e. de beoogde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma;
 - f. het resultaat, volgend uit de onderdelen d en e;
 - g. de realisatie en raming van de uitputting van de investeringskredieten.
3. In de tussentijdse rapportages worden afwijkingen op de oorspronkelijke ramingen van de baten en lasten van taakvelden, prioriteiten en investeringskredieten in de begroting groter € 50.000 toegelicht.

Aan: het Algemeen Bestuur van Laborijn
Van: het Dagelijks Bestuur Laborijn
Betreft: Voorstel tot vaststelling van een nieuw besluit “Mandaat directeur Laborijn”
Datum: 12 september 2025

Aanleiding

Met enige regelmaat ontvangen wij verzoeken van gemeenten voor de uitvoering van een min of meer vastomlijnd takenpakket. De dienstverlening komt doorgaans tot stand met instemming van uw bestuur en inachtneming van het dienstverleningshandvest Laborijn. Daarnaast ontvangen wij steeds vaker verzoeken van ketenpartners om onze dienstverlening ook voor hen te ontsluiten. Deze ontwikkeling zal met het oog op de hervorming van de regionale arbeidsmarktinfrastructuur verder toenemen en vraagt om aanpassing van onze werkprocessen en bevoegdhedenstructuur.

Om wat voor dienstverlening gaat het?

De verzoeken zijn zeer divers. Het gaat om re-integratie dienstverlening, zoals deelname aan onze leerlijnen, de inzet van jobcoaches, praktijk assessments door Labowijzer, maar ook individuele (taal)trainingen voor inburgeraars.

Op welke wijze komt de dienstverlening tot stand?

De opdracht tot dienstverlening komt tot stand op basis van een offerte procedure. Door ondertekening van de offerte door opdrachtgever komt de overeenkomst tot stand. Deze procedure is nog niet juridisch geborgd in onze bevoegdhedenstructuur.

Welke regelingen van Laborijn moeten worden aangepast?

In de Gemeenschappelijke regeling Laborijn hebben de colleges vastgelegd dat het algemeen bestuur beslist met betrekking tot dienstverlening aan derden (artikel 4, lid 10 GR Laborijn). Deze bevoegdheid is niet overdraagbaar (artikel 21, lid 3, onder c GR Laborijn). Wel kan het algemeen bestuur de bevoegdheid in mandaat opdragen aan het dagelijks bestuur of aan de directeur. Voor de mandatering aan de directeur is een wijziging van het Besluit mandaat directeur Laborijn noodzakelijk. Een wijziging van het Besluit komt tot stand met instemming van alle bestuursorganen, ieder voor zover bevoegd. De directeur kan vervolgens zelfstandig besluiten tot wijziging van het Besluit ondermandaat directeur Laborijn. Hierdoor kunnen verzoeken snel en effectief worden afgehandeld, uiteraard voor zover de dienstverlening aan de deelnemende gemeenten daar geen hinder van ondervindt en er sprake is van een win-win situatie.

Hoe luidt de aanpassing?

Voorgesteld wordt om het Besluit mandaat directeur Laborijn te wijzigen door toevoeging van de hieronder geel geaccentueerde tekst:

Artikel 3: Mandaat taken Laborijn

1. Aan de directeur wordt in mandaat de bevoegdheid verleend tot:
 - a. de uitvoering van de bevoegdheden, bedoeld in artikel 4, tweede lid, van de regeling, behorend bij de taken, bedoeld in artikel 4, eerste lid, van de regeling;

- b. de uitvoering van de bevoegdheden, bedoeld in artikel 4, tiende lid, van de regeling, voor zover het gaat om de inzet van individuele voorzieningen, waarbij de dienstverlening aan derden nooit in strijd mag zijn met het belang van de colleges, bedoeld in artikel 2 van de regeling.

Tevens worden enkele tekstuele correcties doorgevoerd.

Advies:

- Alle overeenkomsten die tot op heden op basis van de hierboven beschreven offerte procedure tot stand zijn gekomen voor uw verantwoording nemen;
- In gezamenlijkheid met uw voorzitter, het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur besluiten, ieder voor zover bevoegd, tot de vaststelling van voornoemd en bijgevoegd besluit onder gelijktijdige intrekking van het Besluit mandaat directeur, zoals vastgesteld in 2024;
- Voornoemd en bijgevoegd Besluit op de gebruikelijke wijze bekendmaken en publiceren.

Aldus besloten door de voorzitter van Laborijn op 16 mei 2025

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het dagelijks bestuur van Laborijn op 16 mei 2025

De secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het algemeen bestuur van Laborijn op 12 september 2025

De secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

Besluit van het algemeen bestuur, dagelijks bestuur en de voorzitter van Laborijn houdende de verlening van mandaat, volmacht en machtiging aan de directeur (Besluit mandaat directeur Laborijn)

Het algemeen bestuur, dagelijks bestuur en de voorzitter van Laborijn, ieder voor zover bevoegd

Gelet op

de afdeling 10.1.1 van de Algemene wet bestuursrecht;
titel 3 van boek 3 van het Burgerlijk Wetboek;
de Gemeenschappelijke regeling uitvoeringsorganisatie Laborijn;
Het Delegatiebesluit Algemeen Bestuur Laborijn;
Het Organisatiebesluit Laborijn;

Besluiten

vast te stellen:

Besluit mandaat directeur Laborijn.

Artikel 1: Begripsbepalingen

Artikel 1 van de Gemeenschappelijke regeling Uitvoeringsorganisatie Laborijn is van overeenkomstige toepassing op dit besluit. Daarnaast wordt in dit besluit verstaan onder:

- a. directeur: de directeur van Laborijn, bedoeld in artikel 39, van de regeling.

Artikel 2: Mandaat organisatorische- en personele aangelegenheden

1. Aan de directeur wordt in mandaat de bevoegdheid verleend tot:

- a. het in dienst nemen, schorsen en ontslaan van ambtenaren;
- b. het leidinggeven aan en aansturen van de medewerkers van de ambtelijke organisatie;
- c. het beslissen tot privaatrechtelijke rechtshandelingen ten behoeve van Laborijn, met uitzondering van privaatrechtelijke rechtshandelingen als bedoeld in artikel 21, vierde lid, van de regeling;
- d. het vertegenwoordigen van Laborijn in en buiten rechte;
- e. het voeren van rechtsgedingen, bezwaarprocedures of administratief beroepsprocedures te voeren of handelingen ter voorbereiding daarop te verrichten, waaronder mede wordt verstaan alle noodzakelijke proceshandelingen voor Laborijn, nadat het terzake bevoegde bestuursorgaan van Laborijn hiertoe heeft besloten;
- f. het doen van aangifte bij politie ten aanzien van Laborijn veroorzaakte schade en het desgewenst voegen in eventuele strafprocedures;

- g. het aanvragen van subsidies en overheidsbijdragen voor zover deze dienstbaar zijn aan de taakuitoefening van Laborijn;
 - h. het nemen van besluiten tot het al dan niet verstrekken van informatie op basis van de Wet open overheid. De bevoegdheid, bedoeld in de eerste volzin, behelst niet de bevoegdheid te beslissen op bezwaarschriften, bedoeld in artikel 6:4, eerste lid, van de Algemene wet bestuursrecht, en.
 - i. het vaststellen van de vereiste functies en (hulp)structuren binnen de afdelingen, alsmede het vaststellen en wijzigen van de benodigde formatie. De bevoegdheid genoemd in de vorige volzin wordt slechts uitgeoefend na overleg met het managementteam, bedoeld in artikel 1, onderdeel d van het Organisatiebesluit Laborijn.
2. De directeur besluit slechts tot het in dienst nemen, schorsen en ontslaan van afdelingsmanagers en de concerncontroller van Laborijn nadat het dagelijks bestuur in de gelegenheid is gesteld zijn wensen en bedenkingen naar voren te brengen.

Artikel 3: Mandaat taken Laborijn

1. Aan de directeur wordt in mandaat de bevoegdheid verleend tot:
 - a. de uitvoering van de bevoegdheden, bedoeld in artikel 4, tweede lid, van de regeling, behorend bij de taken, bedoeld in artikel 4, eerste lid, van de regeling, en
 - b. de uitvoering van de bevoegdheden, bedoeld in artikel 4, tiende lid, van de regeling, voor zover het gaat om de inzet van individuele voorzieningen, waarbij de dienstverlening aan derden nooit in strijd mag zijn met het belang van de colleges, bedoeld in artikel 2 van de regeling.
2. De bevoegdheid, bedoeld in het eerste lid onder a, omvat eveneens het behandelen en beslissen op bezwaarschriften als bedoeld in artikel 6:4, eerste lid, van de Algemene wet bestuursrecht, voor zover:
 - a. de directeur het besluit in primo, waartegen het bezwaar zich richt, niet zelf in mandaat heeft genomen maar dit besluit in ondermandaat is genomen, en
 - b. de beslissingen in overeenstemming is met het advies dat de bezwarencommissie.

Artikel 4: Volmacht en machtiging

Voor de toepassing van dit besluit wordt met mandaat gelijkgesteld de verlening van:

- a. volmacht om namens Laborijn privaatrechtelijke rechtshandelingen te verrichten, en
- b. machtiging om namens Laborijn handelingen te verrichten die een besluit noch een privaatrechtelijke rechtshandeling zijn.

Artikel 5: Ondermandaat

1. De directeur kan de bevoegdheden, bedoeld in artikel 2, eerste lid, onder a tot en met i en artikel 3, eerste lid, schriftelijk in ondermandaat verlenen aan de managers van Laborijn voor de uitvoering van de taken van hun afdeling en aan de overige

medewerkers van Laborijn voor zover dit passend is binnen de uitvoering van hun functie. De bevoegdheid, bedoeld in artikel 3, tweede lid, kan niet in ondermandaat worden verleend.

2. In aanvulling op het eerste lid kan, voor zover van toepassing, slechts ondermandaat worden verleend tot een bedrag van ten hoogste € 100.000,00.
3. De directeur verleent ondermandaat uitsluitend schriftelijk.

Artikel 6: Kaders mandaat

De uitoefening van bevoegdheden in mandaat, verleend bij of krachtens dit besluit, geschiedt met inachtneming van:

- a. de ter zake geldende instructies per geval of in algemene zin van het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur of de voorzitter,
- b. de door het algemeen bestuur vastgestelde begroting en meerjarenraming en voor zover in die begroting voor de betreffende rechtshandeling financiële middelen zijn opgenomen en deze niet zijn uitgeput,
- c. de Financiële verordening Laborijn,
- d. het Organisatiebesluit Laborijn, en
- e. de budgetbeheerregeling Laborijn.

Artikel 7: Informatieplicht en goedkeuringsvereiste

1. De directeur verschafft het terzake bevoegde bestuursorgaan van Laborijn gevraagd of ongevraagd informatie over de uitvoering van de aan hem opgedragen taken.
2. De directeur informeert het terzake bevoegde bestuursorgaan van Laborijn bij zwaarwegende omstandigheden en gebeurtenissen die betrekking hebben op de gemandateerde bevoegdheden.
3. De directeur legt een voorgenomen besluit op basis van dit besluit voor goedkeuring voor aan het terzake bevoegde bestuursorgaan van Laborijn indien:
 - a. het besluit leidt tot afwijking van of aanvulling op het tot dan gevoerde beleid;
 - b. uit het besluit, naar verwachting grote politiek bestuurlijke of publicitaire gevolgen kunnen voortvloeien;
 - c. het bevoegde bestuursorgaan van Laborijn dit kenbaar heeft gemaakt, en
 - d. het een schrijven of verzoek aan het terzake bevoegde bestuursorgaan van Laborijn betreft met een persoonlijk karakter of het besluit het terzake bevoegde bestuursorgaan persoonlijk aangaat.
4. De directeur houdt een register bij van krachtens dit besluit genomen ondermandaatbesluiten.

Artikel 8: Ondertekening

1. Indien een besluit wordt genomen door de directeur op basis van artikel 2, eerste lid, onder a tot en met c en e tot en met i, luidt de ondertekening:

Het dagelijks bestuur van Laborijn

namens deze:

De directeur van Laborijn

Gevolgd door de handtekening en naam van de directeur van Laborijn of de naam van de functionaris van Laborijn die het besluit in ondermandaat heeft genomen.

2. Indien een besluit wordt genomen door de directeur op basis van artikel 2, eerste lid, onder d, luidt de ondertekening:

De voorzitter van Laborijn

namens deze:

De directeur van Laborijn

Gevolgd door de handtekening en naam van de directeur van Laborijn of de naam en functieaanduiding van de medewerker van Laborijn die het besluit in ondermandaat heeft genomen.

3. Indien een besluit wordt genomen door de directeur op basis van artikel 3, eerste lid, luidt de ondertekening, met inachtneming van het Delegatiebesluit Algemeen Bestuur Laborijn:

Het dagelijks bestuur van Laborijn

namens deze:

De directeur van Laborijn

Gevolgd door de handtekening en naam van de directeur van Laborijn of de naam en de functieaanduiding van de medewerker van Laborijn die het besluit in ondermandaat heeft genomen.

Artikel 9 Slotbepalingen

1. In het geval van afwezigheid of ontstentenis van de directeur is gemandateerd degene die overeenkomstig het Organisatiebesluit is aangewezen om de directeur te vervangen.
2. Dit besluit treedt in werking met ingang van de dag nadat het is bekendgemaakt, onder gelijktijdige intrekking van het Besluit mandaat directeur Laborijn uit 2024.
3. Dit besluit wordt aangehaald als: Besluit mandaat directeur Laborijn.

Aldus besloten door de voorzitter van Laborijn op 16 mei 2025

Drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het dagelijks bestuur van Laborijn op 16 mei 2025

De secretaris,

De voorzitter,

J.T. Spruit

drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het algemeen bestuur van Laborijn op 12 september 2025

De secretaris,

De voorzitter,

J.T. Spruit

drs. E.J. Huizinga MBA

Aan: de Voorzitter, het Dagelijks- en Algemeen Bestuur van Laborijn
Van: Directie Laborijn
Betreft: Voorstel tot vaststelling van het Aanwijzingsbesluit elektronische kanalen publieke dienstverlening Laborijn
Datum: 16 mei/ 11 juli 2025

Aanleiding

Per 1 januari 2026 treedt de Wet elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) in werking. Deze wet wijzigt onder andere afdeling 2.3 van de Algemene wet bestuursrecht (Awb). In artikel 2:13, eerste lid, van de Awb wordt aan eenieder het recht toegekend om zogenaamde officiële berichten elektronisch naar een bestuursorgaan te sturen. Daarnaast blijft de mogelijkheid bestaan om voor de papieren weg te blijven kiezen. In het tweede lid van artikel 2:13 Awb is bepaald dat uw bestuur voor elk type bericht de elektronische wijze van verzenden aanwijst.

Om wat voor soort berichten gaat het?

Het recht om elektronisch berichten aan een bestuursorgaan te sturen ziet op de volgende typen officiële berichten:

1. Een bericht dat deel uitmaakt van een procedure over een besluit. Hiertoe behoren in elk geval maar niet uitsluitend:
 - Aanvraag voor een besluit van een bestuursorgaan (artikel 4:1 Awb);
 - Een aanvulling (artikel 4:5 Awb);
 - Een ingebrekestelling (artikel 4:17 Awb);
 - Een zienswijze en bedenkingen (artikel 3:15, 4:7, 4:8 Awb);
 - Een bezwaarschrift (artikel 6:4 Awb);
 - Verzoek om informatie bij of vraag aan een bestuursorgaan over een lopende procedure over een besluit.
2. Een klacht. Hiertoe behoren in elk geval klachten van eenieder jegens een bestuursorgaan in de zin van hoofdstuk 9 Awb, waaronder ook verzoekschriften aan de gemeentelijke ombudsman vallen. Daarnaast behoren klachtprocedures jegens bestuursorganen in de bijzondere wet tot deze categorie.
3. Een ander krachtens wettelijk voorschrift voorgeschreven bericht. Hiertoe behoren in ieder geval wettelijk verplichte meldingen, zoals in de Participatiewet.

Welke bestuursorganen zijn betrokken?

Naast het dagelijks bestuur en de voorzitter moet ook het algemeen bestuur voor het indienen van officiële berichten voldoende betrouwbare kanalen aanwijzen, ieder voor zover het zijn of haar bevoegdheid betreft. Dit geschiedt door de vaststelling van bijgaand Aanwijzingsbesluit met bijlage. In de bijlage staan de specifieke kanalen benoemd. De meeste van die kanalen bestonden al, maar worden nu formeel aangewezen. De verwachting is dat een deel van deze kanalen in de toekomst zullen worden vervangen voor andere kanalen. Omwille van de snelheid en effectiviteit is in het Aanwijzingsbesluit voorzien in een mandaat aan de directeur van Laborijn om de bijlage bij het besluit te actualiseren.

Advies:

- In gezamenlijkheid met uw voorzitter, het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur besluiten, ieder voor zover bevoegd, tot de vaststelling van voornoemd en bijgevoegd Aanwijzingsbesluit elektronische kanalen publieke dienstverlening Laborijn;
- Instemmen met het mandaat aan de directeur van Laborijn voor het actualiseren van de bijlage bij het aanwijzingsbesluit;
- Voornoemd en bijgevoegd Besluit op de gebruikelijke wijze bekendmaken en publiceren.

Aldus besloten door de voorzitter van Laborijn op 16 mei 2025

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het dagelijks bestuur van Laborijn op 16 mei 2025

De secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het algemeen bestuur van Laborijn op 11 juli 2025

De secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

AANWIJZINGSBESLUIT ELEKTRONISCHE KANALEN PUBLIEKE DIENSTVERLENING LABORIJN

Het Algemeen Bestuur, het Dagelijks Bestuur en de Voorzitter van Laborijn, ieder voor zover het zijn bevoegdheid betreft, gelet op artikel 2:13, tweede lid, van de Algemene wet bestuursrecht, besluiten vast te stellen het:

Aanwijzingsbesluit elektronische kanalen publieke dienstverlening Laborijn

Artikel 1 Definities

Dit besluit verstaat onder:

- a. bericht: een bericht als bedoeld in artikel 2:13, eerste lid, van de Algemene wet bestuursrecht;
- b. kanaal: een aangewezen wijze van elektronisch verzenden van berichten als bedoeld in artikel 2:13, eerste lid, van de Algemene wet bestuursrecht.

Artikel 2 Aanwijzing kanalen domein

1. Voor berichten die de verzender uit eigen beweging indient worden in dit besluit specifieke kanalen aangewezen, zoals vermeld in bijlage 1 bij dit besluit.
2. Voor berichten die op verzoek van het bestuursorgaan worden ingediend, wordt de in de uitnodiging aangewezen elektronische wijze van verzenden als kanaal gebruikt.
3. In afwijking van het eerste lid, wordt voor het indienen van berichten waarvoor geen expliciet kanaal is aangewezen, het algemeen contactformulier van Laborijn aangewezen, mits deze aanwijzing niet strijdig is met enig wettelijk voorschrift.

Artikel 3 Wijziging in kanalen

De directeur van Laborijn heeft mandaat om de specifieke aangewezen kanalen, zoals vermeld in de bijlage, bedoeld in artikel 2, eerste lid, te actualiseren.

Artikel 4 Inwerkingtreding besluit

Dit besluit treedt in werking op de datum waarop de Wet modernisering elektronisch verkeer in werking treedt, doch niet eerder dan 1 januari 2026.

Artikel 5 Citeertitel

Dit besluit wordt aangehaald als: Aanwijzingsbesluit elektronische kanalen publieke dienstverlening Laborijn.

Aldus besloten op 16 mei 2025
De Voorzitter

Drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het Dagelijks Bestuur van Laborijn op 16 mei 2025
De secretaris, De voorzitter,

J.T. Spruit

drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het algemeen bestuur van Laborijn op 11 juli 2025
De secretaris, De voorzitter,

J.T. Spruit

drs. E.J. Huizinga MBA

Bezwaar maken

Tegen dit besluit kan een belanghebbende binnen zes weken na de dag van de bekendmaking van dit besluit bezwaar maken. Het bezwaarschrift kan per post worden ingediend.

De belanghebbende kan het bezwaarschrift per post versturen naar het Dagelijks Bestuur van Laborijn, Antwoordnummer 31, 7000 VB Doetinchem.

De belanghebbende kan het bezwaarschrift ook door een gemachtigde laten indienen. Stuur dan een machtiging mee bij het bezwaarschrift.

In het bezwaarschrift moeten in elk geval de volgende gegevens staan:

- De naam en het adres van de belanghebbende;
- De datum van het bezwaarschrift;
- Een omschrijving van het besluit waartegen het bezwaar is gericht;
- De gronden van het bezwaar (de redenen waarom de belanghebbende het niet eens is met het besluit); en
- De handtekening van de belanghebbende.

Toelichting Algemeen

Op 1 januari 2026 treedt de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (hierna: WMEBV) in werking. Een uitzondering hierop vormt de zorgplicht voor het bieden van passende ondersteuning omdat die al op 1 januari 2024 in werking is getreden. Met deze wet wordt onder andere afdeling 2.3 van de Algemene wet bestuursrecht (Awb) gewijzigd. Deze wet geeft eenieder het recht om zogenoemde officiële berichten – dat wil zeggen berichten die deel uitmaken van een procedure over een besluit, klachten, of andere krachtens wettelijk voorschrift voorgeschreven berichten - elektronisch naar een bestuursorgaan te sturen. Hierna zal steeds over inwoners en bedrijven worden gesproken, maar ook anderen (zoals verenigingen en stichtingen) komt dit recht toe. De bestuursorganen van Laborijn waarvoor dit in elk geval geldt, zijn het Algemeen Bestuur, het Dagelijks Bestuur en de Voorzitter. Deze bestuursorganen dienen daarom ieder voor zover het hun eigen bevoegdheid betreft, de elektronische kanalen aan te wijzen die burgers, bedrijven en anderen voor deze officiële berichten moeten gebruiken.

Toelichting artikelsgewijs

Alleen die bepalingen die verdere toelichting behoeven, worden hieronder nader toegelicht.

Artikel 1 Definities

Bij de definitie van de begrippen ‘bericht’ en ‘kanaal’ is aangesloten bij de betekenis die deze begrippen in de Algemene wet bestuursrecht hebben. Ter nadere toelichting dient het volgende.

Het recht om elektronisch berichten aan een bestuursorgaan te sturen ziet op de volgende typen officiële berichten:

1. Een bericht dat deel uitmaakt van een procedure over een besluit. Hiertoe behoren in elk geval maar niet uitsluitend:
 - Aanvraag voor een besluit van een bestuursorgaan (artikel 4:1 Awb);
 - Een aanvulling (artikel 4:5 Awb);
 - Een ingebrekestelling (artikel 4:17 Awb);
 - Een zienswijze en bedenkingen (artikel 3:15, 4:7, 4:8 Awb);
 - Een bezwaarschrift (artikel 6:4 Awb);
 - Verzoek om informatie bij of vraag aan een bestuursorgaan over een lopende procedure over een besluit.
2. Een klacht. Hiertoe behoren in elk geval klachten van eenieder jegens een bestuursorgaan in de zin van hoofdstuk 9 Awb, waaronder ook verzoekschriften aan de gemeentelijke ombudsman vallen. Daarnaast behoren klachtprocedures jegens bestuursorganen in de bijzondere wet tot deze categorie.
3. Een ander krachtens wettelijk voorschrift voorgeschreven bericht. Hiertoe behoren in ieder geval wettelijk verplichte meldingen, zoals in de Participatiewet.

De wet schrijft voor dat voor elk type bericht een voldoende betrouwbare en vertrouwelijke wijze van verzenden wordt aangewezen (artikel 2:13, tweede lid Awb). Welke wijze dat in een concreet geval is, is afhankelijk van de aard en de inhoud van het type bericht en het doel waarvoor het bericht wordt gebruikt. Kanalen als een specifiek webformulier, een generiek e-formulier, ingevuld (geprint of gedownload) formulier dat geüpload kan worden, e-mail, en mijnomgevingen kunnen als ‘voldoende betrouwbaar en vertrouwelijk’ worden gezien. Daarbij

is het voor sommige type berichten gezien hun aard en inhoud nodig om authenticatie op bepaalde betrouwbaarheidsniveaus mogelijk te maken. In dit besluit wordt voor de te bepalen betrouwbaarheidsniveaus aangesloten bij de Wet digitale overheid (Wdo) en de regels die op basis daarvan zijn gesteld.

Artikel 2 Aanwijzing kanalen

Voor de aanwijzing van kanalen is onderscheid gemaakt naar de verschillende regelingen, producten en diensten die inwoners en bedrijven bij Laborijn kunnen aanvragen. Daarbij is zoveel mogelijk aangesloten bij de naamgeving die Laborijn ook op haar website hanteert.

Bij het voorschrijven van een elektronische wijze van verzenden is onderscheid gemaakt in twee typen berichten:

1. berichten die inwoners en bedrijven uit eigen beweging verzenden;
2. berichten die inwoners en bedrijven op verzoek van Laborijn sturen.

Ad.1

Tot het eerste type bericht behoren onder andere aanvragen om een uitkering en meldingen. Voor deze berichten wordt in de bijlage bij dit besluit een specifiek kanaal aangewezen, die met uitsluiting van andere kanalen moet worden gebruikt.

Ad.2

Tot het tweede type bericht behoren onder andere verzoeken om aanvullingen op grond van 4:5 Awb, verzoeken om inlichtingen op grond van 17 en 63 Participatiewet en een reactie op de uitnodiging voor een hoorzitting. Bij deze berichten is het contact tussen Laborijn en de betreffende inwoner/bedrijf al tot stand gebracht. Daarom kan voor de kanaalaanwijzing ermee worden volstaan dat in de betreffende uitnodiging van Laborijn is aangegeven hoe de verdere elektronische communicatie kan plaatsvinden.

In het derde lid is een vangnetbepaling opgenomen. Berichten waarvoor geen kanaal is aangewezen kunnen via het algemeen contactformulier worden ingediend.

Artikel 3 Wijziging in kanalen

Aan deze bepaling ligt de veronderstelling ten grondslag dat de specifieke aanwezen kanalen de komende tijd nog met enige regelmaat zullen wijzigen. Met mandaat aan de directeur kan dat snel en effectief worden doorgevoerd.

Artikel 4 Inwerkingtreding besluit

De invoering van de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer is diverse malen uitgesteld. De invoering van de wet is nu voorzien op 1 januari 2026. Dat is ook de datum waarop dit besluit op zijn vroegst in werking

Artikel 5 Citeertitel

Deze bepaling spreekt voor zich.

Bijlage 1

Naam officieel bericht	Specifiek kanaal
Bezwaar	contact@laborijn.nl
Dwangsom	contact@laborijn.nl
Aansprakelijkstelling Laborijn	contact@laborijn.nl
Contact Woo-coordinator	woo_coordinator@laborijn.nl
Woo-verzoek	woo_verzoek@laborijn.nl
Inzageverzoek persoonsgegevens AVG	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/scInzagePersoonsgegevens.aspx/fIntro
Correctieverzoek persoonsgegevens AVG	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/scInzagePersoonsgegevens.aspx/fIntro
Verwijderingsverzoek persoonsgegevens AVG	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/scInzagePersoonsgegevens.aspx/fIntro
Klachten indienen vanuit inwoner	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/sdKlachtLaborijn.aspx/fIntro
Klachtencommissie ongewenst gedrag vanuit medewerker	i.o.m. vertrouwenspersoon
Aanvraag externe jobcoaching	Persoonlijke Mailbox key-users
Aanvraag jobcoaching	Accountmanagers@laborijn.nl ; loonkostensubsidie@laborijn.nl
Atage vso/pro	Persoonlijke Mailbox key-users
Reiskostenvergoeding PW en inburgering (formulier)	Persoonlijke Mailbox key-users
Aanvraag bijstand (pdf via e-mail)	contact@laborijn.nl
Aanvraag bijstand (werk.nl)	https://www.werk.nl/werkzoekenden/
Screening bijstand (Wegwijzer)	Via CompetenSYS

Melding voor aanvraag bijstand zelfstandigen levensonderhoud	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/scVragenformulierbijstandendenondernemen.aspx/flntro
Vangnetregeling zelfstandigen 2022	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/scVragenformulierbijstandendenondernemen.aspx/flntro
Bijzondere bijstandsuitkering levensonderhoud instelling	contact@laborijn.nl
Bijzondere bijstandsuitkering levensonderhoud 18-21 jaar	contact@laborijn.nl
Bijzondere bijstand niet levensonderhoud (aalten)	contact@laborijn.nl
Individuele inkomenstoeslag (webformulier DigiD)	https://www.laborijn.nl/individuele-inkomenstoeslag-aanvragen
Individuele inkomenstoeslag (digitaal formulier mailen)	contact@laborijn.nl
Aanvraag leefgeld Oekraïne	leefgeldoekraine@laborijn.nl
Studietoelage (formulier)	contact@laborijn.nl
Studietoelage	https://www.laborijn.nl/studietoelage-aanvragen
loaw-uitkering	https://www.werk.nl/werkzoekenden/uitkering-aanvragen/bijstandsuitkering/
loaz-uitkering	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/scVragenformulierbijstandendenondernemen.aspx/flntro
Kinderopvangtoelage	Ronald.lukassen@laborijn.nl
Bedrijfskrediet startende / gevestigde ondernemer	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/scVragenformulierbijstandendenondernemen.aspx/flntro
Inleveren jaarcijfers zelfstandigen	zelfstandigen@laborijn.nl
Levensonderhoud zelfstandigen	zelfstandigen@laborijn.nl
Individuele plaatsing en steun (IPS)	Persoonlijke Mailbox key-users

Melding wijziging bijstandsuitkering Mijn inkomen	https://mijn.laborijn.nl/
Melding wijziging bijstandsuitkering Webformulier	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/scWijzParticipatieuitkering.aspx/flntro
Melding wijziging bijstandsuitkering PDF formulier	uitkeren@laborijn.nl
Melding vakantie bijstand Mijn Inkomen	https://mijn.laborijn.nl/
Melding vakantie bijstand Webformulier	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/scVakantieAanvraag.aspx/flntro
Melding vakantie bijstand PDF formulier	uitkeren@laborijn.nl
Melding bewindvoering / beslaglegging	uitkeren@laborijn.nl
Verzoek betalingsregeling of verzoek uitstel	debiteuren@laborijn.nl
Aanvraag schuldverkenning	debiteuren@laborijn.nl
Terugvordering bijzondere bijstand (BB)	debiteuren@laborijn.nl
Melding vermoeden fraude	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/scMeldformulierFraude.aspx/fMogelijkFraude
Vrijwillige intrekking uitkering/aanvraag Mail	contact@laborijn.nl
Vrijwillige intrekking uitkering/aanvraag Papieren formulier gemaild	contact@laborijn.nl
Overnachtingsformulier e-mail	N.v.t. Loonkostensubsidie@laborijn.nl
Aanvraag loonkostensubsidie	Loonkostensubsidie@laborijn.nl
Plaatsingssubsidie / kortlopende lks	Loonkostensubsidie@laborijn.nl
Forfaitaire lks	loonkostensubsidie@laborijn.nl
Aanvraag lkv oudere medewerker	loonkostensubsidie@laborijn.nl
Inleveren Loonstrookjes tbv LKS	Financieel@laborijn.nl

Facturen re-integratie en inburgering	contact@laborijn.nl
Facturen kinderopvang	N.v.t.
Ontheffing (sollicitatieverplichting)	Persoonlijke Mailbox key-users
Meeneembare werknemersvoorzieningen	Persoonlijke Mailbox key-users
Onderzoek werkplekvoorzieningen	Persoonlijke Mailbox key-users
Intake-advies taalaanbieder	inburgering@laborijn.nl
Voortgangsrapportage taalaanbieder	inburgering@laborijn.nl
Verzuimmelding RMC	Accountmangers@laborijn.nl
Detacheringovereenkomst – proefdetacheringsovereenkomst	Persoonlijke Mailbox key-users
Ov-kaart	Persoonlijke Mailbox key-users
Fietsregeling	Persoonlijke Mailbox key-users
Werkplekonderzoek	loonkostensubsidie@laborijn.nl/loonwaardemeting@laborijn.nl
Loonwaardemeting	In CompetenSYS
Loonwaardemeting (competensys)	loonkostensubsidie@laborijn.nl/loonwaardemeting@laborijn.nl
Subsidies BW	Persoonlijke Mailbox key-users
Vakantiemelding	Persoonlijke Mailbox key-users
Wijziging arbeidsovereenkomst	Persoonlijke Mailbox key-users
Agenderingsverzoek DB extern	directiesecretariaat@laborijn.nl
Agenderingsverzoek AB extern	directiesecretariaat@laborijn.nl

Contactformulier website	https://formulieren.laborijn.nl/formulier/nl-NL/Laborijn/scContactformulierL.aspx/flIntro
E-mailadres Laborijn	contact@laborijn.nl
E-mailadres leefgeld oekraïne	leefgeldoekraine@laborijn.nl
Contactformulier accountmanagers	Accountmangers@laborijn.nl

Aan: Algemeen Bestuur Laborijn
Van: Dagelijks Bestuur Laborijn
Betreft: Voorstel tot de vaststelling van een nieuwe klachtenregeling onder gelijktijdige intrekking van de oude regeling en de benoeming van de klachtenfunctionaris
Datum: 12 september 2025

Aanleiding

Iedere burger die te maken krijgt met Laborijn heeft het recht om te klagen als hij of zij meent niet goed te zijn behandeld. Daarvoor heeft uw bestuur regels vastgesteld in de vorm van een verordening. Deze verordening is formeel van aard en voor veel burgers niet goed leesbaar. Daarnaast worden digitale vaardigheden veronderstelt die niet altijd bij onze doelgroep aanwezig zijn. Om deze reden stellen wij u voor om de verordening te vervangen voor een set eenvoudige regels en de klachtbehandeling op te dragen aan een vaste klachtenfunctionaris.

Inhoudelijk

Het doel van de gewijzigde klachtenregeling is tweeledig:

1. **Verbetering van de toegankelijkheid voor inwoners**
2. **Versterking van de kwaliteit van de dienstverlening**

1. Verbetering toegankelijkheid voor inwoners

De huidige klachtenprocedure is voor veel burgers die met Laborijn te maken krijgen moeilijk te begrijpen en te volgen. De tekst is complex en de procedure veronderstelt digitale vaardigheden die niet iedereen bezit. Dit werkt drempelverhogend.

De aangepaste procedure pakt deze knelpunten aan door:

- Het gebruik van taal op B1-niveau, zodat de tekst eenvoudig en begrijpelijk is.
- Een laagdrempelig en helder proces met uitleg over:
 - o Hoe je een klacht indient
 - o Wat het verschil is tussen een klacht en een bezwaar
 - o Wanneer je een reactie ontvangt
 - o Wie je klacht behandelt
 - o Hoe we samen tot een oplossing komen
 - o Wat je kunt doen als we er samen niet uitkomen
- Uitbreiding van de manieren waarop inwoners een klacht kunnen indienen:
 - o Mondeling
 - o Per brief
 - o Via een standaard klachtenformulier
- Actieve ondersteuning bij het indienen van een klacht voor inwoners die dat nodig hebben.

2. Versterking van de kwaliteit van de dienstverlening

Klachten kunnen waardevolle informatie bevatten over verbeterpunten in de organisatie.

Dit biedt Laborijn een kans om haar dienstverlening structureel te verbeteren. Daarom wordt er een systeem geïmplementeerd waarin klachten worden gemonitord en besproken:

- Kwartaalrapportage aan het MT: Het aantal en de aard van de klachten worden systematisch geanalyseerd en teruggekoppeld.

- Vast gespreksthema in werkoverleggen: Teams binnen Dienstverlening bespreken klachten structureel, zodat signalen uit de praktijk worden omgezet in concrete verbetermaatregelen.
- Verbeteracties en opvolging: Op basis van de klachtenanalyses worden gerichte verbeteracties opgesteld en geëvalueerd om te zorgen voor continue verbetering van de dienstverlening.

Bijkomend voordeel is dat we de informatie ook kunnen gebruiken om te voldoen aan de actieve informatieplicht in het kader van de Wet open overheid (Woo).

Klachtenfunctionaris

In de nieuwe regeling is een belangrijke rol weggelegd voor de klachtenfunctionaris. Deze functionaris is het eerste aanspreekpunt voor de burger. De belangrijkste taak van de klachtenfunctionaris is het constructief bemiddelen bij een klacht tussen de burger en de persoon op wie de klacht betrekking heeft. Daarbij staat herstel van vertrouwen voorop. De klachtenfunctionaris bewaakt de voortgang en de termijn van de klacht, draagt zorg voor de registratie van klachten en doet aanbevelingen over mogelijke verbeteringen van de kwaliteit van de dienstverlening. In veel gevallen lukt het om in minnelijk overleg tot een oplossing te komen. Lukt dit niet dan stelt de klachtenfunctionaris op basis van zijn bevindingen een rapport op. Het rapport bevat een advies aan de directeur van Laborijn over de wijze waarop naar mening van de klachtenfunctionaris de klacht zou moeten worden afgedaan.

Advies

- Vaststellen de regeling 'Klachtenbehandeling Laborijn' zoals in concept bijgevoegd;
- De klachtenregeling gemeenschappelijke regeling, vastgesteld door het algemeen bestuur op 7 oktober 2016, intrekken;
- Mevrouw P. van Vliet, managementassistent bij Laborijn, benoemen in de rol van klachtenfunctionaris van Laborijn;
- De directeur van Laborijn mandaat verlenen voor de afhandeling van klachten over medewerkers van Laborijn met het recht van ondermandaat aan de managers voor hun organisatieonderdeel.
- De nieuwe klachtenregeling op de gebruikelijke wijze elektronisch bekendmaken en publiceren.

Het Dagelijks Bestuur van Laborijn,

De secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het Algemeen Bestuur van Laborijn op 12 september 2025

De secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

Klachtbehandeling Laborijn

Heeft u een klacht?

Wij willen u graag goed helpen. Bent u niet tevreden over hoe wij u behandelen? Praat dan eerst met uw contactpersoon bij Laborijn. Helpt dit niet? Dan kunt u een klacht indienen.

Heeft u hulp nodig bij het indienen van een klacht?

De klachtenfunctionaris helpt u graag. U kunt bellen met Laborijn en vragen naar de klachtenfunctionaris.

- **Telefoon:** 0314 654 654

Hoe dient u een klacht in?

U kunt een klacht op 4 manieren indienen:

1. **Online formulier**

Vul het klachtenformulier in. Klik [hier](#) om het in te vullen.

2. **Papieren formulier**

Een papieren klachtenformulier ligt bij de receptie van Laborijn en bij de WLC's in Aalten en Zelhem.

U kunt het formulier bij de receptie van Laborijn (Terborgseweg 106 in Doetinchem) afgeven of u stuurt het formulier per post.

3. **Brief**

Stuur een brief met:

- uw naam en adres (bij een brief ook je handtekening)
- een omschrijving van uw klacht
- de datum waarop hetgeen u een klacht over heeft gebeurde
- de naam van de betrokken persoon of personen

Het postadres van Laborijn is: Postbus 236, 7000 AE DOETINCHEM

4. **Telefonisch**

Wilt u liever bellen? Bel 0314 654 654 en vraag naar de klachtenfunctionaris.

Klacht of bezwaar?

Een **klacht** dient u in als u vindt dat wij u niet goed hebben behandeld, bijvoorbeeld als:

- u niet prettig bent behandeld
- u verkeerde informatie kreeg of geen reactie ontving
- wij beloofden terug te bellen, maar dat niet deden
- u geen of te laat antwoord kreeg op een brief of e-mail

Een **bezwaarschrift** dient u in als u het niet eens bent met een officieel besluit. Klik [hier](#) voor meer informatie.

Wanneer ontvangt u een reactie?

- Na het indienen van een **online klacht** krijgt u direct een bevestiging. Bij een **brief** ontvangt u binnen 2 werkdagen een bevestiging.
- De klachtenfunctionaris neemt binnen een week contact met u op om uw verhaal te horen. Samen bespreken we de verdere afhandeling.

Wie behandelt de klacht?

- De klachtenfunctionaris behandelt de klacht.
- Gaat de klacht over de directeur? Dan behandelt een lid van het Dagelijks Bestuur de klacht.
- Gaat de klacht over een lid van het Bestuur? Dan behandelt de voorzitter van het Dagelijks Bestuur de klacht.
- Gaat de klacht over de voorzitter? Dan behandelt een ander lid van het Dagelijks Bestuur de klacht.
- Gaat de klacht over een BOA (buitengewoon opsporingsambtenaar)? De klachtenfunctionaris behandelt de klacht. Wij sturen een kopie van de klacht naar de hoofdofficier van justitie.

Hoe lossen we de klacht samen op?

- De klachtenfunctionaris bespreekt uw klacht met de medewerker van Laborijn over wie u een klacht heeft ingediend.
- U wordt uitgenodigd voor een gesprek door de klachtenfunctionaris (telefonisch, per brief of e-mail)
- U en de persoon/personen over wie de klacht gaat, mogen uw verhaal doen. Dit kan samen of apart
- We proberen samen een oplossing te vinden
- Als we er samen niet uitkomen, dan adviseert de klachtenfunctionaris de directeur. De directeur neemt een besluit.
- De klachtenfunctionaris stuurt een brief over de afspraken die we samen hebben gemaakt

Niet tevreden over de afhandeling van uw klacht?

Neem contact op met de Ombudsman van de gemeente Doetinchem.

Contactpersoon: de heer J. Blok.

E-mail: info@ombudsmandoetinchem.nl.

Aan: Algemeen Bestuur
Van: Dagelijks Bestuur
Betreft: Aanbiedingsbrief 1e begrotingswijziging 2025
Datum: 12 september 2025

Beste bestuursleden,

Voor u ligt de eerste gewijzigde begroting 2025. De vastgestelde begroting 2025 dateert van april 2024. Sindsdien hebben zich verschillende ontwikkelingen voorgedaan die financiële impact hebben en bijstelling noodzakelijk maken. De inhoudelijke doelen zijn niet aangepast. In deze begrotingswijziging zijn waar mogelijk in beknopte vorm de aanpassingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2025 weergegeven. Nadere uitwerking van onze inhoudelijke visie en beleidskeuzes zijn uitgewerkt in de kadernota en in de begroting 2026.

Per saldo ligt een begrotingswijziging voor waarin de totale bijdrage uitvoeringskosten van de deelnemende gemeenten niet toenemen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2025. Ook zijn in deze begrotingswijziging de niet-beïnvloedbare indexatie van de loonkosten opgevangen middels inzet van reserves. Dit met oog op het ravijnjaar 2026 waarin gemeenten fors gekort lijken te worden op hun middelen. Hoewel de uitvoeringskosten in 2025 op totaalniveau niet stijgen zien we wel dat de bijdrage per gemeente verandert. We zien ten opzichte van de huidige vastgestelde begroting dat de uitvoeringskosten voor de Participatiewet toenemen door niet beïnvloedbare ontwikkelingen (waaronder indexaties) en dat de uitvoeringskosten voor de Wsw en Inburgering afnemen doordat de Rijksbijdrage Wsw toeneemt en we een lager aantal inburgeraars verwachten te bedienen. De gemeente Doetinchem betaalt bijna drie kwart van de uitvoeringskosten Participatiewet, ruim 70% van de uitvoeringskosten Inburgering en daarentegen slechts ruim 40% van de uitvoeringskosten Wsw. Per saldo levert dit alle wetten bij elkaar genomen voor de gemeente Doetinchem een hogere bijdrage aan uitvoeringskosten op. Voor de gemeenten Aalten en Montferland betekent dit een lagere bijdrage aan uitvoeringskosten ten opzichte van de huidige vastgestelde begroting en meerjarenraming. In de berekende uitvoeringslasten is al rekening gehouden met de sinds 2025 ingezette besparingsmaatregelen. De financiële effecten hiervan zijn structureel doorgerekend tot en met 2029.

In deze eerste gewijzigde begroting zijn de volgende ontwikkelingen verwerkt:

- de lasten bijstand en langdurige LKS zijn verhoogd met € 0,4 miljoen vanwege een hoger aantal klanten in de bijstand en een lager aantal LKS werkenden dan was verwacht
- de lasten voor overige regelingen zoals bijzondere bijstand, studietoeslag, individuele inkomenstoeslag en BBZ zijn herijkt op basis van de uitgaven 2024, dit betekent een verhoging van € 176.000
- de rijksbijdrage Wsw is aangepast op basis van de septembercirculaire 2024 (voordeel van € 1,3 miljoen)
- het programma Wsw is financieel herrekend. Samen met bovengenoemde ontwikkelingen heeft het programma Wsw een beter financieel resultaat van € 1,1 miljoen
- de loonkosten ambtelijk personeel zijn naar boven bijgesteld met € 426.000 in verband met enkele DVO's die zijn verlengd en doordat de indexatie van de lonen hoger uitvalt. Deze hogere loonkosten door DVO's worden gedekt door de bijdrage van de DVO partners.
- de toevoeging aan de bestemmingsreserves is verlaagd naar € 0,4 miljoen met name doordat er geen bestemmingsreserve voor de inburgering. De middelen inburgering

dienen onder de kortlopende schulden te worden verantwoord in plaats van in een bestemmingsreserve

- de onttrekking van de bestemmingsreserves is verhoogd naar € 2,5 miljoen om de gemeentelijke bijdrage niet verder te laten stijgen dan wenselijk

In de onderliggende programma's lichten wij de grootste financiële mutaties meer uitgebreid toe.

In de volgende tabellen zijn de financiële mutaties per programma weergegeven ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2025.

Overzicht mutaties lasten t.o.v. 1e begrotingswijziging x € 1.000	
Inkomenszekerheid	
Bijstand	936
Loonkostensubsidie	-510
Bijzondere bijstand	99
Individuele Inkomens toeslag	60
Vangnetvoorziening zelfstandigen	-
Studietoelage	12
Bbz kapitaalverstrekkingen	5
Directe salariskosten	-2
Toename lasten	600
Mensontwikkeling	
Re-integratiemiddelen	458
Beschut werk dienstverbanden	528
DGI dienstverbanden	29
CAO ad Slag Montferland	96
Directe salariskosten	252
Toename lasten	1.363
Inburgering	
Inburgering verstrekkingen	340
Reservering vooruit ontvangen bedragen	201
Directe salariskosten	17
Toename lasten	558
Wsw	
Loonkosten	78
Overige kosten	-57
Directe salariskosten	124
Toename lasten	145
Algemene Overhead	
Overige lasten	1.748
Directe salariskosten	34
Toename lasten	1.783
Totaal toename lasten	4.449
Lagere toevoeging reserve	-441
Totaal	4.009

Overzicht mutaties baten t.o.v. 1e begrotingswijziging x € 1.000	
Inkomenszekerheid	
Bijdrage gemeenten bijstand	936
Bijdrage gemeenten LKS	-510
Bijdrage gemeenten Bijzondere bijstand	103
Bijdrage gemeenten Inkomens toeslag	60
Bijdrage gemeenten Vangnetvoorziening Zelfstandigen	-
Bijdrage gemeenten Studietoelage	12
Bijdrage gemeenten Bbz kapitaalverstrekkingen	-21
Bijdrage gemeenten Tozo	-5
Terugvorderingen/aflossingen	27
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	-2
Toename baten	600
Mensontwikkeling	
Bijdrage gemeenten re-integratiemiddelen	-
Inleenvergoedingen	-2
Bijdrage gemeenten beschut werk	197
Loonkostensubsidie en omzet	339
Bijdrage gemeenten infrastructurele opslag DGI	145
Loonkostensubsidie en omzet	-29
CAO ad Slag Montferland	96
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	252
Afname baten	998
Inburgering	
Bijdrage gemeenten inburgeringsmiddelen	-24
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	17
Afname baten	-7
Wsw	
Omzet	-193
Bijdrage gemeenten Rijks subsidie	1.334
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	124
Toename baten	1.265
Algemene Overhead	
Inkomsten uit Dvo's	397
Overige baten	203
Bijdrage gemeenten overhead	-392
Toename baten	208
Totaal toename baten	3.065
Hogere onttrekking reserve	944
Totaal	4.009

Nieuwe bestemmingsreserves

Met de gemeente Bronckhorst is een DVO afgesloten voor de Wsw-dienstverlening. Hiervoor betaalt gemeente Bronckhorst jaarlijks een risico opslag i.v.m. het financiële risico dat Laborijn loopt indien de DVO eindigt. De ontvangen middelen worden in een bestemmingsreserve opgenomen.

De middelen die in de voorziening groot onderhoud zijn opgenomen zijn vrijgevallen en toegevoegd aan een bestemmingsreserve groot onderhoud voor toekomstig onderhoud.

Zienswijze

Van de gemeenteraden van Aalten, Doetinchem en Montferland hebben wij vernomen dat zij afzien van het geven van een zienswijze.

Besluit:

- Instemmen met het vormen van 2 nieuwe bestemmingsreserves: “risico einde DVO Wsw gemeente Bronckhorst” en “groot onderhoud”.
- Kennis te nemen van de door het Dagelijks Bestuur toegestuurde 1^e begrotingswijziging 2025.
- De 1^e begrotingswijziging 2025 conform vast te stellen

Doetinchem, 12 september 2025

Het Dagelijks Bestuur van Laborijn

Secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het Algemeen Bestuur van Laborijn op 12 september 2025

Secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA



1^e Begrotingswijziging 2025

Gemeenschappelijke Regeling Uitvoeringsorganisatie Laborijn

Inhoud

1. Voorwoord	3
2. Resultaat	5
3. Ontwikkeling aantallen.....	6
3.1 Aantal huishoudens in de bijstand.....	6
3.2 Aantal klanten werkzaam met langdurige loonkostensubsidie.....	6
3.3 Aantal klanten Wet inburgering	6
3.4 Aantal Wsw-medewerkers	6
4. Toelichting baten en lasten per programma.....	7
4.1 Programma inkomenszekerheid.....	7
4.2 Programma mensontwikkeling	9
4.3 Programma inburgering	13
4.4 Programma Wsw	15
4.5 Programma Algemene Overhead.....	17
5. Mutaties reserves	20
6. Investerings.....	21
7. Bijlagen	22
Bijlage 1 Programma inkomenszekerheid per gemeente	22
Bijlage 2 Programma mensontwikkeling per gemeente.....	24
Bijlage 3 Programma inburgering per gemeente	25
Bijlage 4 Bijdragen per gemeente	27
Bijlage 5 Bijdragen per gemeente uitvoeringslasten.....	31
Bijlage 6 Geprognosticeerde balans na 1e begrotingswijziging 2025	34
Bijlage 7 Kengetallen en EMU-saldo.....	34
Bijlage 8 Beleidsindicatoren	35
Bijlage 9 Taakvelden.....	35

1. Voorwoord

Voor u ligt de eerste gewijzigde begroting 2025. De vastgestelde begroting 2025 dateert van april 2024. Sindsdien hebben zich verschillende ontwikkelingen voorgedaan die financiële impact hebben en bijstelling noodzakelijk maken. De inhoudelijke doelen zijn niet aangepast. In deze begrotingswijziging zijn waar mogelijk in beknopte vorm de aanpassingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2025 weergegeven. Nadere uitwerking van onze inhoudelijke visie en beleidskeuzes zijn uitgewerkt in de kadernota en in de begroting 2026.

Per saldo ligt een begrotingswijziging voor waarin de totale bijdrage uitvoeringskosten van de deelnemende gemeenten niet toenemen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2025. Ook zijn in deze begrotingswijziging de niet-beïnvloedbare indexatie van de loonkosten opgevangen middels inzet van reserves. Dit met oog op het ravijnjaar 2026 waarin gemeenten fors gekort lijken te worden op hun middelen. Hoewel de uitvoeringskosten in 2025 op totaalniveau niet stijgen zien we wel dat de bijdrage per gemeente verandert. We zien ten opzichte van de huidige vastgestelde begroting dat de uitvoeringskosten voor de Participatiewet toenemen door niet beïnvloedbare ontwikkelingen (waaronder indexaties) en dat de uitvoeringskosten voor de Wsw en Inburgering afnemen doordat de Rijksbijdrage Wsw toeneemt en we een lager aantal inburgeraars verwachten te bedienen. De gemeente Doetinchem betaalt bijna drie kwart van de uitvoeringskosten Participatiewet, ruim 70% van de uitvoeringskosten Inburgering en daarentegen slechts ruim 40% van de uitvoeringskosten Wsw. Per saldo levert dit alle wetten bij elkaar genomen voor de gemeente Doetinchem een hogere bijdrage aan uitvoeringskosten op. Voor de gemeenten Aalten en Montferland betekent dit een lagere bijdrage aan uitvoeringskosten ten opzichte van de huidige vastgestelde begroting en meerjarenraming. In de berekende uitvoeringslasten is al rekening gehouden met de sinds 2025 ingezette besparingsmaatregelen. De financiële effecten hiervan zijn structureel doorgerekend tot en met 2029.

In deze eerste gewijzigde begroting zijn de volgende ontwikkelingen verwerkt:

- de lasten bijstand en langdurige LKS zijn verhoogd met € 0,4 miljoen vanwege een hoger aantal klanten in de bijstand en een lager aantal LKS werkenden dan was verwacht
- de lasten voor overige regelingen zoals bijzondere bijstand, studietoelage, individuele inkomenstoelage en BBZ zijn herijkt op basis van de uitgaven 2024, dit betekent een verhoging van € 176.000
- de rijksbijdrage Wsw is aangepast op basis van de septembercirculaire 2024 (voordeel van € 1,3 miljoen)
- het programma Wsw is financieel herrekend. Samen met bovengenoemde ontwikkelingen heeft het programma Wsw een beter financieel resultaat van € 1,1 miljoen
- de loonkosten ambtelijk personeel zijn naar boven bijgesteld met € 426.000 in verband met enkele DVO's die zijn verlengd en doordat de indexatie van de lonen hoger uitvalt. Deze hogere loonkosten door DVO's worden gedekt door de bijdrage van de DVO partners.
- de toevoeging aan de bestemmingsreserves is verlaagd naar € 0,4 miljoen met name doordat er geen bestemmingsreserve voor de inburgering mag worden gevormd. De middelen inburgering dienen onder de kortlopende schulden te worden verantwoord in plaats van in een bestemmingsreserve
- de onttrekking van de bestemmingsreserves is verhoogd naar € 2,5 miljoen om de gemeentelijke bijdrage niet verder te laten stijgen dan wenselijk

In de onderliggende programma's lichten wij de grootste financiële mutaties meer uitgebreid toe.

In de volgende tabellen zijn de financiële mutaties per programma weergegeven ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2025.

Overzicht mutaties lasten t.o.v. 1e begrotingswijziging x € 1.000	
Inkomenszekerheid	
Bijstand	936
Loonkostensubsidie	-510
Bijzondere bijstand	99
Individuele Inkomens toeslag	60
Vangnetvoorziening zelfstandigen	-
Studietoelage	12
Bbz kapitaalverstrekkingen	5
Directe salariskosten	-2
Toename lasten	600
Mensontwikkeling	
Re-integratiemiddelen	458
Beschut werk dienstverbanden	528
DGI dienstverbanden	29
CAO ad Slag Montferland	96
Directe salariskosten	252
Toename lasten	1.363
Inburgering	
Inburgering verstrekkingen	340
Reservering vooruit ontvangen bedragen	201
Directe salariskosten	17
Toename lasten	558
Wsw	
Loonkosten	78
Overige kosten	-57
Directe salariskosten	124
Toename lasten	145
Algemene Overhead	
Overige lasten	1.748
Directe salariskosten	34
Toename lasten	1.783
Totaal toename lasten	4.449
Lagere toevoeging reserve	-441
Totaal	4.009

Overzicht mutaties baten t.o.v. 1e begrotingswijziging x € 1.000	
Inkomenszekerheid	
Bijdrage gemeenten bijstand	936
Bijdrage gemeenten LKS	-510
Bijdrage gemeenten Bijzondere bijstand	103
Bijdrage gemeenten Inkomens toeslag	60
Bijdrage gemeenten Vangnetvoorziening Zelfstandigen	-
Bijdrage gemeenten Studietoelage	12
Bijdrage gemeenten Bbz kapitaalverstrekkingen	-21
Bijdrage gemeenten Tozo	-5
Terugvorderingen/aflossingen	27
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	-2
Toename baten	600
Mensontwikkeling	
Bijdrage gemeenten re-integratiemiddelen	-
Inleenvergoedingen	-2
Bijdrage gemeenten beschut werk	197
Loonkostensubsidie en omzet	339
Bijdrage gemeenten infrastructurele opslag DGI	145
Loonkostensubsidie en omzet	-29
CAO ad Slag Montferland	96
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	252
Afname baten	998
Inburgering	
Bijdrage gemeenten inburgeringsmiddelen	-24
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	17
Afname baten	-7
Wsw	
Omzet	-193
Bijdrage gemeenten Rijks subsidie	1.334
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	124
Toename baten	1.265
Algemene Overhead	
Inkomsten uit Dvo's	397
Overige baten	203
Bijdrage gemeenten overhead	-392
Toename baten	208
Totaal toename baten	3.065
Hogere onttrekking reserve	944
Totaal	4.009

Doetinchem, april 2025

J.T. Spruit
Algemeen Directeur

2. Resultaat

Het totale resultaat na mutaties reserves blijft in deze begrotingswijziging € 0, net zoals in de oorspronkelijke begroting 2025.

De onttrekking uit de bestemmingsreserves is per saldo € 944.000 hoger dan in de oorspronkelijke begroting 2025 was verwacht:

- € 506.000 hogere onttrekking uit reserve organisatie ontwikkeling, deze kosten waren gepland in 2024 maar zijn doorgeschoven naar 2025
- € 618.000 onttrekking uit de in 2024 nieuw gevormde reserve doorontwikkeling infrastructuur
- € 365.000 hoger tekort op re-integratiemiddelen, dat wordt gedekt uit de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen.
- € 545.000 lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve frictiekosten uittreding Oude IJsselstreek

De toevoeging aan de bestemmingsreserve is per saldo € 441.000 lager dan begroot:

- € 565.000 wordt niet toegevoegd aan de reserve Inburgering. Voor het overschot op de specifieke uitkering inburgering die in 2025 zal worden ontvangen, mag geen reserve gevormd worden maar wordt op de balans opgenomen als vooruit ontvangen bedrag
- € 24.000 meer toevoeging aan de reserve Risico DVO's
- € 100.000 toevoeging aan de nieuw te vormen reserve groot onderhoud

Voor een volledig overzicht van de reserves zie hoofdstuk 5.

De grootste financiële wijzigingen worden per programma nader toegelicht in hoofdstuk 4.

De bedragen in de tabellen in de begroting zijn opgenomen in duizendtallen.

Totaal alle programma's	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Programma Inkomenszekerheid	-40	-	-40
Programma Mensontwikkeling	-635	-365	-1.001
Programma Inburgering	565	-565	-
Programma Wsw	3.099	1.120	4.219
Programma Algemene Overhead	-3.723	-1.574	-5.297
Resultaat voor bestemming	-733	-1.384	-2.118
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>			
Toevoeging	-839	441	-399
Onttrekking	1.573	944	2.517
<u>Mutatie algemene reserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	-	-	-
Resultaat na bestemming reserves	-	-	-

3. Ontwikkeling aantallen

3.1 Aantal huishoudens in de bijstand

Het aantal huishoudens in de bijstand is bijgesteld op basis van de realisatie in 2024 en de bijgestelde verwachting van het Rijk voor het jaar 2025.

Gemiddeld aantal huishoudens	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	358	-42	316
Doetinchem	1.228	-36	1.192
	1.586	-78	1.508

De standcijfers aan het begin en de verwachting van de cijfers aan het eind van het jaar zien er dan als volgt uit:

Aantal huishoudens Aalten	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Stand 1-1-25	340	-23	317
Instroom	100	-12	88
Uitstroom	-64	-25	-89
Stand 31-12-25	376	-60	316

Aantal huishoudens Doetinchem	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Stand 1-1-25	1.218	-24	1.194
Instroom	300	-47	253
Uitstroom	-280	23	-257
Stand 31-12-25	1.238	-48	1.190

N.B. parttime uitstroom leidt niet tot een daling van het aantal huishoudens in de bijstand

3.2 Aantal klanten werkzaam met langdurige loonkostensubsidie

Het aantal inwoners dat aan het werk gaat en ondersteund wordt door een langdurige loonkostensubsidie neemt naar verwachting in 2025 toe ten opzichte van realisatie ultimo 2024. Echter is het gemiddeld aantal medewerkers dat werkzaam is t.o.v. de oorspronkelijke begroting lager omdat wij uit zijn gegaan van een hogere realisatie in 2024.

Gemiddeld aantal LKS P-wet	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	88	-19	69
Doetinchem	282	-64	218
Totaal	370	-83	287

3.3 Aantal klanten Wet inburgering

Het aantal inwoners dat begeleid wordt onder de Wet inburgering is bijgesteld op basis van de werkelijkheid 2024 en de taakstelling voor 2025.

Gemiddeld aantal Wet inburgering	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	135	-7	128
Doetinchem	287	-16	271
Totaal	422	-23	399

3.4 Aantal Wsw-medewerkers

Het gemiddeld aantal Wsw-medewerkers is voor 2025 opnieuw ingeschat. Hierbij is rekening gehouden met pensionering en natuurlijk verloop.

Gemiddeld aantal Wsw-medewerkers per gemeente (fte's)	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	170	-9	161
Doetinchem	212	-9	204
Montferland	114	-5	109
	496	-23	473

4. Toelichting baten en lasten per programma

In de volgende paragrafen is per programma aangegeven wat de doelstelling is, hoeveel in de eerste begrotingswijziging 2025 aan baten en lasten is begroot en wordt toegelicht wat de afwijkingen zijn ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2025.

4.1 Programma inkomenszekerheid

In het programma Inkomenszekerheid wordt de verstrekking van uitkeringen inzake de Participatiewet, IOAW, IOAZ en de Bbz verantwoord. Daarnaast worden in dit programma de uitbetaalde langdurige loonkostensubsidies opgenomen. Tezamen met de uitkeringen vallen die onder de BUIG-verantwoording. Tot slot worden in dit programma de activiteiten verantwoord in het kader van de Bbz, individuele inkomenstoeslag en de bijzondere bijstand.

Centrale doelstelling van dit programma is het op een rechtmatige, tijdige, volledige en efficiënte wijze verstrekken van een inkomensvoorziening aan die inwoners die (nog) niet door middel van werk kunnen voorzien in hun eigen levensonderhoud. Laborijn draagt zorg voor actieve informatievoorziening en geeft advies op maat bij vragen van inwoners over inkomen. Daarnaast helpen wij, samen met BvFO, inwoners die te maken hebben met schuldenproblematiek.

In de begroting 2025 van Laborijn is voor wat betreft het programma Inkomenszekerheid volledig rekening gehouden met de ambitie zoals weergegeven in de Kadernota 2025 - 2028.

Voor het programma Inkomenszekerheid zijn de volgende doelstellingen bepaald:

- we zijn vindbaar en toegankelijk voor inwoners die inkomensondersteuning nodig hebben
- we verstrekken de uitkeringen tijdig, rechtmatig en doelmatig, binnen de wettelijke termijn
- het percentage rechtmatigheidsfouten ligt onder de 1%
- we verzorgen een correcte en tijdige uitbetaling van de (bijzondere) bijstand, BBZ, individuele inkomenstoeslag, individuele studietoelage en overig geldende regelingen
- we bieden advies en ondersteuning aan inwoners bij inkomensvraagstukken en verwijzen actief door indien er sprake is van een voorliggende voorziening
- we hebben oog voor signalen over geldzorgen, armoeden en schulden en verwijzen actief door naar gemeentelijke regelingen (minimabeleid) en schuldhulpverlening
- we leveren onze inkomensdienstverlening in nauwe afstemming met al onze partners in het sociaal domein
- de langdurige en forfaitaire loonkostensubsidies worden ingezet om betaald werk te stimuleren, en worden rechtmatig uitbetaald
- we streven ernaar met het saldo van inkomsten en uitgaven binnen de middelen van het BUIG budget te blijven
- vanuit onze sociaal maatschappelijke functie hebben we aandacht voor fraudesignalen en terugvorderingen

Programma Inkomenszekerheid	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Baten			
<u>Bijdragen gemeenten</u>			
Bijstand	24.930	936	25.866
Loonkostensubsidie	3.809	-510	3.299
Bijzondere Bijstand	237	103	340
Individuele Inkomens toeslag	500	60	560
Studietoelage	175	12	187
Bbz kapitaalverstrekkingen	-12	-21	-34
Tozo	-170	-5	-175
Bijdrage directe salariskosten	1.117	-2	1.115
	30.586	573	31.159
<u>Overige baten</u>			
Ontvangsten bijstand	385	-	385
Ontvangsten bijzondere bijstand	12	-4	8
Ontvangsten Bbz leningen	23	26	49
Ontvangsten Tozo	170	5	175
	590	27	617
Totaal baten	31.176	600	31.776
Lasten			
Bijstand	25.315	-936	26.251
Loonkostensubsidie	3.809	510	3.299
Bijzondere Bijstand	249	-99	348
Individuele Inkomens toeslag	500	-60	560
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	40	-	40
Studietoelage	175	-12	187
Bbz kapitaalverstrekkingen	11	-5	15
Directe salariskosten	1.117	2	1.115
Totaal lasten	31.216	-600	31.816
Saldo baten en lasten	-40	-	-40
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	40	-	40
<u>Mutatie algemene reserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	-	-	-
Resultaat	-	-	-

Ten aanzien van het programma inkomenszekerheid dient per saldo een begrotingswijziging op de lasten plaats te vinden van € 600.000. Hiervan betreft € 426.000 aanpassing van de bijstandsuitgaven en loonkostensubsidie op basis van de werkelijke uitgaven 2024 en de verwachte toename van het bestand. Daarnaast zijn de uitgaven voor overige regelingen verhoogd met € 176.000 op basis van de uitgaven 2024. Hierbij is nog geen rekening gehouden met een eventuele aanpassing van beleid ten aanzien van de Individuele Inkomens toeslag.

4.2 Programma mensontwikkeling

Binnen dit programma staat het ontwikkelen van inwoners centraal. Dit doen we voor inwoners met een Participatiewet-uitkering, een doelgroep indicatie (DGI), inwoners met een indicatie nieuw beschut, leerlingen die gaan uitstromen uit het Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO) en het Praktijkonderwijs (PRO). Daarnaast wordt dienstverlening geboden aan inwoners zonder uitkering die wel een verzoek doen om dienstverlening, de niet-uitkeringsgerechtigde (NUG). Dit betreft inwoners jonger dan de pensioengerechtigde leeftijd die als werkloos werkzoekend staan ingeschreven bij UWV, maar geen recht hebben op een uitkering of ondersteuning op grond van regelingen (zoals de Participatiewet, Werkloosheidwet (WW), Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten (WAJONG), Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen (WIA), Algemene nabestaandenwet (ANW), of een vergelijkbare regeling).

Voor wat betreft de Participatiewet doelgroep zien we een toename van uitkeringsgerechtigden met een activeringsprofiel en een afname van het aantal uitkeringsgerechtigden met een profiel waarbij direct kan worden ingezet op re-integratie. We zien dagelijks dat de huidige (en naar verwachting) toekomstige doelgroep te maken heeft met complexe problematiek en daardoor een andere en/of intensievere begeleiding nodig heeft. Binnen deze doelgroep zien we ook een toename van uitkeringsgerechtigden met een inburgeringsverplichting. Gedurende de inburgeringstermijn vallen deze inwoners onder het programma Inburgering waarvan een deel van hen ook valt onder het programma Inkomenszekerheid als zij naast Inburgering ook gebruik maken van een uitkering.

Laborijn zet in op activering en re-integratie. In de uitvoering redeneren we vanuit het belang van de inwoner, gekoppeld aan de doelstellingen vanuit onze gemeenten. De stappen die de inwoner op de Participatieladder kan zetten staan centraal. De regeling en het budget dat daarvoor beschikbaar is, geeft richting en is daarbij niet belangrijker dan het resultaat. De doelmatigheid staat voorop, binnen de grenzen van rechtmatigheid.

Laborijn zet in op heldere diagnose bij aanvang en tijdens een traject, heeft een uitgebreid modulair trainings- en ontwikkelaanbod, zet leerlijnen in op taken en werkzaamheden binnen sectoren waarvan we weten dat er krapte in de arbeidsmarkt is en biedt interne en externe werk(ervarings-)plekken. Met de geboden dienstverlening ondersteunen wij inwoners in de voorbereiding en realisatie van de stap naar sociale activering, participatie en richting betaald (parttime) werk. We stellen daarvoor de integraliteit van de uitvoering ten dienste van activering en re-integratie en zorgen dat uitkeringsgerechtigden een perspectiefvolle toekomst op de arbeidsmarkt verkrijgen.

In de begroting 2025 van Laborijn is rekening gehouden met de ambitie zoals weergegeven in de Kadernota 2025 - 2028, waarbij we voor wat betreft het programma Mensontwikkeling inhoudelijke concessies hebben gedaan om de gemeentelijke bijdragen niet verder te laten stijgen dan strikt noodzakelijk en de uitvoeringskosten te beheersen.

Voor het programma Mensontwikkeling zijn de volgende doelstellingen bepaald:

- we brengen het potentieel van de inwoners die zich melden voor ondersteuning methodisch in beeld door gebruik te maken van screening en - waar nodig - Labowijzer. Daarbij delen wij inwoners in op grond van het arbeidsmarktperspectief en de begeleidingsbehoefte
- we bieden iedere inwoner met een uitkering of een vraag om werk of begeleiding een passend actief traject. Waar mogelijk is dit gericht op het verkrijgen van betaald (parttime) werk en daar waar dit (nog) niet mogelijk is, wordt ingezet op re-integratie, participatie of zorgactiviteiten
- we leggen gemaakte afspraken over doelen en activiteiten vast en evalueren tussentijds
- we maken termijnafspraken bij werkervarings- en participatieplekken en blijven de voortgang monitoren

- we brengen en houden de actuele omstandigheden van de inwoner goed in beeld. Inzichten en output van het diagnostisch centrum leiden tot een aanbod van een actueel programma dat aansluit op ontwikkelbehoeften van inwoners en de behoeften van de arbeidsmarkt. Naast het actief bieden van instrumenten, trainingen en opleidingen wordt ook gekeken naar een eventuele (tijdelijke) ontheffing van de arbeidsverplichting
- onze inwoners ontvangen een integrale dienstverlening, waarin inkomensconsulenten, re-integratieconsulenten, jobcoaches, accountmanagers en andere dienstverlenende professionals samenwerken ten behoeve van de ontwikkeling van de inwoner
- we bieden een laagdrempelige, veilige leer- en ontwikkelomgeving met een divers aanbod van didactische en activerende werkvormen, waaronder een aantal concrete leer-/werklijnen
- we groeien mee met de landelijke prognose en verwachte stijging van het aantal inwoners met een doelgroepindicatie en die met loonkostensubsidie aan het werk zijn
- we bieden iedere inwoner met een indicatie beschut werk die daarom verzoekt een dienstverband en een passende beschutte werkplek
- we investeren in inwoners waarbij laaggeletterdheid of een taalbarrière aan de orde is. Laborijn biedt een innovatieve, op maat gemaakte dienstverlening gericht op taal en cultuur
- we realiseren een stijging van inwoners onder de doelgroep oudkomers die (parttime) betaald aan het werk gaan
- we verkennen hoe we de doelgroep jongeren meer duurzaam naar betaald werk of onderwijs kunnen begeleiden en komen met een verbeterplan
- we investeren in het verder verbeteren, verdiepen, versterken en uitbreiden van onze goede samenwerkingsrelaties in het brede sociaal domein
- we investeren in de samenwerking met externe werkgevers op het gebied van jobcoaching en inclusief werkgeverschap

Programma Mensontwikkeling	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Baten			
Re-integratiemiddelen			
Bijdrage gemeenten re-integratiemiddelen	3.114	-	3.114
Inleenvergoedingen w iw	17	-2	15
Beschut werk dienstverbanden			
Bijdrage gemeenten beschut w erk	-	197	197
Loonkostensubsidie	382	303	685
Omzet	105	36	141
DGI dienstverbanden			
Infrastructurele opslag (DGI)	-	145	145
Loonkostensubsidie	276	-4	273
Omzet	103	-26	77
CAO ad Slag Montferland			
Bijdrage gemeente	-	38	38
Loonkostensubsidie	-	48	48
Omzet	-	11	11
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	1.744	252	1.996
Totaal baten	5.742	998	6.739
Lasten			
Re-integratiemiddelen			
Ontw ikkeling Inw oners	253	-247	500
Nieuw e inw oners	579	-291	869
Integrale samenw erking	126	-99	226
Arbeidstoeileiding	387	17	370
Hulpmiddelen en vergoedingen	180	17	163
Interne klantondersteuning	1.893	145	1.748
Beschut werk dienstverbanden			
Loon- en personeelskosten	568	-441	1.010
Begeleiding	-	-87	87
DGI dienstverbanden			
Loon- en personeelskosten	646	29	617
Begeleiding	-	-58	58
CAO ad Slag Montferland			
Loon- en personeelskosten	-	-96	96
Directe salariskosten	1.744	-252	1.996
Totaal lasten	6.377	-1.363	7.740
Saldo baten en lasten	-635	-365	-1.001
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	635	365	1.001
<u>Mutatie algemene reserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	-	-	-
Resultaat	-	-	-

Ten aanzien van het programma mensontwikkeling vindt per saldo een begrotingswijziging plaats van € 365.000 negatief, dit bedrag zal extra onttrokken worden aan de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen.

Vanaf 2025 ontvangen we van de gemeenten budgetten voor de financiering van Beschut Werk en DGI-dienstverbanden, dit was in de oorspronkelijke begroting nog niet opgenomen.

In 2025 voeren we ook twee projecten uit, Oudkomers en Jongeren, waarvoor de gemeenten extra geld beschikbaar stellen in de bestemmingsreserve. De te maken kosten voor deze projecten zijn opgenomen binnen de onderdelen Ontwikkeling inwoners en Nieuwe inwoners.

Ook is er vanaf 2025 een DVO afgesloten met de gemeente Montferland voor de uitvoering van de CAO aan de Slag. De kosten hiervoor worden, onder aftrek van de te ontvangen loonkostensubsidie en omzet, volledig door de gemeente Montferland vergoed.

In bijlage 2 zijn de bijdragen re-integratiemiddelen per gemeente gespecificeerd.

CONCEPT

4.3 Programma inburgering

Binnen dit programma biedt Laborijn inwoners die onder Wet inburgering 2021 vallen een inburgeringsaanbod op maat. Het uitgangspunt daarbij is dat inwoners zo snel mogelijk volwaardig mee kunnen doen. Om dit bereiken heeft Laborijn een systeem ontwikkeld waar het bieden van taalonderwijs binnen de leerroute vanaf de start wordt gecombineerd met een participatietraject op maat. Een optimale combinatie van taalonderwijs en een goede opbouw van verschillende participatieactiviteiten is noodzakelijk om bij inwoners een goede basis te leggen naar zelfredzaamheid. Hierbij moet de kanttekening worden gemaakt dat, gezien de grote verscheidenheid aan achtergronden in deze doelgroep, zelfredzaamheid voor iedereen een andere betekenis heeft.

Om iedere inwoner maximaal te faciliteren in de ontwikkeling heeft Laborijn een modulair systeem voor de participatie-activiteiten ontwikkeld. Iedere module kent specifieke leerdoelen. De eerste modules zijn zeer laagdrempelig en worden ook intern bij Laborijn aangeboden. Vervolgens worden de modules zorgvuldig verder opgebouwd naar modules die inwoners bijvoorbeeld ondersteunen bij het verkennen van de Nederlandse arbeidsmarkt en het vinden van werk. Iedere module kent intensieve begeleiding van een op die module gespecialiseerde professionele trainer.

Laborijn maakt in haar dienstverlening gebruik van cultuurvertalers. Cultuurvertalers zijn medewerkers met een migratieachtergrond die beschikken over ervaringsdeskundigheid en gezamenlijk een grote hoeveelheid cultuur- en taalkennis beschikken. De cultuurvertalers worden gedurende het gehele inburgertraject op allerlei verschillende onderdelen ingezet. Hiermee worden zij de "vaste gezichten" van de inwoners en op deze wijze wordt tevens geborgd dat de gegeven informatie goed overkomt. Het blijkt in de praktijk dat het inzetten van cultuurvertalers vertrouwen biedt bij inwoners en helpt om de culturele verschillen sneller en beter te overbruggen.

In de begroting 2025 van Laborijn is rekening gehouden met de ambitie zoals weergegeven in de Kadernota 2025 - 2028, waarbij we voor wat betreft het programma Inburgering ook een inhoudelijke concessie in de dienstverlening hebben gedaan om de gemeentelijke bijdragen niet verder te laten stijgen dan strikt noodzakelijk en de uitvoeringskosten te beheersen.

Voor het programma Inburgering zijn de volgende doelstellingen bepaald:

- de brede intake en het afronden van het Plan Inburgering en Participatie (PIP) wordt binnen de wettelijke termijn uitgevoerd
- gedurende het inburgeringstraject is er persoonlijk contact met de inwoners en wordt er aangesloten bij de culturele achtergrond van de inwoner om culturele verschillen waar nodig te overbruggen
- iedere statushouder volgt, in beginsel, een duaal traject (taal- en participatietraject), waarbij het hoogst haalbare voor zowel de leerroute als het participatietraject het uitgangspunt is
- het participatietraject bestaat uit een modulair opgebouwd systeem waarin modules achtereenvolgens kunnen worden doorlopen, maar ook afzonderlijk kunnen worden gevolgd om per inwoner maatwerk te leveren
- verplichte onderdelen van de inburgering, zoals het participatieverklaringstraject (PVT) en de module Arbeidsmarkt en Participatie (MAP), worden geïntegreerd in het modulaire systeem en worden aangeboden zodra de inwoner er klaar voor is
- iedere asielstatushouder krijgt gedurende een periode van zes maanden maatschappelijke begeleiding
- inburgeringsplichtige asielstatushouders hebben aan het eind van het inburgeringstraject het voor hen hoogst haalbare taalniveau behaald
- iedere asielstatushouder krijgt gedurende de eerste zes maanden financiële ontzorging

- inburgeringsplichtige asielstatushouders zijn aan het eind van het inburgeringstraject meer financieel zelfredzaam
- er is structureel (en laagdrempelig) contact met de inwoner en we volgen de wettelijke normen ten aanzien van de voortgangsgesprekken per jaar per inwoner
- zodra inwoners de gewenste ontwikkeling hebben doorgeemaakt in de specifieke dienstverlening van inburgering wordt er zoveel mogelijk aangesloten bij het programma van mensontwikkeling
- meer inwoners uit de doelgroep inburgeraars met een participatiewet-uitkering gaan al tijdens de inburgeringsperiode aan het werk
- voor inburgeringsplichtige jongeren is er een passend traject binnen de mogelijkheden van de wet rekening houdend met hun leeftijd en toekomstvisie
- de inzet is om jongeren vanuit Inburgering zo veel mogelijk te laten doorstromen naar regulier Nederlands onderwijs
- gezinsmigranten ontvangen dienstverlening conform de wet
- gezinsmigranten worden goed geïnformeerd en geadviseerd op basis van de brede intake en het PIP
- inburgering wordt uitgevoerd binnen de wettelijke inburgertermijn van 3 jaar

Programma Inburgering	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Baten			
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	1.790	-23	1.767
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	75	-1	74
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	694	17	711
Totaal baten	2.559	-7	2.552
Lasten			
Leerroutes	800	25	775
Maatschappelijke begeleiding	425	160	265
Onderw ijsroute	75	-220	295
Overige kosten	-	-305	305
Reservering vooruitontvangen bedragen	-	-201	201
Directe salariskosten	694	-17	711
Totaal lasten	1.994	-558	2.552
Saldo baten en lasten	565	-565	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>			
Toevoeging	-565	565	-
Onttrekking	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	-	-	-
Resultaat	-	-	-

De baten en lasten van dit programma zijn bijgesteld op basis van de werkelijke baten en lasten 2024 en de inschatting van het aantal inburgeraars in 2025.

Omdat de specifieke uitkering (Spuk) van het Rijk niet alleen in het jaar zelf wordt besteed, was hiervoor in de oorspronkelijke begroting een bestemmingsreserve gevormd. Volgens het BBV is dit echter niet toegestaan en moeten deze bedragen op de balans opgenomen worden als vooruit ontvangen bedragen. In deze begrotingswijziging is dit aangepast.

4.4 Programma Wsw

Voor onze Wsw-medewerkers bieden wij de juiste werkplek en passen we het werk aan de mogelijkheden van het individu aan. Dit doen we zowel intern, maar bij voorkeur - indien mogelijk - bij externe werkgevers. Wij geloven in werk en geloven in de mogelijkheden van mensen.

Het programma Wsw heeft als doel het vormgeven van goed werkgeverschap, het bieden van ontwikkeling en begeleiding, het realiseren van duurzame detacheringen en het bieden van begeleiding op de werkplekken voor onze Wsw-medewerkers op de arbeidsmarkt. Hierbij wordt rekening gehouden met de talenten, capaciteiten, competenties en vaardigheden van onze Wsw-medewerkers.

We zien onze Wsw-populatie in de komende jaren sterk krimpen met als verwachting een afname van circa 6% per jaar tot eind 2028. Deze krimp is niet één op één door te vertalen naar onze Werkleercentra (WLC's). Door een combinatie van een ouder wordende Wsw-doelgroep en een kleine krimp in het regionale werkaanbod zien we dat een grotere groep Wsw-collega's niet meer terecht kan bij een externe werkgever (via detachering). Zij doen noodgedwongen een beroep op het werk in onze WLC's. Voor deze Wsw-doelgroep blijven we een ontwikkelomgeving en/of een duurzaam beschutte werkplek bieden, waarbij het werken centraal staat.

Voor een deel van de Wsw-medewerkers en instroom vanuit de Participatiewet en de Wet inburgering is het van belang de huidige werkomgeving van de WLC's in stand te houden. Dit houdt in dat er ruimte zal blijven voor prikkelarme en solistische werkplekken. En er zal laagdrempelig, eenvoudig werk aangeboden blijven worden, zoals in- en ompak werkzaamheden. Tegelijkertijd is de huidige inrichting en werkwijze van onze WLC's en het huidige aanbod van werk in transitie. Het groeiende aantal inwoners vanuit de Participatiewet en de Wet inburgering dat gebruik maakt van de WLC's, vraagt om een andere inrichting van de Werkleercentra. Het vraagt om meer diversiteit en kortcyclischer werk, om sneller (kleine) ontwikkelstappen mogelijk te maken. De werk-leerlijnen en het arbeid diagnostisch centrum (Labowijzer) zijn door Laborijn ontwikkeld om in te zetten voor de brede doelgroep. Hiermee zijn er dus ook nieuwe ontwikkelkansen voor onze Wsw-collega's.

In de begroting 2025 van Laborijn is rekening gehouden met de ambitie zoals weergegeven in de Kadernota 2025 - 2028, waarbij we voor wat betreft het programma Wsw ook inhoudelijke concessies in de dienstverlening hebben gedaan om de gemeentelijke bijdragen niet verder te laten stijgen dan strikt noodzakelijk en de uitvoeringskosten te beheersen.

Het programma Wsw richt zich op de volgende doelstellingen:

- het doorontwikkelen, begeleiden, coachen, behouden en verduurzamen van de arbeidsplaatsen van de gedetacheerde Wsw-medewerkers en de Wsw-medewerkers in Begeleid werken
- het aantal Wsw-medewerkers dat extern werkzaam is rond 75% te houden
- het ondersteunen bij de bemiddeling, coaching en plaatsing van de Wsw-medewerkers intern beschut middels of detachering bij externe werkgevers
- het monitoren van en begeleiden bij het verzuim van onze Wsw-collega's waarbij een verzuimpercentage van maximaal 12% wordt nagestreefd

Programma Wsw	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Baten			
Omzet groepsdetacheringen	2.901	-261	2.640
Omzet individuele detacheringen	1.929	37	1.966
Omzet intern werk	454	11	464
Bijdrage vervoerskosten inleners	168	1	169
Lage Inkomensvoordeel (Liv)	-	-	-
Verrekening kostendeel OJ	305	20	325
	5.756	-193	5.563
Rijksbudget	17.545	1.334	18.879
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	2.151	124	2.276
Totaal baten	25.453	1.265	26.718
Lasten			
Loonkosten Wsw	17.073	-78	17.150
Vervoerskosten Wsw	665	18	647
Overige kosten Wsw	420	-15	435
Kosten begeleid werken	810	10	799
Directe productiekosten	29	4	25
Omzet deel af te dragen aan OJ	1.206	39	1.167
Directe salariskosten	2.151	-124	2.276
Totaal lasten	22.354	-145	22.499
Saldo baten en lasten	3.099	1.120	4.219
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	-	-	-
Resultaat	3.099	1.120	4.219

Ten aanzien van het programma Wsw dient per saldo een begrotingswijziging plaats te vinden ter grootte van € 1,1 miljoen positief. Dit komt met name door de verhoging van het Rijksbudget in de septembercirculaire 2024 met € 1,3 miljoen. Daarnaast zijn de overige posten geactualiseerd.

Rijksbudget WSW per gemeente	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	6.036	462	6.499
Doetinchem	7.576	458	8.034
Montferland	3.933	414	4.347
Overplaatsingen	-	-	-
Totaal	17.545	1.334	18.879

4.5 Programma Algemene Overhead

Onze professionals werken dagelijks aan het realiseren van de afgesproken doelen en resultaten van Laborijn. De algemene doelstelling van het programma Algemene overhead is het dusdanig faciliteren en ondersteunen van de teams waardoor de professionals zelf verantwoordelijk kunnen zijn voor hun werk en de doelen en resultaten die ze moeten bereiken.

In het programma Algemene overhead kennen we de volgende doelstellingen per vakgebied:

- organisatie:
we zijn een lerende organisatie met een zeer gastvrije omgeving waarin een positieve klantbeleving en -bejegening centraal staat met als resultaat tevreden inwoners. Daarnaast zijn wij een betrouwbare en solide samenwerkingspartner voor andere organisaties en werkgevers. We herijken de strategische koers samen met de gemeenten, om Laborijn als toekomstbestendig sociaal ontwikkelbedrijf te (blijven) positioneren
- werkgeverschap:
we zijn een werkgever die investeert in mensen en waarin professionals ruimte krijgen voor het benutten en verder ontwikkelen van 'het eigen potentieel'. Zij krijgen daarbij de sturing en leiderschap die voor hen nodig is
- personeel:
bij ons werken tevreden medewerkers die met plezier en trots voor Laborijn werken als belangrijke ambassadeurs van de organisatie. Dit resulteert in een grote mate van (duurzame) inzetbaarheid en een acceptabel (ziekte)verzuim. We faciliteren onze professionals optimaal in opleiding en ontwikkeling om de (nieuwe) doelgroepen zo goed mogelijk te kunnen bedienen
- communicatie:
we uiten ons op een positieve manier, strevend naar vertrouwen en een positief imago als dienstverleningsorganisatie, samenwerkingspartner en (potentiële) werkgever in onze regio en daarbuiten
- facilitair en inkoop:
we voldoen aan wet- en regelgeving t.a.v. inkopen en aanbestedingen en zorgen als regievoerder voor duurzame leveranciersrelaties. We nemen duurzaamheid als criterium mee bij onze facilitaire werkzaamheden en inkopen
- huisvesting:
we voldoen aan de Arbo- en milieueisen en faciliteren onze dienstverlening met adequate huisvesting, binnen de beperkende mogelijkheden die er nu zijn. We richten ons (vooruitlopend op de nieuwbouw alvast) op een nog toegankelijke, gastvrijere ontvangst van onze klanten
- informatie/data:
we zorgen dat medewerkers beschikken over de benodigde middelen en voorzien zijn of worden in hun informatiebehoefte. De informatie is up-to-date, beschikbaar, beveiligd en uitsluitend toegankelijk voor de daarvoor bevoegde personen
- kwaliteit:
we hebben een integraal kwaliteitsbewustzijn. Onze inwoners mogen kwaliteit van onze dienstverlening verwachten. We streven naar een continue verbetering van onze klant- en werkprocessen waarbij de positieve klantbeleving en -bejegening centraal staat
- advies en (juridisch) beleid:
we voldoen aan wet- en regelgeving (o.a. aan de Wet open overheid) en geven advies over en doen (verbeter)voorstellen voor het toepassen van regelgeving en procedures. Alle vragen van de gemeenteraden en het bestuur worden tijdig beantwoord. Ten aanzien van de Wet open overheid voldoen wij reeds aan de wettelijke vereisten. De komende jaren willen wij het ambitieniveau omhoog schroeven en willen wij ook stukken openbaar maken die (nog) niet openbaar hoeven te worden gemaakt. Daarnaast willen wij de gevraagde informatie in het kader van de passieve informatieplicht sneller kunnen leveren.

- financiën:
we voeren een tijdige, juiste en volledige administratie. Budgethouders houden de financiële gang van zaken nauwlettend in de gaten en sturen bij waar noodzakelijk of gewenst
- planning en control:
de planning & control cyclus (P&C) bestaat uit de kadernota, begroting, kwartaalrapportages en jaarstukken. We zorgen ervoor dat deze P&C-documenten tijdig beschikbaar zijn en kwalitatief voldoen aan de gestelde eisen
- rechtmatigheidsverantwoording:
de onrechtmatigheden zijn kleiner dan 1% van de lasten van de begroting. We nemen een rechtmatigheidsverantwoording op in de jaarrekening

Programma Algemene Overhead	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Baten			
Rentebaten	100	228	328
Inkomsten uit diensten voor derden	531	429	960
Inkomsten uit DVO OIJ Wsw	1.370	10	1.379
Inkomsten uit DVO Bronckhorst HKZ Wsw	196	-41	155
Opbrengst catering	113	2	115
Huuropbrengsten/gebruiksvergoeding	105	-27	79
Bijdrage gemeenten impulsbudget infrastructuur	-	363	363
Bijdrage gemeenten algemene overhead	4.583	-392	4.191
Incidentele baten	522	-363	159
Totaal baten	7.520	208	7.728
Lasten			
Loonkosten	5.812	-34	5.846
Overige personeelskosten	703	-17	720
Huisvestingskosten	1.523	160	1.363
Facilitaire kosten	592	49	543
ICT kosten	1.579	-183	1.762
Algemene kosten	300	-133	434
Rentelasten	-	-157	157
Impuls infrastructuur	-	-363	363
Incidentele lasten	733	-1.105	1.838
Totaal lasten	11.242	-1.783	13.025
Saldo baten en lasten	-3.723	-1.574	-5.297
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>			
Toevoeging aan reserve	-274	-124	-399
Onttrekking aan reserve	898	578	1.476
<u>Mutatie algemene reserve</u>			
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat na bestemming	-3.099	-1.120	-4.219

Baten

De baten zijn in totaal met € 208.000 naar boven bijgesteld.

- Omdat in 2024 al een gedeeltelijke lening voor de nieuwbouw is afgesloten, verwachten we hogere rentebaten van € 228.000.
- Diensten voor derden nemen toe met € 429.000. Dit wordt onder andere veroorzaakt door de nieuw afgesloten DVO's voor Casemanagement Oekraïne voor Aalten en Doetinchem en de DVO Inburgering voor de gemeente Oude IJsselstreek.
- Vanaf 2025 ontvangen de gemeenten een impulsbudget infrastructuur dat zij doorbetalen aan Laborijn. Deze gelden zijn bedoeld voor het behoud en de doorontwikkeling van het sociaal ontwikkelbedrijf. Het exacte budget wordt bij de meicirculaire 2025 bekend. Het bedrag dat nu is opgenomen betreft een inschatting.

- De bijdrage gemeenten op het programma algemene overhead nemen af met € 392.000 door inzet van de bestemmingsreserve. Voor een specificatie van de gemeentelijke bijdrage zie bijlage 4.
- Incidentele baten nemen af met € 363.000 in verband met een aanpassing in de vrijval van de voorzieningen milieu en groot onderhoud.

Lasten

De lasten zijn in totaal € 1,8 miljoen toegenomen.

- De huisvestings- en facilitaire kosten zijn geactualiseerd en met € 209.000 naar beneden bijgesteld.
- ICT kosten nemen toe met € 183.000. Reden hiervan is enerzijds de verhoogde kosten SLA ICT Doetinchem en de implementatie van twee nieuwe grote applicaties.
- De verhoging in de algemene kosten van € 133.000 wordt veroorzaakt door de hogere uitgaven aan juridische diensten en de inkoop bij BvFO voor het financieel ontzorgen van inburgeraars, dit was niet opgenomen in de oorspronkelijke begroting.
- De huisvestingslasten vallen lager uit vanwege geactualiseerde prijzen. Bij opmaken oorspronkelijke begroting waren de energieprijzen beduidend hoger dan nu.
- Incidentele lasten nemen toe met € 1,1 miljoen. In 2025 verwachten we onder andere € 618.000 kosten te maken vanuit het bestedingsplan Impulsregeling infrastructuur en € 318.000 meer in te zetten voor organisatie ontwikkeling. Beide uitgaven worden gedekt uit de bestemmingsreserve.

Loonkosten alle programma's

Loonkosten per programma	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Programma Inkomenszekerheid	1.117	-2	1.115
Programma Mensontwikkeling	3.637	252	3.889
Programma Inburgering	694	17	711
Programma Wsw	2.151	124	2.276
Programma Algemene Overhead	5.812	34	5.846
Totaal	13.411	426	13.837

De totale loonkosten van alle programma's tezamen nemen toe met € 426.000. Dit komt enerzijds door het besluit om één van de besparende maatregelen terug te draaien en anderzijds is er meer personeel nodig voor het uitvoeren van nieuw afgesloten DVO's.

5. Mutaties reserves

Mutaties reserves 1e begrotingsw ijziging 2025	Saldo 31 december 2024	voorstel nog te besluiten bij jaarrekening 2024	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31 december 2025
Algemene reserve	2.337		-	-	2.337
Bestemmingsreserves					
- Wsw vakantiegelden- en dagen	1.526	-	-	-	1.526
- Wsw Rijkssubsidie	935	-	-	-	935
- Re-integratiemiddelen	1.909	483	-	-1.001	1.391
- Organisatieontw ikkeling	506	-	-	-506	-
- Tozo uitvoering	180	-	-	-70	110
- Frictiekosten Uittreding OIJ	2.667	-	-	-282	2.385
- Risico einde DVO Wsw OIJ	916	-	229	-	1.145
- Vangnetvoorziening Zelfstandigen A	77	-	-	-15	62
- Vangnetvoorziening Zelfstandigen D	335	-	-	-25	310
- Doorontw ikkeling infrastructuur	724	-	-	-618	106
- Risico einde DVO WLC Bronckhorst	51	-	34	-	85
- Risico einde DVO Wsw Bronckhorst	-	-	36	-	36
- Groot onderhoud	-	-	100	-	100
Totaal	12.164	483	399	-2.517	10.528

Het positief resultaat over 2024 bedraagt € 627.798. Bij de jaarstukken 2024 is een voorstel resultaatbestemming voorgelegd aan het Algemeen bestuur met de volgende inhoud:

- € 116.571 toe te voegen aan de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen t.b.v. het project oudkomers Aalten
- € 96.540 toe te voegen aan de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen t.b.v. het uitvoeren van de opdracht 'verkenning en verbeterplan doelgroep jongeren' aandeel Aalten (totaal 34%)
- € 158.741 toe te voegen aan de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen t.b.v. het project oudkomers Doetinchem;
- € 110.782 toe te voegen aan de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen t.b.v. het uitvoeren van de opdracht 'verkenning en verbeterplan doelgroep jongeren' aandeel Doetinchem (totaal 43%)
- € 144.164 uit te betalen aan de gemeente Montferland (23%)

Hoewel dit voorstel nog niet is vastgesteld is dit vooruitlopend op de vaststelling in het AB van juli 2025 alvast verwerkt in bovenstaande opstelling.

De bestemmingsreserve vakantiegelden en -dagen wordt in het boekjaar 2025 gemuteerd op basis van de berekening ultimo 2025. De geschatte mutatie is p.m.

Met de gemeente Bronckhorst is een DVO afgesloten voor de Wsw-dienstverlening. Hiervoor betaalt gemeente Bronckhorst jaarlijks een risico opslag i.v.m. het financiële risico dat Laborijn loopt indien de DVO eindigt. De ontvangen middelen worden in een bestemmingsreserve opgenomen.

De middelen die in de voorziening groot onderhoud zijn opgenomen zijn vrijgefallen en toegevoegd aan een bestemmingsreserve groot onderhoud voor toekomstig onderhoud.

6. Investerings

Doordat de planning van de nieuwbouw is verschoven, is ook de benodigde investering gedeeltelijk (voor € 11,6 miljoen) verschoven naar 2026. Daarnaast verwachten we in 2025 € 115.000 extra investeringen te moeten doen voor nieuwe machines en meubilair. Deze investering gaat mee naar de nieuwbouw.

Investerings	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Gebouw en	16.771	-11.591	5.179
Machines	20	30	50
Meubilair	35	85	120
Totaal	16.826	-11.476	5.349

7. Bijlagen

Bijlage 1 Programma inkomenszekerheid per gemeente

Programma Inkomenszekerheid Aalten	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Baten			
<u>Bijdragen gemeenten</u>			
Bijstand	5.743	-145	5.597
Loonkostensubsidie	890	-152	738
Bijzondere Bijstand	41	17	58
Individuele Inkomens toeslag	100	10	110
Studietoelage	25	7	32
Bbz kapitaalverstrekkingen	-5	-6	-11
Tozo	-21	-2	-23
Bijdrage directe salariskosten	285	1	286
	7.058	-270	6.788
<u>Overige baten</u>			
Ontvangsten bijstand	60	-	60
Ontvangsten bijzondere bijstand	2	1	3
Ontvangsten Bbz leningen	5	6	11
Ontvangsten Tozo	21	2	23
	88	9	97
Totaal baten	7.146	-261	6.885
Lasten			
Bijstand	5.803	145	5.657
Loonkostensubsidie	890	152	738
Bijzondere Bijstand	43	-18	61
Individuele Inkomens toeslag	100	-10	110
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	6	-9	15
Studietoelage	25	-7	32
Bbz kapitaalverstrekkingen	-	-	-
Directe salariskosten	285	-1	286
Totaal lasten	7.152	252	6.900
Saldo baten en lasten	-6	-9	-15
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	6	9	15
<u>Mutatie algemene reserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	-	-	-
Resultaat	-	-	-

Programma Inkomenszekerheid Doetinchem	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Baten			
<u>Bijdragen gemeenten</u>			
Bijstand	19.187	1.082	20.269
Loonkostensubsidie	2.919	-358	2.561
Bijzondere Bijstand	196	86	282
Individuele Inkomens toeslag	400	50	450
Studietoelage	150	5	155
Bbz kapitaalverstrekkingen	-7	-15	-23
Tozo	-149	-3	-152
 Bijdrage directe salariskosten	 832	 -3	 829
	23.529	843	24.372
<u>Overige baten</u>			
Ontvangsten bijstand	325	-	325
Ontvangsten bijzondere bijstand	10	-5	5
Ontvangsten Bbz leningen	18	20	38
Ontvangsten Tozo	149	3	152
	502	18	520
Totaal baten	24.031	861	24.892
Lasten			
Bijstand	19.512	-1.082	20.594
Loonkostensubsidie	2.919	358	2.561
Bijzondere Bijstand	206	-81	287
Individuele Inkomens toeslag	400	-50	450
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	34	9	25
Studietoelage	150	-5	155
Bbz kapitaalverstrekkingen	11	-5	15
 Directe salariskosten	 832	 3	 829
			-
Totaal lasten	24.065	-852	24.917
Saldo baten en lasten	-34	9	-25
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	34	-9	25
<u>Mutatie algemene reserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	-	-	-
Resultaat	-	-	-

Rijksbudget Buig per gemeente (begroot)	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	6.633	-297	6.336
Doetinchem	22.107	723	22.830
Totaal	28.739	426	29.166

Bovenstaande budgetten genoemd in de kolom 1^e gewijzigde begroting 2025 zijn nodig om een BUIG resultaat van € 0 te behalen. De definitieve budgetten worden pas bekend in oktober 2025.

Bijlage 2 Programma mensontwikkeling per gemeente

Bijdrage per gemeente re-integratiemiddelen	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten			
- algemene re-integratiemiddelen	395.402	-	395.402
- beschut werk	-	34.760	34.760
- DGI	-	32.988	32.988
	395.402	67.748	463.150
Doetinchem			
- algemene re-integratiemiddelen	2.719.041	-	2.719.041
- beschut werk	-	162.213	162.213
- DGI	-	111.703	111.703
	2.719.041	273.916	2.992.957
Totaal	3.114.443	341.664	3.456.107

Bijlage 3 Programma inburgering per gemeente

Programma Inburgering Aalten	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Baten			
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	560	-6	554
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	25	-2	23
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	187	5	192
Totaal baten	772	-4	769
Lasten			
Leerroutes	250	25	225
Maatschappelijke begeleiding	175	110	65
Onderw ijsroute	25	-50	75
Overige kosten	-	-85	85
Reservering vooruitontvangen bedragen	-	-127	127
	-		-
Directe salariskosten	187	-5	192
Totaal lasten	637	-131	769
Saldo baten en lasten	135	-135	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>			
Toevoeging	-135	135	-
Onttrekking	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	-	-	-
Resultaat	-	-	-

Programma Inburgering Doetinchem	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Baten			
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	1.230	-16	1.214
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	50	1	51
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	507	13	519
Totaal baten	1.787	-3	1.783
Lasten			
Leerroutes	550	-	550
Maatschappelijke begeleiding	250	50	200
Onderw ijsroute	50	-170	220
Overige kosten	-	-220	220
Reservering vooruitontvangen bedragen	-	-74	74
Directe salariskosten	507	-13	519
Totaal lasten	1.357	-427	1.783
Saldo baten en lasten	430	-430	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>			
Toevoeging	-430	430	-
Onttrekking	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>			
Toevoeging	-	-	-
Onttrekking	-	-	-
Resultaat	-	-	-

Bijlage 4 Bijdragen per gemeente

Bijdrage per programma per gemeente	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Programma Inkomenszekerheid			
<u>Buig</u>			
Aalten	6.633	-297	6.336
Doetinchem	22.107	723	22.830
	28.739	426	29.166
<u>Bijzondere bijstand</u>			
Aalten	41	17	58
Doetinchem	196	86	282
	237	103	340
<u>Individuele Inkomensvoet</u>			
Aalten	100	10	110
Doetinchem	400	50	450
	500	60	560
<u>Individuele Studietoelagen</u>			
Aalten	25	7	32
Doetinchem	150	5	155
	175	12	187
<u>Bbz kapitaalverstrekking</u>			
Aalten	-5	-6	-11
Doetinchem	-7	-15	-23
	-12	-21	-34
<u>Tozo</u>			
Aalten	-21	-2	-23
Doetinchem	-149	-3	-152
	-170	-5	-175
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	285	5	290
Doetinchem	832	-7	825
	1.117	-2	1.115
Totaal	30.586	573	31.159

Bijdrage per programma per gemeente	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Programma Mensontwikkeling			
<u>Re-integratiemiddelen</u>			
Aalten	395	0	395
Doetinchem	2.719	0	2.719
	3.114	0	3.114
<u>Beschut werk</u>			
Aalten	-	35	35
Doetinchem	-	162	162
	-	197	197
<u>DGI</u>			
Aalten	-	33	33
Doetinchem	-	112	112
	-	145	145
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	445	75	520
Doetinchem	1.299	178	1.476
	1.744	252	1.996
Totaal	4.858	594	5.452
Programma Inburgering			
<u>Inburgeringsmiddelen</u>			
Aalten	585	-8	577
Doetinchem	1.280	-16	1.264
	1.865	-24	1.841
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	187	5	192
Doetinchem	507	13	519
	694	17	711
Totaal	2.559	-7	2.552
Programma Wsw			
<u>WSW-budget</u>			
Aalten	6.036	462	6.499
Doetinchem	7.576	458	8.034
Montferland	3.933	414	4.347
	17.545	1.334	18.879
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	549	43	592
Doetinchem	1.602	81	1.683
	2.151	124	2.276
Totaal	19.697	1.458	21.155

Bijdrage per programma per gemeente	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Programma Overhead			
<u>Programma gerelateerde lasten</u>			
Aalten	1.302	-171	1.131
Doetinchem	3.002	19	3.020
Montferland	278	-240	39
	4.583	-392	4.191
Totaal	4.583	-392	4.191
Totaal bijdrage gemeenten	62.283	2.227	64.509
Gespecificeerd per gemeente:			
Aalten	16.558	208	16.766
Doetinchem	41.513	1.845	43.358
Montferland	4.211	174	4.385
Totaal programmalasten	62.283	2.227	64.509

Bijdragen gemeenten begroting 2025 (x € 1.000)	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Buig-budget	6.633	22.107	-	28.739
Bijzondere bijstand	41	196	-	237
Individuele Inkomenstoeslag	100	400	-	500
Individuele Studietoelage	25	150	-	175
Bbz kapitaalverstrekkingen	-5	-7	-	-12
Tozo	-21	-149	-	-170
Re-integratiemiddelen	395	2.719	-	3.114
Beschut werk	-	-	-	-
DGI	-	-	-	-
Inburgeringsmiddelen	585	1.280	-	1.865
Wsw budget	6.036	7.576	3.933	17.545
Bijdrage uitvoeringskosten	2.769	7.242	278	10.289
	16.558	41.513	4.211	62.283

Bijdragen gemeenten 1e begrotingswijziging 2025 (x € 1.000)	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Buig-budget	6.336	22.830	-	29.166
Bijzondere bijstand	58	282	-	340
Individuele Inkomenstoeslag	110	450	-	560
Individuele Studietoelage	32	155	-	187
Bbz kapitaalverstrekkingen	-11	-23	-	-34
Tozo	-23	-152	-	-175
Re-integratiemiddelen	395	2.719	-	3.114
Beschut werk	35	162	-	197
DGI	33	112	-	145
Inburgeringsmiddelen	577	1.264	-	1.841
Wsw budget	6.499	8.034	4.347	18.879
Bijdrage uitvoeringskosten	2.726	7.524	39	10.289
	16.766	43.358	4.385	64.509

Verschil ten opzichte van oorspronkelijke begroting (x € 1.000)	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Buig-budget	-297	723	-	426
Bijzondere bijstand	17	86	-	103
Individuele Inkomenstoeslag	10	50	-	60
Individuele Studietoelage	7	5	-	12
Bbz kapitaalverstrekkingen	-6	-15	-	-21
Tozo	-2	-3	-	-5
Re-integratiemiddelen	-	-	-	-
Beschut werk	35	162	-	197
DGI	33	112	-	145
Inburgeringsmiddelen	-8	-16	-	-24
Wsw budget	462	458	414	1.334
Bijdrage uitvoeringskosten	-43	283	-240	-
	208	1.845	174	2.227

Bijlage 5 Bijdragen per gemeente uitvoeringslasten

Verdeling uitvoeringslasten	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Totale uitvoeringslasten Laborijn	14.011.362	724.845	14.736.207
Af: uitvoeringslasten Wsw	4.617.146	-115.336	4.501.810
Af: uitvoeringslasten Inburgering	1.923.646	-71.174	1.852.472
Uitvoeringskosten P-wet en aanverwante regelingen	7.470.570	911.355	8.381.925

Verdeelsleutel uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen

Uitgangspunten verhouding tussen rechtmatigheidstaken en doelmatigheidstaken:

Rechtmatigheid (op basis van directe fte's werkzaam voor rechtmatigheidstaken)

Doelmatigheid (op basis van directe fte's werkzaam voor doelmatigheidstaken)

	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Rechtmatigheid	39%	-1%	38%
Doelmatigheid	61%	1%	62%
Totaal	100%	0%	100%
Rechtmatigheid	2.913.522	-9.114	3.185.132
Doelmatigheid	4.557.048	9.114	5.196.794
Totaal	7.470.570	-	8.381.925

Kosten worden verdeeld op basis van:

- 50% op basis van het aantal huishoudens dat een BUIG uitkering ontvangt uit de deelnemende gemeenten Aalten en Doetinchem

- 50% op basis van het aantal inwoners van de gemeenten Aalten en Doetinchem

Gemeente	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	25,6%	0,4%	26,0%
Doetinchem	74,4%	-0,4%	74,0%

Verdeling uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen per gemeente rechtmatigheid	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	746.301	82.794	829.095
Doetinchem	2.167.221	188.815	2.356.036
Totaal	2.913.522	271.609	3.185.132

Verdeling uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen per gemeente doelmatigheid	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	1.167.292	185.442	1.352.734
Doetinchem	3.389.756	454.303	3.844.059
Totaal	4.557.048	639.746	5.196.794

Totaal verdeling uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen per gemeente	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	1.913.593	268.236	2.181.829
Doetinchem	5.556.977	643.118	6.200.096
Totaal	7.470.570	911.355	8.381.925

Verdeling uitvoeringslasten Wsw per gemeente	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Totale uitvoeringslasten Wsw	4.617.146	-115.336	4.501.810
Af: dekkingbijdrage Wsw			
- dekkingbijdrage programma Wsw	3.099.181	1.120.106	4.219.287
Dekkingstekort Wsw	-1.517.965	1.235.442	-282.523

Verdeelsleutel dekkingstekort Wsw

Uitgangspunt:

- De uitvoeringslasten Wsw worden naar rato van het aantal fte per gemeente toebedeeld.

Gemiddeld aantal fte Wsw per gemeente	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	170	-9	161
Doetinchem	210	-6	204
Montferland	114	-5	109
Totaal	493	-20	473

Percentage Wsw medewerkers (fte) ten opzichte van totaal	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	34,4%	-0,4%	34,0%
Doetinchem	42,5%	0,5%	43,0%
Montferland	23,1%	0,0%	23,0%
Totaal	100,00%	0,00%	100,00%

Verdeling uitvoeringslasten Wsw	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Aalten	-522.543	426.554	-95.989
Doetinchem	-645.286	523.783	-121.503
Montferland	-350.136	285.105	-65.031
Totaal	-1.517.965	1.235.442	-282.523

Verdeelsleutel uitvoeringskosten Wet inburgering	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
--	----------------	-----------	------------------------------

Verdeling op basis van werkelijkheid aantal asielstatushouders en gezinsmigranten per 31-12-2024

Aalten (85)	27%	1%	28%
Doetinchem (220)	73%	-1%	72%
Totaal (305)	100%	0%	100%

Verdeling uitvoeringskosten inburgering

Aalten	€ 519.079	-2.816	€ 516.263
Doetinchem	€ 1.404.567	-68.358	€ 1.336.209
Totaal	€ 1.923.646	-71.174	€ 1.852.472

Verdeling uitvoeringslasten Laborijn begroting 2025	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen	1.913.593	5.556.977	-	7.470.570
Uitvoeringslasten Wsw	522.543	645.286	350.136	1.517.965
Uitvoeringslasten Inburgering	519.079	1.404.567	-	1.923.646
Inzet bestemmingsreserves frictiekosten OIJ	-186.553	-365.137	-71.682	-623.372
	2.768.662	7.241.693	278.454	10.288.809
Reeds verwerkt in programma's:				
- Inkomenszekerheid	285.131	832.174	-	1.117.305
- Mensontwikkeling	445.016	1.298.808	-	1.743.824
- Wsw	549.046	1.602.425	-	2.151.470
- Inburgering	187.188	506.509	-	693.697
Totaal verwerkt in programma's	1.466.382	4.239.915	-	5.706.297
Programma Algemene Overhead	1.302.280	3.001.778	278.454	4.582.512

Verdeling uitvoeringslasten Laborijn 2025 na wijziging	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen	2.181.829	6.200.096	-	8.381.925
Uitvoeringslasten Wsw	95.989	121.503	65.031	282.523
Uitvoeringslasten Inburgering	516.263	1.336.209	-	1.852.472
Inzet bestemmingsreserves frictiekosten OIJ *)	-68.440	-133.418	-26.253	-228.111
	2.725.641	7.524.390	38.778	10.288.809
Reeds verwerkt in programma's:				
- Inkomenszekerheid	290.349	825.083	-	1.115.432
- Mensontwikkeling	519.543	1.476.382	-	1.995.925
- Wsw	592.407	1.683.442	-	2.275.849
- Inburgering	191.865	519.164	-	711.029
Totaal verwerkt in programma's	1.594.164	4.504.070	-	6.098.234
Programma Algemene Overhead	1.131.477	3.020.320	38.778	4.190.575

*) Procentuele verdeling per gemeente: Aalten 30%, Doetinchem 58,5%, Montferland 11,5%

Bijlage 6 Geprognosticeerde balans na 1e begrotingswijziging 2025

Geprognosticeerde balans	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Activa			
<i>Vaste activa</i>			
Immateriele vaste activa	-	-	-
Materiele vaste activa	19.980	-11.873	8.107
Financiële vaste activa	30	-	29
	20.010	-11.873	8.136
<i>Plottende activa</i>			
Voorraden	-	-	-
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	11.883	4.524	16.407
Liquide middelen	600	-	600
Overlopende activa	100	200	300
	12.583	4.724	17.307
Totaal activa	32.593	-7.150	25.443
Passiva			
<i>Vaste passiva</i>			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	2.337	-	2.337
Bestemmingsreserve	7.949	242	8.191
Resultaat	-	-	-
	10.286	242	10.528
Voorzieningen	96	593	689
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	14.111	-8.886	5.225
	24.493	-8.050	16.443
<i>Plottende passiva</i>			
Netto plottende schulden, met een rentetypische looptijd < 1 jaar	8.000	-	8.000
Overlopende passiva	100	900	1.000
	8.100	900	9.000
Totaal passiva	32.593	-7.150	25.443

Bijlage 7 Kengetallen en EMU-saldo

Kengetallen	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Netto schuldquote	13,27%	-17,37%	-4,09%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen	13,27%	-17,37%	-4,09%
Solvabiliteitsratio	31,56%	9,82%	41,38%
Structurele exploitatieruimte	0,29%	0,58%	0,87%

EMU Saldo	Begroting 2025	Wijziging	1e gewijzigde begroting 2025
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan/onttrekking uit reserves (+)	-734	-1.384	-2.118
Mutaties (im)materiële vaste activa (-)	16.639	-11.646	4.993
Mutaties voorzieningen (+)	-543	333	-210
Mutaties voorraden (-)	-	-	-
Evt boekw inst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa (-)	-	-	-
Berekend EMU-Saldo	-17.916	10.595	-7.321

Bijlage 8 Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren			
Formatie per 1000 inw oners	1,25	155 fte	123.804 inw oners
Bezetting per 1000 inw oners	1,25	155 fte	123.804 inw oners
Apparaatskosten per inw oner	€ 126	€ 15.585.418	123.804 inw oners
Externe inhuur tov totale loonkosten	6,71%	€ 1.000.000	€ 14.892.881
Overhead tov totale lasten	16,78%	€ 13.024.810	€ 77.632.557

Bijlage 9 Taakvelden

taakveld	omschrijving	baten	lasten	saldo 2025
0.4	overhead	7.241	11.030	-3.789
0.5	treasury	328	157	172
0.8	overige baten en lasten	159	1.838	-1.679
0.10	mutaties reserves	2.517	399	2.118
6.1	samenkracht en burgerparticipatie	2.552	2.552	-
6.3	inkomensregelingen	31.776	31.816	-40
6.4	begeleide participatie	28.333	24.367	3.966
6.5	arbeidsparticipatie	5.125	5.872	-747
		78.031	78.031	-

Aan: Algemeen Bestuur

Van: Dagelijks Bestuur

Betreft: Aanbieding ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

Datum: 12 september 2025

Beste bestuursleden,

Voor u ligt de concept ontwerpbegroting voor het jaar 2026 en de meerjarenraming 2027 tot en met 2029. De ontwerpbegroting dient, volgens de wettelijke bepalingen, altijd vroeg in het jaar voorafgaand aan het jaar waarvoor zij dient te worden opgesteld. In deze begroting staan onze programma's Inkomenszekerheid, Mensontwikkeling, Wsw en Inburgering centraal.

De uitgangspunten die zijn gehanteerd bij het opstellen van de begroting zijn vastgelegd in de kadernota 2026 - 2029.¹ De in de kadernota geformuleerde inhoudelijke en financiële uitgangspunten hebben we in deze begroting verwerkt. In deze begroting hebben we maximaal ingezet om de bijdrage van de gemeenten in de uitvoeringskosten van Laborijn gelijk te houden ten opzichte van het huidige kader. Dit mede in het licht van het aanstaande ravijnjaar. Door zuinig te zijn met uitgaven, een hogere rijksbijdrage voor de Wsw en door het inzetten van reserves is het gelukt om de bijdrage voor 2026 niet te laten stijgen en het jaar 2027 te beperken tot indexatie.

Hoewel de uitvoeringskosten in 2025 en 2026 voor de deelnemende gemeenten op totaalniveau niet stijgen, zien we wel dat de bijdrage per gemeente verandert. We zien ten opzichte van de huidige vastgestelde begroting en meerjarenraming dat de uitvoeringskosten voor de Participatiewet toenemen door niet beïnvloedbare ontwikkelingen (waaronder indexaties) en dat de uitvoeringskosten voor de Wsw en Inburgering afnemen doordat de Rijksbijdrage Wsw toeneemt en we een lager aantal inburgeraars verwachten te bedienen. De gemeente Doetinchem betaalt bijna drie kwart van de uitvoeringskosten Participatiewet, ruim 70% van de uitvoeringskosten Inburgering en daarentegen slechts ruim 40% van de uitvoeringskosten Wsw. Per saldo levert dit alle wetten bij elkaar genomen voor de gemeente Doetinchem een hogere bijdrage aan uitvoeringskosten op. Voor de gemeenten Aalten en Montferland betekent dit een lagere bijdrage aan uitvoeringskosten ten opzichte van de huidige vastgestelde begroting en meerjarenraming.

De reserves om de uitvoeringskosten te dekken, en daarmee voor de gemeenten (tijdelijk) te verlagen, zijn in 2027 verbruikt waardoor de uitvoeringslasten vanaf 2028 op het werkelijke niveau worden doorbelast. In de berekende uitvoeringslasten is al rekening gehouden met de sinds 2025 ingezette besparingsmaatregelen. De financiële effecten hiervan zijn structureel doorgerekend tot en met 2029.

Het Rijk heeft bekend gemaakt dat zij extra wil investeren in het behoud en de doorontwikkeling van sociaal ontwikkelbedrijven zoals Laborijn. Hierdoor zijn 2 nieuwe geldstromen geïntroduceerd: het Impulsbudget behoud sociale infrastructuur en de Infrastructurale opslag (Rijksbijdrage sociale infrastructuur). De hoogte van deze middelen worden bij de meicirculaire 2025 bekend gemaakt. Vooruitlopend op de meicirculaire heeft Laborijn deze middelen opgenomen in haar begroting en bestemd voor het doel dat ermee wordt beoogd.

¹ De raden van de gemeenten Aalten, Doetinchem en Montferland hebben geen zienswijze meegegeven voor het samenstellen van de begroting 2026 en meerjarenraming 2027 – 2029

In deze begroting is ook een actualisatie gemaakt van de nieuwbouw. Het definitief ontwerp is afgerond, de vergunningen zijn ontvangen en ook de financiën liggen op schema. Ten tijde van het opmaken van deze begroting zijn we gestart met het slopen van een deel van het huidige pand.

In dit voorwoord ligt de nadruk op de financiële ontwikkelingen. Hierdoor lijkt mogelijk de inhoud van ons prachtige werk wat minder aan bod te komen. Niets is minder waar! Wij zien om ons heen voldoende kansen en mogelijkheden om inwoners en werkgevers op een goede wijze te ondersteunen. Zo zijn wij blij met de nieuwe dienstverleningsovereenkomst die wij hebben kunnen afsluiten met de gemeente Oude IJsselstreek voor de uitvoering van de Wet inburgering. Wij dragen er graag toe bij dat inwoners zich kunnen ontwikkelen om mee te kunnen doen in onze maatschappij en stappen te zetten naar betaald werk. Wilt u meer informatie over de inhoudelijke ontwikkelingen dan kunt u dat teruglezen in de kadernota 2026-2029.

Nieuwe bestemmingsreserve

In boekjaar 2027 wordt een nieuwe bestemmingsreserve gevormd genaamd herinvestering/renovatie nieuwbouw. Deze reserve wordt gevormd uit de gerealiseerde boekwinst door het verkopen van de restkavel. Er vinden enkel onttrekkingen plaats uit deze bestemmingsreserve indien de nieuwbouw duurder uitpakt dan het huidig afgesproken kader dat is verwerkt in de begroting. Mocht de nieuwbouw onverhoopt duurder uitpakken dan het afgegeven kader, dan zullen de hogere afschrijvingskosten die daardoor ontstaan worden gedekt uit de bestemmingsreserve zodat de bijdrage van de deelnemende gemeenten niet stijgen. Indien er onttrekkingen uit deze bestemmingsreserve plaatsvinden dan zal dit gebeuren via het aandeel dat de gemeenten hebben in de algemene reserve van Laborijn (Aalten 15,73%, Doetinchem 51,93% en Montferland 32,34%).

Zienswijze

Van de gemeenteraden van Aalten, Doetinchem en Montferland hebben wij vernomen dat zij afzien van het geven van een zienswijze.

Advies

- Kennis te nemen van de door het Dagelijks Bestuur toegestuurde ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 inclusief de vorming van de nieuwe bestemmingsreserve herinvestering/renovatie nieuwbouw in 2027.
- De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 conform het ontwerp vaststellen;

Besluit

De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 conform het ontwerp vaststellen;

Het Dagelijks Bestuur van Laborijn

Secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA

Aldus besloten door het Algemeen Bestuur van Laborijn op 12 september 2025

Secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA



Begroting 2026 en Meerjarenraming 2027 - 2029

Doetinchem, april 2025

Inhoudsopgave

1. Programmaplan 2026 – 2029	6
1.1 Algemeen.....	6
1.2 Kaderstellend overzicht programmabegroting.....	6
1.3 Financiële samenvatting begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029	9
2. Programma Inkomenszekerheid	13
2.1 Doelstelling	13
2.2 Hoe de doelstelling te bereiken?	14
2.3 De raming van baten en lasten.....	15
2.4 Inschatting aantallen en prijzen langdurige loonkostensubsidie BUIG	17
2.5 Beleidsindicatoren	17
3. Programma Mensontwikkeling	18
3.1 Doelstelling	18
3.2 Hoe de doelstelling te bereiken?	19
3.3 De raming van baten en lasten.....	21
3.4 Beleidsindicatoren	23
4. Programma Inburgering.....	24
4.1 Doelstelling	24
4.2 Hoe de doelstelling te bereiken?	25
4.3 De raming van baten en lasten.....	26
5. Programma Wsw	27
5.1 Doelstelling	27
5.2 Hoe de doelstelling te bereiken?	28
5.3 De raming van baten en lasten.....	29
6. Programma Algemene overhead	30
6.1 Doelstelling	30
6.2 Hoe de doelstelling te bereiken?	31
6.3 De raming van baten en lasten.....	33
6.4 Beleidsindicatoren	35
7. Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen	35
8. Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	36
8.1 Inventarisatie van de weerstandscapaciteit.....	36
8.2 Beleid betreffende weerstandscapaciteit en risico's.....	36
8.3 Risico's van niet financiële aard	36
8.4 Inventarisatie van de financiële risico's	36
8.5 Weerstandscapaciteit en ratio weerstandsvermogen	37
8.6 Kengetallen.....	38
9. Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	39
10. Paragraaf Financiering.....	40
10.1 Algemeen.....	40
10.2 Kasgeldlimiet	40
10.3 Renterisiconorm en renterisico op vaste schuld.....	41

11. Paragraaf bedrijfsvoering	42
11.1 Algemeen.....	42
11.2 Planning en control.....	42
11.3 ICT	43
11.4 Beveiliging en privacy.....	43
11.5 Integriteit.....	43
11.6 Ziekteverzuim	43
11.7 Openbaarheidsparagraaf.....	43
11.8 Verlof	44
12. Paragraaf Verbonden partijen	45
13. Financiële begroting	46
13.1 Overzicht van baten en lasten.....	46
13.2 Financiële positie	47
13.2.1 Geprognostiseerde balans en EMU-saldo	47
13.2.2 Overzicht van geraamde baten en lasten per taakveld 2026.....	47
13.2.3 Overzicht verloop reserves.....	48
13.2.4 Overzicht verloop voorzieningen	49
13.3 Toelichting op het overzicht van incidentele baten en lasten.....	50
13.4 Verdeelsleutels uitvoeringskosten.....	50
13.5 Verdeelsleutel algemeen	52
14. Overige informatie.....	53
14.1 Missie en taken.....	53
14.2 Organogram.....	55
14.3 Samenstelling bestuur	56
14.4 Dienstverleningsovereenkomsten	56
14.5 Fiscale aspecten.....	56
14.6 Investeringsbegroting	56
Bijlage 1: Inkomenszekerheid per gemeente.....	57
Bijlage 2: Mensontwikkeling per gemeente	59
Bijlage 3: Inburgering per gemeente	60
Bijlage 4: Bijdrage per gemeente uitvoeringslasten.....	61
Bijlage 5: Bijdrage per gemeente per programma	64
Bijlage 6: Afkortingen	67

Voorwoord

Voor u ligt de concept ontwerpbegroting voor het jaar 2026 en de meerjarenraming 2027 tot en met 2029. De ontwerpbegroting dient, volgens de wettelijke bepalingen, altijd vroeg in het jaar voorafgaand aan het jaar waarvoor zij dient te worden opgesteld. In deze begroting staan onze programma's Inkomenszekerheid, Mensontwikkeling, Wsw en Inburgering centraal.

De uitgangspunten die zijn gehanteerd bij het opstellen van de begroting zijn vastgelegd in de kadernota 2026 - 2029.¹ De in de kadernota geformuleerde inhoudelijke en financiële uitgangspunten hebben we in deze begroting verwerkt. In deze begroting hebben we maximaal ingezet om de bijdrage van de gemeenten in de uitvoeringskosten van Laborijn gelijk te houden ten opzichte van het huidige kader. Dit mede in het licht van het aanstaande ravijnjaar. Door zuinig te zijn met uitgaven, een hogere rijksbijdrage voor de Wsw en door het inzetten van reserves is het gelukt om de bijdrage voor 2026 niet te laten stijgen en het jaar 2027 te beperken tot indexatie.

Hoewel de uitvoeringskosten in 2025 en 2026 voor de deelnemende gemeenten op totaalniveau niet stijgen, zien we wel dat de bijdrage per gemeente verandert. We zien ten opzichte van de huidige vastgestelde begroting en meerjarenraming dat de uitvoeringskosten voor de Participatiewet toenemen door niet beïnvloedbare ontwikkelingen (waaronder indexaties) en dat de uitvoeringskosten voor de Wsw en Inburgering afnemen doordat de Rijksbijdrage Wsw toeneemt en we een lager aantal inburgeraars verwachten te bedienen. De gemeente Doetinchem betaalt bijna drie kwart van de uitvoeringskosten Participatiewet, ruim 70% van de uitvoeringskosten Inburgering en daarentegen slechts ruim 40% van de uitvoeringskosten Wsw. Per saldo levert dit alle wetten bij elkaar genomen voor de gemeente Doetinchem een hogere bijdrage aan uitvoeringskosten op. Voor de gemeenten Aalten en Montferland betekent dit een lagere bijdrage aan uitvoeringskosten ten opzichte van de huidige vastgestelde begroting en meerjarenraming.

De reserves om de uitvoeringskosten te dekken, en daarmee voor de gemeenten (tijdelijk) te verlagen, zijn in 2027 verbruikt waardoor de uitvoeringslasten vanaf 2028 op het werkelijke niveau worden doorbelast. In de berekende uitvoeringslasten is al rekening gehouden met de sinds 2025 ingezette besparingsmaatregelen. De financiële effecten hiervan zijn structureel doorgerekend tot en met 2029.

Het Rijk heeft bekend gemaakt dat zij extra wil investeren in het behoud en de doorontwikkeling van sociaal ontwikkelbedrijven zoals Laborijn. Hierdoor zijn 2 nieuwe geldstromen geïntroduceerd: het Impulsbudget behoud sociale infrastructuur en de Infrastructurale opslag (Rijksbijdrage sociale infrastructuur). De hoogte van deze middelen worden bij de meicirculaire 2025 bekend gemaakt. Vooruitlopend op de meicirculaire heeft Laborijn deze middelen opgenomen in haar begroting en bestemd voor het doel dat ermee wordt beoogd.

In deze begroting is ook een actualisatie gemaakt van de nieuwbouw. Het definitief ontwerp is afgerond, de vergunningen zijn ontvangen en ook de financiën liggen op schema. Ten tijde van het opmaken van deze begroting zijn we gestart met het slopen van een deel van het huidige pand.

In dit voorwoord ligt de nadruk op de financiële ontwikkelingen. Hierdoor lijkt mogelijk de inhoud van ons prachtige werk wat minder aan bod te komen. Niets is minder waar! Wij zien om ons heen voldoende kansen en mogelijkheden om inwoners en werkgevers op een goede wijze te ondersteunen. Zo zijn wij blij met de nieuwe dienstverleningsovereenkomst die wij hebben kunnen afsluiten met de gemeente Oude IJsselstreek voor de uitvoering van

¹ De raden van de gemeenten Aalten, Doetinchem en Montferland hebben geen zienswijze meegegeven voor het samenstellen van de begroting 2026 en meerjarenraming 2027 – 2029

de Wet inburgering. Wij dragen er graag toe bij dat inwoners zich kunnen ontwikkelen om mee te kunnen doen in onze maatschappij en stappen te zetten naar betaald werk. Wilt u meer informatie over de inhoudelijke ontwikkelingen dan kunt u dat teruglezen in de kadernota 2026-2029.

Jeroen Spruit
algemeen directeur

CONCEPT

1. Programmaplan 2026 – 2029

1.1 Algemeen

Het programmaplan bestaat uit de programma's Inkomenszekerheid, Mensontwikkeling, Inburgering, Wsw en Algemene overhead. Een uitwerking van de programma's vindt u in hoofdstuk 2 tot en met 6. In deze begroting zijn bedragen zoveel mogelijk afgerond op duizendtallen. Hierdoor kunnen afrondingen ontstaan.

1.2 Kaderstellend overzicht programmabegroting

Bij het opstellen van de begroting 2026 en meerjarenraming 2027 - 2029 hanteren wij een set met kaderstellende uitgangspunten die in de kadernota 2026 - 2029 zijn opgenomen.

Voor een totaaloverzicht zijn in de onderstaande tabel de kaderstellende items opgesomd.

1.	De focus van Laborijn ligt op haar basisopdracht: Laborijn is er om iedere inwoner te helpen aan betaald werk en als dat (nog) niet lukt hem/haar te ondersteunen bij het participeren in de samenleving. Laborijn heeft daarbij de taak het beheersen en waar mogelijk terugdringen van het uitkeringsvolume.
2.	De uitvoeringskosten moeten zoveel mogelijk beperkt worden. Er komt geen nieuw beleid als dat tot toename van de uitvoeringslasten leidt.
3.	Het uitgangspunt van indexatie van het huidige beschikbare re-integratiebudget blijft gehandhaafd.
4.	Laborijn ziet het traject om de Participatiewet in balans te brengen volledig in lijn met haar bedoeling en gaat al zoveel mogelijk in de geest van de nieuwe 'Participatiewet in balans' acteren en zich in deze lijn verder doorontwikkelen.
5.	Laborijn is een actieve partner van het Werkcentrum Achterhoek. Daarom leveren we zowel in de opzet als de doorontwikkeling onze kennis en expertise. Onze inzet in het WSPA en het LWL wordt in het Werkcentrum gecontinueerd. En aanvullend leveren we een actieve bijdrage aan de gidsrol en zijn we tevens één van de partners waarnaar wordt doorverwezen voor meer specialistische dienstverlening die valt binnen onze opdracht en ons takenveld of wanneer wet- en regelgeving dit voorschrijft.
6.	Laborijn investeert in een adequate regionale samenwerking om te komen tot en in een passende dienstverlening gericht op een sluitende aanpak ten aanzien van een soepele overgang van school naar duurzaam werk voor jongeren tot 27 jaar.
7.	Laborijn heeft zich te verhouden tot de huidige wetgeving en het landelijk beleid op het gebied van migratie en inburgering en zal mee moeten bewegen met aangepaste wet- en regelgeving, aangepast beleid en de beschikbare financiële middelen.
8.	Laborijn benut de impulsmiddelen van de jaren tot 2035 om haar infrastructuur door te ontwikkelen en toekomstbestendig te houden. Hierbij is het bestedingsplan leidend en maken wij gebruik van de bestemmingsreserve 'doorontwikkeling infrastructuur werkontwikkelbedrijf Laborijn'. Jaarlijks wordt het extra budget toegevoegd aan deze bestemmingsreserve en het bestedingsplan geactualiseerd.
9.	In de meicirculaire 2025 zal de budgettaire verwerking van de structurele Rijksbijdrage sociale infrastructuur, ofwel de infrastructurele opslag, plaatsvinden. Dit structurele budget gaat meer ruimte geven voor banen voor mensen die tijdelijk of langdurig moeten terugvallen op de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven. In de eerste gewijzigde begroting 2025, de ontwerpbegroting 2026 en de MJR 2027 – 2029 zullen wij dit verwerken binnen het programma mensontwikkeling.
10.	De landelijke verwachting is dat het aantal mensen dat afhankelijk is van een Participatiewet-uitkering de komende jaren licht zal stijgen. Daarnaast zorgt de hoge instroom van inburgeraars voor een hoger gebruik van de bijstand en een groter aantal inburgeringstrajecten. Deze groei in het aantal inwoners dat we bedienen vanuit de Participatiewet en de Wet Inburgering als grondslag compenseert ruimschoots de afname van het aantal Wsw-collega's met een dienstverband vanuit de Wet sociale werkvoorziening. Per saldo neemt de omvang van de opdracht en taak van Laborijn toe. Hierbij is er de komende jaren sprake van een wezenlijke verschuiving van onze focus en in de aard van ons sociaal ontwikkelbedrijf.
11.a	Laborijn geeft invulling aan haar nadrukkelijke wens en inhoudelijke ambitie om voor alle doelgroepen die dit nodig hebben een integrale bijdrage te leveren met inzet van de voor hen gewenste of benodigde (combinatie van) beschikbare functionaliteiten.
11.b	Laborijn stelt als systeempartij haar instrumentarium en de ondersteuningsinfrastructuur op verzoek van de gemeenten en onze samenwerkingspartners graag ook beschikbaar voor klantstromen die niet tot onze wettelijke opgave behoren, maar wel passen in onze inhoudelijke opdracht gericht op ontwikkeling naar werk, en stimuleert daarbij de integrale en overstijgende manier van denken en de wijze van domein brede samenwerking.

11.c	Laborijn is als 1 van de systeempartijen in het sociaal domein een belangrijke vindplaats die alle inwoners met een ondersteuningsbehoefte die bij Laborijn in het bestand zijn opgenomen in beeld heeft en voortrekker in de samenwerking van alle partijen rondom de ontwikkeling van deze inwoners.
11.d	Het gedachtengoed 'Simpel Switchen' - het vereenvoudigen van het wisselen tussen de verschillende fasen in de participatieketen - is ingebed in onze reguliere werkwijze. Met focus op 'de inwoner centraal' wordt de inwoner bediend met een brede, integrale en zo nodig financieel ontschotte dienstverlening.
11.e	Laborijn is partner binnen de arbeidsmarktregio Achterhoek en levert daarin actief haar bijdrage om de arbeidsmarktinfrastructuur van regio Achterhoek door te ontwikkelen; waar dat kan sluiten we proactief regionaal aan en pakken het in co-creatie samen met onze regionale partners op.
12.	De basisopdracht wordt gefinancierd vanuit structurele middelen. Met incidentele middelen kunnen extra, tijdelijke taken en experimenten in pilotvorm worden gefinancierd. Een inhoudelijk goede en financieel gezonde business case op de langere termijn is de voorwaarde om activiteiten duurzaam te borgen in de basisopdracht.
13.	Het belang van en de best passende plek voor de inwoner blijft voorop staan. De realisatie van de taakstelling beschut werk is geen doel op zich.
14.	In regionaal overleg blijven alle colleges t.a.v. migratie en inburgering bij het standpunt van het doorgaan met de plannen en aantallen van de Provincie Gelderland. Dit betekent voor Laborijn dat we vol op inhoud met deze ambitie doorgaan. Van belang is wel om wendbaar en flexibel te blijven om zodoende goed om te kunnen gaan met (volume)veranderingen.
15.	Volume toename is geen doel op zich. Het is van belang, bij (het overwegen van) het al dan niet aangaan van nieuwe samenwerkingsvormen en het bieden van dienstverlening aan nieuwe niet-GR-partijen, naar alle aspecten te kijken; de financiële, maatschappelijke én bestuurlijke impact alsmede de mate van uitvoerbaarheid. De dienstverlening aan de deelnemende gemeenten heeft prioriteit en mag niet in het gedrang komen.
16.	Alle inwoners met een Participatiewet-uitkering zijn in beeld. Alle inwoners met ontwikkelpotentieel hebben een actief traject en aanbod om ontwikkeling mogelijk te maken. Om de dienstverlening betaalbaar te houden, is er met de overige inwoners één keer per jaar een contactmoment, gericht op de leefgebieden en ondersteuningsvragen, met nadruk op doorverwijzing en samenwerking met ketenpartners. Indien blijkt dat inwoners re-integratiestappen kunnen maken, krijgen zij alsnog een actief traject gericht op ontwikkeling aangeboden.
17.	Voor Laborijn zijn het ontwikkelen van onbenut arbeidspotentieel en het faciliteren van ontwikkeling van inwoners met een Participatiewet-uitkering door middel van een doorlopende ontwikkellijn belangrijke instrumenten om inwoners te brengen naar de voor hen best passende plek in de maatschappij.
18.	We maken de ontwikkeling van inwoners met een Participatiewet-uitkering inzichtelijk, onder andere door het gebruik van de Participatieladder.
19.	Het doel is om inwoners met een doelgroepindicatie duurzaam te laten werken bij reguliere werkgevers. Jobcoaching is hierbij een belangrijk instrument. Bij onze inzet van jobcoaching leveren we maatwerk en kijken we per inwoner wat er nodig is. Onze inzet met (tijdelijke) jobcoaching is gericht op inwoners zo zelfstandig en duurzaam mogelijk aan het werk te helpen en houden. Daarnaast is onze inzet gericht op het faciliteren van werkgevers om op de langere termijn de benodigde begeleiding zelf te kunnen bieden.
20.	Als partner van het Werkcentrum Achterhoek blijven wij investeren in het stimuleren van werkgevers om invulling te (blijven) geven aan inclusief werkgeverschap en adviseren en ondersteunen hen bij het realiseren van deze belangrijke maatschappelijke werkgeversopgave. Hierbij streven we ernaar dat de huidige werkplekken op de reguliere arbeidsmarkt die geschikt zijn voor de brede doelgroep niet verloren gaan, maar voor de nieuwe doelgroepen behouden blijven.
21.	De detachingsfaciliteit heeft zich bewezen als een effectief instrument en is een fundamenteel onderdeel van onze dienstverlening. Hiermee biedt Laborijn structureel en doorlopend aan een groep inwoners met een doelgroepindicatie een werkplek met een tijdelijk dienstverband. Op basis van het klantenpotentieel en het beschikbare budget wordt de mate van inzet van dit instrument voor ieder begrotingsjaar bepaald.
22.	De doelstelling is om met de uitgaven bijstand en langdurige loonkostensubsidies binnen het door het rijk gestelde BUIG budget te blijven.
23.	Laborijn richt zich als belangrijke vindplaats van en samenwerkings- en uitvoeringspartner ten aanzien van geldzorgen, armoede en schulden met name op preventie en vroegsignalering en werkt daarin proactief samen met het Bureau voor Financiële Ondersteuning (BvFO).
24.	We blijven ons middels het Ondernemerssteunpunt inzetten als integraal dienstverlener voor ondernemers, in het bijzonder voor kleine zelfstandigen. Als partner bij het (door)starten of stoppen als ondernemer. Met een directe verbinding naar inkomensvoorziening, screening, re-integratie en loopbaan (her)oriëntatie en -ontwikkeling.
25.	We blijven op zoek naar mogelijkheden, nieuwe wegen en experimenten om parttime werken te blijven stimuleren, optimaal mogelijk maken en vergemakkelijken voor onze inwoners waardoor de bestaanszekerheid ook verbetert voor inwoners waarvoor volledige uitstroom uit de bijstand door werk niet haalbaar is.
26.	Alle inburgeringsplichten hebben een actief (en duaal) inburgertraject waarbij maatwerk en het hoogst haalbare voor de inwoner centraal staat en waar het uitgangspunt is dat alle wettelijke termijnen worden behaald.
27.	Alle Wsw-collega's en collega's Aan de Slag hebben een actueel Individueel Ontwikkelingsplan (IOP).

28.	We investeren in het behoud van een duurzame werkplek voor elke Wsw-collega en ook voor deze specifieke doelgroep geldt de missie van Laborijn als uitgangspunt: 'de best passende plek' voor de inwoner.
29.	We gaan uit van verlenging van de cao's Wsw en Aan de Slag. We rekenen deze door in de begroting volgens de standaard prijsontwikkeling die het Rijk verwacht.
30.	Voor het vaststellen van de, op grond van het aantal te bedienen inwoners, benodigde formatie en bijbehorende loonkosten begeleidend personeel voor het uitvoeren van de dienstverlening hanteert Laborijn de 'trap op trap af systematiek'. Indien het effect op gemeenteniveau onvoldoende aansluit bij de wens tot beheersing van de kosten, worden keuzescenario's ten aanzien van (de intensiteit en/of kwaliteit van) de dienstverlening uitgewerkt.
31.	Bij het opmaken van de ontwerpbegroting 2026 en de meerjarenraming 2027 - 2029 betreft Laborijn de bestemmingsreserve re-integratie. De bestemmingsreserve voorziet nog tot het jaar 2029 om op het huidige ambitieniveau te kunnen blijven investeren en Laborijn zal daarna, bij gelijkblijvende afspraken, genoodzaakt zijn haar ambitieniveau bij te stellen en haar inzet te verminderen.

CONCEPT

1.3 Financiële samenvatting begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

Overzicht per programma op hoofdlijnen (x € 1.000)	2025 na 1e wijn.	2026	2027	2028	2029
Programma inkomenszekerheid					
Uitgaven bijstand en LKS (Buig-lasten)	-29.551	-30.352	-31.228	-32.014	-32.889
Terugontvangsten bijstand	385	385	385	385	385
Bijdrage gemeenten bijstand en LKS	29.166	29.967	30.843	31.629	32.504
Uitgaven overige regelingen	-1.150	-1.204	-1.242	-1.276	-1.309
Terugontvangsten overige regelingen	232	223	212	63	62
Bijdrage gemeenten overige regelingen	878	941	991	1.173	1.207
Directe salariskosten	-1.115	-1.150	-1.186	-1.222	-1.262
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	1.115	1.150	1.186	1.222	1.262
	-40	-40	-40	-40	-40
Programma mensontwikkeling					
Uitgaven re-integratie	-3.876	-3.589	-3.625	-3.660	-3.685
Baten uit omzet	15	15	15	15	15
Bijdrage gemeenten re-integratiemiddelen	3.114	3.230	3.301	3.383	3.468
Uitgaven Beschut werk	-1.097	-1.548	-2.081	-2.621	-3.288
Baten loonkostensubsidie	685	982	1.318	1.659	2.082
Baten uit omzet	141	203	272	343	430
Bijdrage gemeenten Beschut werk	197	787	842	897	952
Uitgaven DGI-dienstverbanden	-675	-807	-980	-1.183	-1.426
Baten loonkostensubsidie	273	327	393	471	565
Baten uit omzet	77	93	111	133	160
Bijdrage gemeenten DGI-dienstverbanden	145	156	168	179	191
Directe salariskosten	-1.996	-2.010	-2.078	-2.188	-2.313
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	1.996	2.010	2.078	2.188	2.313
	-1.001	-153	-266	-382	-536
Programma inburgering					
Uitgaven inburgering	-1.841	-1.841	-1.841	-1.868	-1.925
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	1.767	1.767	1.767	1.767	1.767
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	74	74	74	74	74
Mutatie vooruitontvangen middelen	-	-	-	27	83
Directe salariskosten	-711	-805	-844	-901	-957
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	711	805	844	901	957
	-	-	-	-	-
Programma Wsw					
Uitgaven Wsw	-20.223	-19.672	-18.692	-17.768	-16.949
Omzet Wsw	5.563	5.471	5.384	5.241	5.141
Bijdrage gemeenten Wsw -budget	18.879	18.143	17.396	16.477	15.620
Directe salariskosten	-2.276	-2.201	-2.139	-2.079	-2.033
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	2.276	2.201	2.139	2.079	2.033
	4.219	3.942	4.088	3.951	3.811
Programma Algemene overhead					
Lasten overhead	-13.025	-12.467	-12.335	-11.731	-11.991
Baten overhead	3.538	3.163	6.571	2.422	2.412
Bijdrage gemeenten	4.191	3.997	4.557	5.421	5.829
	-5.297	-5.307	-1.207	-3.888	-3.749
Resultaat voor bestemming	-2.118	-1.558	2.575	-360	-514
Toevoeging reserves	-399	-203	-3.830	-73	-72
Onttrekking reserves	2.517	1.761	1.254	433	586
Resultaat na bestemming	-	-	-	-	-

Baten

Budget BUIG-uitkeringen

De BUIG-budgetten worden door het Rijk aan de gemeenten overgemaakt. De budgetten in de begroting 2026 en de meerjarenraming zijn gebaseerd op de voorlopig budgetten 2025. Bij de berekening van de budgetten voor onze gemeenten is gerekend met een gelijkblijvend aandeel in het macrobudget. De deelnemende gemeenten stellen deze ter beschikking aan Laborijn, die voor de uitvoering van de betreffende programma's en verantwoording van deze gelden zorgt. In deze begroting zijn de directe programmalasten per gemeente begroot op basis van de verwachte gemiddelde aantal huishoudens in de bijstand maal de verwachte gemiddelde prijs per huishouden. De bevoorschotting door de gemeenten vindt plaats op basis van het laatst bekende Rijksbudget.

Re-integratiebudget

Het re-integratiebudget wordt door de gemeenten overgemaakt op basis van een door Laborijn opgesteld plan. Dit plan is uitgewerkt in de begroting.

Impulsbudget sociale infrastructuur en Infrastructurele opslag (Rijksbijdrage sociale infrastructuur)

Deze middelen worden vanaf 2025 voor 10 jaar lang aan gemeenten beschikbaar gesteld. Deze middelen worden door de gemeenten overgemaakt op basis van de circulaire en door Laborijn besteed aan het doel waarvoor de middelen beschikbaar zijn gesteld.

Rijksbijdrage Wsw

De deelnemende gemeenten stellen dit budget (en de wijzigingen in de loop van het jaar) één op één ter beschikking aan Laborijn voor de uitvoering van het programma Wsw. De budgetten in de begroting zijn gebaseerd op de laatst bekende circulaire.

Netto omzet (opbrengst verkopen)

De netto omzet betreft de opbrengst van aan derden geleverde diensten en goederen, exclusief de over de omzet geheven omzetbelasting. Voor Laborijn betreft dit met name omzet uit detacheringen en omzet uit interne werkzaamheden.

Huuropbrengsten/gebruiksvergoeding

Onder deze post worden de inkomsten verantwoord die worden verkregen uit de verhuur/gebruik van gedeeltes van het pand aan de Ambachtstraat 3 en Terborgseweg 112 te Doetinchem, alsmede onderhuur van de locatie in Aalten.

Detachering (ambtelijk) personeel

Onder deze post worden de detacheringsbaten verantwoord van ambtelijk personeel.

Inkomsten uit dienstverleningsovereenkomsten

Onder deze post worden de inkomsten uit dienstverleningsovereenkomsten verantwoord. Op dit moment voeren wij de volgende dienstverleningsovereenkomsten uit:

- diverse ondersteunende diensten voor het Werkgevers Servicepunt Achterhoek (WSPA), hiervoor worden geen middelen ontvangen
- dienstverlening gemeente Oude IJsselstreek inzake uitvoering van de inburgering, Wsw, de jobcoaching en loonwaardebepaling van de inwoners van Oude IJsselstreek die vanuit de Participatiewet middels LKS werkzaam zijn bij werkgevers en de jobcoaching van nieuw beschut inwoners van Oude IJsselstreek
- dienstverlening gemeente Bronckhorst inzake uitvoering van de Wsw
- dienstverlening gemeente Bronckhorst inzake het WLC Zelhem
- dienstverlening gemeente Doetinchem inzake de inning van vorderingen bijzondere bijstand
- dienstverlening gemeente Aalten en Doetinchem aan Oekraïners
- dienstverlening gemeente Montferland voor inwoners nieuw beschut en doelgroep indicatie

Opbrengst bedrijfsrestaurant

Onder deze post wordt de omzet verantwoord die wordt behaald met de verkoop van eten en drinken in het bedrijfsrestaurant.

Bijdrage gemeente specifieke uitkering reguliere inburgeringsvoorzieningen

De gemeenten ontvangen van het Rijk een voorlopig budget voor de specifieke uitkering (Spuk) voor reguliere inburgeringsvoorziening. Dit voorlopig budget wordt in september middels een beschikking bekend gemaakt voor het volgende jaar en wordt door de gemeenten doorbetaald aan Laborijn. Laborijn legt verantwoording af via het systeem van single information, single audit (Sisa). Na afloop van het jaar stelt het Rijk het definitieve budget vast op basis van het werkelijk aantal asielstatushouders dat op 31 december in de gemeente is gehuisvest. De budgetten in de begroting 2026 en de meerjarenraming zijn gebaseerd op het voorlopig budget 2025.

Bijdrage gemeente Spuk onderwijsroute

De gemeenten ontvangen van het Rijk ook een aanvullend voorlopig budget voor de specifieke uitkering (Spuk) Onderwijsroute. Ook dit budget wordt door de gemeenten doorbetaald aan Laborijn. Laborijn legt verantwoording af via het systeem van single information, single audit (Sisa). Na afloop van het jaar stelt het Rijk het definitieve budget vast op basis van het werkelijk aantal asielstatushouders dat deelneemt aan de onderwijsroute. De budgetten in de begroting 2026 en de meerjarenraming zijn gebaseerd op het voorlopig budget 2025.

Lasten

Loonkosten ambtelijk personeel

Hieronder vallen de voor het jaar verschuldigde salarissen, het individueel keuzebudget (IKB) en de daarmee samenhangende sociale lasten en pensioenpremies, verminderd met ontvangen ziektegeden.

Overige kosten ambtelijk personeel

Hieronder zijn onder andere de navolgende posten opgenomen:

- vergoeding reiskosten en thuiswerkvergoeding
Hieronder is begroot de vergoeding van reiskosten woon-werk en de thuiswerkvergoeding
- studiekosten
Om de vakkennis en vaardigheden van het begeleidend en ondersteunend personeel op niveau te houden en/of te verbeteren, is het noodzakelijk voortdurend te investeren in deze medewerkers. Met dat doel worden opleidingen en trainingen ingekocht bij derden
- overige kosten
Onder deze post staan de overige kosten die voortvloeien uit de dienstverbanden van het ambtelijk personeel

Afschrijvingen

De afschrijvingskosten zijn berekend volgens een vast percentage van de aanschafprijs van de betreffende activa. Deze percentages zijn gebaseerd op de verwachte levensduur van de activa. De activa die gesloopt worden voor de nieuwbouw worden versneld afgeschreven.

Rente

De rentelasten betreft de betaalde rente over de langlopende lening.

Huur

Onder deze post zijn de huurkosten opgenomen voortkomend uit de behoefte aan huisvesting.

Onderhoudskosten

De onderhoudskosten zijn geraamd op basis van de ervaringscijfers van de laatste jaren en de te verwachten activiteiten in het komende jaar.

Energieverbruik

Hieronder zijn opgenomen de kosten voor verbruik van elektriciteit, gas, water.

Belastingen en verzekeringen

De belastingen en verzekeringen zijn begroot op basis van de huidige kosten, gecorrigeerd voor inflatie. Onder verzekeringen zijn onder andere opgenomen: de wettelijke aansprakelijkheidsverzekering, de opstalverzekering, de autoverzekering voor het wagenpark en de bedrijfsschade verzekering.

Algemene kosten

Deze kosten zijn begroot op basis van de huidige kosten.

Loonkosten Wsw

Hieronder vallen de voor het jaar verschuldigde salarissen, het betaalde vakantiegeld, de eindejaarsuitkering en de daarmee samenhangende sociale lasten en pensioenpremies. Het ontvangen ziekengeld en de WAO-uitkeringen zijn hierop in mindering gebracht.

Vervoerskosten Wsw

Voor vervoer van en naar het werk wordt, afhankelijk van de afstand en de omstandigheden, vervoer georganiseerd of vergoed. Het vervoer kan zijn:

- groepsvervoer door het bedrijf georganiseerd
- openbaar vervoer
- op eigen gelegenheid

Overige personele kosten Wsw

Hieronder zijn onder andere de navolgende posten opgenomen:

- arbozorg
Dit betreffen de kosten van de uitbestede Arbo-werkzaamheden
- voorlichting, training en opleiding
De ontwikkeling van de Wsw'ers is een van de kerntaken van Laborijn.
Ten behoeve hiervan worden opleidingen en trainingen ingekocht bij derden.
De kosten hiervan zijn hier verantwoord
- werkkleding
Hier zijn begroot de kosten van verstrekte werkkleding en/of het verstrekken van een vergoeding voor werkkleding
- bijzondere voorzieningen
Hieronder zijn geraamd de aanpassingen aan werkplek, gereedschap en werkkleding en schoeisel die nodig zijn om de medewerkers (veilig) te kunnen laten werken. Ook zijn de bijdragen aan de personeelsverenigingen, alsmede uitgaven voor jubilea en dergelijke hier verantwoord

Subsidieresultaat Wsw

Het subsidieresultaat is het verschil tussen de subsidie die per medewerker wordt ontvangen en de loonkosten. Het subsidieresultaat is door Laborijn niet of nauwelijks te beïnvloeden. De ontwikkeling van de loonkosten wordt bepaald in de cao voor de Wsw-sector. De subsidie wordt door de Rijksoverheid bepaald.

Kosten Begeleid werken Wsw

Het betreft de aan bedrijven/organisaties te verstrekken loonkostensubsidie ter compensatie van de lagere arbeidsproductiviteit van Wsw-medewerkers.

Lasten inburgering

Dit betreft de kosten van leerroutes (waaronder de onderwijsroute), de maatschappelijke begeleiding, de participatieverklaring (PVT), de module arbeidsmarkt en participatie (MAP) en de tolkosten.

2. Programma Inkomenszekerheid

2.1 Doelstelling

In het programma Inkomenszekerheid wordt de verstrekking van uitkeringen inzake de Participatiewet, IOAW, IOAZ en de BBZ verantwoord. Daarnaast worden in dit programma de uitbetaalde langdurige loonkostensubsidies opgenomen. Tezamen met de uitkeringen vallen die onder de BUIG-verantwoording. Tot slot worden in dit programma de activiteiten verantwoord in het kader van de BBZ, individuele inkomenstoelage, individuele studietoelage en de bijzondere bijstand.

Centrale doelstelling van dit programma is het op een rechtmatige, tijdige, volledige en efficiënte wijze verstrekken van een inkomensvoorziening aan die inwoners die (nog) niet kunnen voorzien in hun eigen levensonderhoud. Laborijn draagt zorg voor actieve informatievoorziening en geeft advies op maat bij vragen van inwoners over inkomen. Daarnaast helpen wij, samen met BvFO, inwoners met schuldenproblematiek.

In de begroting 2026 van Laborijn is voor wat betreft het programma Inkomenszekerheid rekening gehouden met de ambitie zoals weergegeven in de Kadernota 2026 - 2029.

Voor het programma Inkomenszekerheid zijn de volgende doelstellingen bepaald:

- we zijn vindbaar en toegankelijk voor inwoners die inkomensondersteuning nodig hebben
- we verstrekken de uitkeringen tijdig, rechtmatig en doelmatig, binnen de wettelijke termijn
- het percentage rechtmatigheidsfouten ligt onder de 1%
- we verzorgen een correcte en tijdige uitbetaling van de (bijzondere) bijstand, BBZ, individuele inkomenstoelage, individuele studietoelage en overig geldende regelingen
- we bieden advies en ondersteuning aan inwoners bij inkomensvraagstukken en verwijzen actief door indien er sprake is van een voorliggende voorziening
- we hebben oog voor signalen over geldzorgen, armoeden en schulden en verwijzen actief door naar gemeentelijke regelingen (minimabeleid) en schuldhulpverlening
- we leveren onze inkomensdienstverlening in nauwe afstemming met al onze partners in het sociaal domein
- de langdurige en forfaitaire loonkostensubsidies worden ingezet om betaald werk te stimuleren, en worden rechtmatig uitbetaald
- we streven ernaar met het saldo van inkomsten en uitgaven binnen de middelen van het BUIG budget te blijven
- vanuit onze sociaal maatschappelijke functie hebben we aandacht voor fraudesignalen en terugvorderingen

Het verschil tussen het aantal inwoners dat zich meldt voor een uitkering en het aantal inwoners waarbij de uitkering uiteindelijk daadwerkelijk wordt toegekend, is naar verwachting tussen de 40% en 50%. Dit is geen doelstelling op zich, maar geeft wel aan wat de uitkomst van het intakeproces is. We gaan ervan uit dat de inwoners die zich melden daadwerkelijk één of andere vorm van ondersteuning nodig hebben. Tijdens het gesprek adviseren we de inwoner over de persoonlijke situatie en verwijzen we actief door naar mogelijke voorliggende voorzieningen. We zien bij de mensen die zich melden vaker multi-problematiek op het gebied van inkomen. Denk hierbij aan het toenemende aantal inwoners waarbij gokverslaving aan de orde is. Er zijn ook steeds vaker meerdere partijen betrokken. Dit vergt meer afstemming en maakt het werk arbeidsintensiever voor onze professionals.

Voor de begroting 2026 en meerjarenraming 2027 – 2029 gaan wij ervan uit dat het budgetaandeel dat de gemeenten Aalten en Doetinchem hebben ten opzichte van het macrobudget gelijk blijft. We gaan ervan uit dat er geen aanpassingen in het verdeelmodel BUIG worden doorgevoerd, die voor Laborijn en haar deelnemende gemeenten negatief uitpakken.

Laborijn zet zich maximaal in om de uitgaven te beperken die ten laste komen van het BUIG-budget. De financiële risico's voor het overschrijden van het BUIG-budget worden door de deelnemende gemeenten afgedekt.

2.2 Hoe de doelstelling te bereiken?

De genoemde doelstellingen in paragraaf 2.1 worden in hoofdlijnen als volgt bereikt:

- tijdens de intake wordt zowel gekeken naar rechtmatigheid (inkomen) als doelmatigheid (werk). Als blijkt dat een inwoner geen recht heeft op een uitkering, wijzen wij de inwoner actief op bijvoorbeeld voorliggende voorzieningen, bieden direct werk of koppelen de inwoner aan andere maatschappelijke organisaties. Dit doen wij zoveel mogelijk via een zogenaamde 'warme overdracht'
- Laborijn streeft naar het verstrekken van de uitkering binnen 4 weken. De interne werkprocessen en de sturing zijn zodanig ingericht dat de termijn van 4 weken bij de reguliere dienstverlening wordt gehaald. Gezien de toenemende problematiek voorzien we langere doorlooptijden. Daarbij blijven we binnen de wettelijke termijn van 8 weken. Zowel in de operationele uitvoering als vanuit de managementrapportages worden de afhandelingsstijden gemonitord en, indien nodig, wordt hierop bijgestuurd
- om de rechtmatigheidsfouten onder 1% te houden, heeft Laborijn een helder kwaliteitssysteem. Medewerkers worden bij aanstelling 6 weken één op één getoetst, waarna zij, afhankelijk van de geconstateerde kwaliteit, zelfstandig besluiten mogen nemen. De medewerkers die niet meer één op één worden getoetst, worden periodiek onderworpen aan een kwaliteitscontrole. Daarnaast vindt maandelijkse interne controle plaats op een aantal betaalregels. De kwaliteitscontrole en coaching beperken zich niet alleen tot het rechtmatige aspect van de functie, maar richten zich ook op de doelmatigheid van het werk
- om correcte uitbetaling te waarborgen, worden de processen van financiële dienstverlening continu gemonitord en waar nodig verbeterd. Geblokkeerde uitkeringen worden eveneens continu gemonitord. De consultants kunnen zelf zien welke blokkades er zijn en of deze al kunnen worden afgewikkeld
- bij complexe inkomensvraagstukken, of wanneer geconstateerd wordt dat er een ondersteuningsbehoefte is, wordt de samenwerking met de ketenpartners actief opgezocht. De kennis van de medewerkers is up to date door middel van coaching, bijscholing en intervisie. Waar nodig wordt extra expertise ingezet, bijvoorbeeld inzake voorliggende voorzieningen
- binnen Laborijn wordt optimaal integraal samengewerkt tussen de inkomensconsultanten, fraudepreventiemedewerkers en medewerkers terugvordering en verhaal om de rechtmatigheid van de uitkering te borgen. We zetten in op de benadering van hoogwaardig handhaven, met als doel om spontane nalevingsbereidheid van inwoners te bevorderen

2.3 De raming van baten en lasten

In de volgende tabel zijn de programmalasten weergegeven, zoals die voor het programma Inkomenszekerheid worden verwacht.

Een specificatie per gemeente is terug te vinden in bijlage 1 van deze begroting.

Programma Inkomenszekerheid	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten					
<u>Bijdragen gemeenten</u>					
Bijstand	25.866	26.358	26.851	27.369	27.973
Loonkostensubsidie	3.299	3.610	3.993	4.260	4.531
Bijzondere Bijstand	340	347	359	371	383
Individuele Inkomens toeslag	560	563	576	589	602
Studietoelage	187	205	223	241	259
Bbz kapitaalverstrekkingen	-34	1	-4	-13	-23
Tozo	-175	-175	-164	-15	-14
Bijdrage directe salariskosten	1.115	1.150	1.186	1.222	1.262
	31.159	32.058	33.020	34.024	34.973
<u>Overige baten</u>					
Ontvangsten bijstand	385	385	385	385	385
Ontvangsten bijzondere bijstand	8	8	8	8	8
Ontvangsten Bbz kapitaalverstrekkingen	49	40	40	40	40
Ontvangsten Tozo	175	175	164	15	14
	617	608	597	448	447
Totaal baten	31.776	32.666	33.616	34.472	35.420
Lasten					
Bijstand	26.251	26.743	27.236	27.754	28.358
Loonkostensubsidie	3.299	3.610	3.993	4.260	4.531
Bijzondere Bijstand	348	355	367	379	391
Individuele Inkomens toeslag	560	563	576	589	602
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	40	40	40	40	40
Bbz kapitaalverstrekkingen	15	41	36	27	17
Directe salariskosten	1.115	1.150	1.186	1.222	1.262
Totaal lasten	31.816	32.706	33.656	34.512	35.460
Saldo baten en lasten	-40	-40	-40	-40	-40
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	40	40	40	40	40
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

Voor de berekening van de lasten voor het BUIG-budget is uitgegaan van een gemiddeld aantal huishoudens dat een beroep doet op een uitkering (zie de volgende tabel) keer een gemiddeld bedrag per huishouden.

Laborijn totaal (gemiddeld aantal huishoudens in de bijstand)	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
BUIG				
PW	1463	1472	1481	1496
IOAW	23	20	16	11
IOAZ	13	13	14	14
Bbz	15	15	15	15
Totaal gemiddeld aantal huishoudens	1514	1519	1525	1535

Het verloop van het aantal huishoudens in de bijstand is naar verwachting in 2026 als volgt:

Laborijn totaal 2026	Verwacht aantal huishoudens in de bijstand	Gemeente Aalten totaal 2026	Verwacht aantal huishoudens in de bijstand	Gemeente Doetinchem totaal 2026	Verwacht aantal huishoudens in de bijstand
BUIG		BUIG		BUIG	
Stand 1-1-2026	1506	Stand 1-1-2026	316	Stand 1-1-2026	1190
Instroom	341	Instroom	88	Instroom	253
Uitstroom	-325	Uitstroom	-85	Uitstroom	-241
Stand 31-12-2026	1522	Stand 31-12-2026	319	Stand 31-12-2026	1203

De gemiddelde uitkeringsprijs per gemeente per huishouden per regeling bedraagt:

Prijs Aalten	2026	2027	2028	2029
PW	€ 18.078	€ 18.349	€ 18.625	€ 18.904
IOAW	€ 21.038	€ 21.354	€ 21.674	€ 21.999
IOAZ	€ 20.017	€ 20.317	€ 20.622	€ 20.932
BBZ	€ 18.078	€ 18.349	€ 18.625	€ 18.904

Prijs Doetinchem	2026	2027	2028	2029
PW	€ 17.529	€ 17.792	€ 18.058	€ 18.329
IOAW	€ 16.965	€ 17.219	€ 17.477	€ 17.740
IOAZ	€ 19.870	€ 20.168	€ 20.470	€ 20.777
BBZ	€ 17.529	€ 17.792	€ 18.058	€ 18.329

In onderstaande tabel zijn per gemeente de begrote lasten tegenover het budget gezet:

Omschrijving (x € 1.000)	Begroting 2026			Begroting 2027		
	A	D	Totaal	A	D	Totaal
Verwacht budget BUIG	6.523	23.445	29.967	6.719	24.124	30.843
Begrote lasten BUIG uitkeringen	5.701	20.656	26.358	5.811	21.040	26.851
Begrote lasten BUIG LKS	821	2.788	3.610	909	3.084	3.993
Saldo (- tekort + overschot)	-	-	-	-	-	-

Omschrijving (x € 1.000)	Begroting 2028			Begroting 2029		
	A	D	Totaal	A	D	Totaal
Verwacht budget BUIG	6.897	24.732	31.629	7.095	25.409	32.504
Begrote lasten BUIG uitkeringen	5.928	21.441	27.369	6.064	21.909	27.973
Begrote lasten BUIG LKS	969	3.291	4.260	1.031	3.500	4.531
Saldo (- tekort + overschot)	-	-	-	-	-	-

Wij verwachten dat de stijging van het klantenbestand zich doorzet, gezien ook de landelijke verwachtingen. We houden rekening met een indexatie van de uitkeringsnormen van 1,5% per jaar. Indien dit zo is dan zal naar verwachting het BUIG-budget toereikend zijn om de bijstandslasten en loonkostensubsidies hieruit te kunnen voldoen.

2.4 Inschatting aantallen en prijzen langdurige loonkostensubsidie BUIG

Gemiddeld aantal LKS P-wet	2026	2027	2028	2029
Gemiddeld aantal deelnemers in jaar totaal	309	337	354	371
Per gemeente:				
Aalten	76	82	87	91
Doetinchem	233	254	267	280
	309	337	354	371
Bedrag gemiddeld per klant LKS	2026	2027	2028	2029
Aalten	€ 10.859	€ 11.022	€ 11.187	€ 11.355
Doetinchem	€ 11.951	€ 12.130	€ 12.312	€ 12.497
Absoluut in € per jaar Aalten	€ 821.380	€ 908.533	€ 969.386	€ 1.030.918
Absoluut in € per jaar Doetinchem	€ 2.788.313	€ 3.084.167	€ 3.290.743	€ 3.499.622
	€ 3.609.694	€ 3.992.700	€ 4.260.129	€ 4.530.540

In bovenstaande tabel is de verwachte stijging van de loonkostensubsidie opgenomen. De stijging in aantallen is te verwachten omdat er nog 211² inwoners met een doelgroepindicatie in ons bestand zitten. Deze inwoners zullen, indien ze (gedeeltelijk)uitstromen, met een langdurige LKS gaan uitstromen. Bij het opstellen van de begroting gaan wij uit van de landelijke ontwikkeling.

2.5 Beleidsindicatoren

Volgens het BBV nemen we de volgende verplichte beleidsindicatoren op:

Sociaal domein:

Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners* (op de site per 1.000 inwoners)

Gemeente Aalten: 180 (18 per 1.000 inwoners)

Gemeente Doetinchem: 310 (31 per 1.000 inwoners)

Heel Nederland: 340 (34 per 1.000 inwoners)

Bron: [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl), data 2024 (Bron: [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl), CBS data 2024)

*Definitie: het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.

² Ultimo 2024

3. Programma Mensontwikkeling

3.1 Doelstelling

Binnen dit programma staat het ontwikkelen van inwoners centraal. Dit doen we voor inwoners met een Participatiewet-uitkering, een doelgroep indicatie (DGI), inwoners met een indicatie beschut werk en leerlingen die gaan uitstromen uit het Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO) en het Praktijkonderwijs (PRO). Daarnaast wordt dienstverlening geboden aan inwoners zonder uitkering die wel een verzoek doen om dienstverlening, de niet-uitkeringsgerechtigde (NUG). Dit betreft inwoners jonger dan de pensioengerechtigde leeftijd die als werkloos werkzoekend staan ingeschreven bij UWV, maar geen recht hebben op een uitkering of ondersteuning op grond van regelingen (zoals de Participatiewet, Werkloosheidwet (WW), Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten (WAJONG), Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen (WIA), Algemene nabestaandenwet (ANW), of een vergelijkbare regeling).

Voor wat betreft de Participatiewet doelgroep zien we een toename van uitkeringsgerechtigden met een activeringsprofiel en een afname van het aantal uitkeringsgerechtigden met een profiel waarbij direct kan worden ingezet op re-integratie. We zien dagelijks dat de huidige (en naar verwachting) toekomstige doelgroep te maken heeft met complexe problematiek en daardoor een andere en/of intensievere begeleiding nodig heeft. Binnen deze doelgroep zien we ook een toename van uitkeringsgerechtigden met een inburgeringsverplichting. Gedurende de inburgeringstermijn vallen deze inwoners onder het programma Inburgering waarvan een deel van hen ook valt onder het programma Inkomenszekerheid als zij naast Inburgering ook gebruik maken van een uitkering.

Laborijn zet in op activering en re-integratie. In de uitvoering redeneren we vanuit het belang van de inwoner, gekoppeld aan de doelstellingen vanuit onze gemeenten. De stappen die de inwoner op de Participatieladder kan zetten staan centraal. De regeling en het budget dat daarvoor beschikbaar is, geeft richting en is daarbij niet belangrijker dan het resultaat. De doelmatigheid staat voorop, binnen de grenzen van rechtmatigheid.

Laborijn zet in op heldere diagnose bij aanvang en tijdens een traject, heeft een uitgebreid modulair trainings- en ontwikkelaanbod, zet leerlijnen in op taken en werkzaamheden binnen sectoren waarvan we weten dat er krapte in de arbeidsmarkt is en biedt interne en externe werk(ervarings-)plekken. Met de geboden dienstverlening ondersteunen wij inwoners in de voorbereiding en realisatie van de stap naar sociale activering, participatie en richting betaald (parttime) werk. We stellen daarvoor de integraliteit van de uitvoering ten dienste van activering en re-integratie en zorgen dat uitkeringsgerechtigden een perspectiefvolle toekomst op de arbeidsmarkt verkrijgen. In de begroting 2026 van Laborijn is rekening gehouden met de ambitie zoals weergegeven in de Kadernota 2026 – 2029.

Voor het programma Mensontwikkeling zijn de volgende doelstellingen bepaald:

- we brengen het potentieel van de inwoners die zich melden voor ondersteuning methodisch in beeld door gebruik te maken van screening en - waar nodig - Labowijzer. Daarbij delen wij inwoners in op grond van het arbeidsmarktperspectief en de begeleidingsbehoefte
- we bieden iedere inwoner met een uitkering of een vraag om werk of begeleiding een passend actief traject. Waar mogelijk is dit gericht op het verkrijgen van betaald (parttime) werk en daar waar dit (nog) niet mogelijk is, wordt ingezet op re-integratie, participatie of zorgactiviteiten
- we leggen gemaakte afspraken over doelen en activiteiten vast en evalueren tussentijds
- we maken termijnafspraken bij werkervarings- en participatieplekken en blijven de voortgang monitoren
- we brengen en houden de actuele omstandigheden van de inwoner goed in beeld. Inzichten en output van het diagnostisch centrum leiden tot een aanbod van een actueel

programma dat aansluit op ontwikkelbehoeften van inwoners en de behoeften van de arbeidsmarkt. Naast het actief bieden van instrumenten, trainingen en opleidingen wordt ook gekeken naar een eventuele (tijdelijke) ontheffing van de arbeidsverplichting

- onze inwoners ontvangen een integrale dienstverlening, waarin inkomensconsulenten, re-integratieconsulenten, jobcoaches, accountmanagers en andere dienstverlenende professionals samenwerken ten behoeve van de ontwikkeling van de inwoner
- we bieden een laagdrempelige, veilige leer- en ontwikkelomgeving met een divers aanbod van didactische en activerende werkvormen, waaronder een aantal concrete leer-/werklijnen
- we groeien mee met de landelijke prognose en verwachte stijging van het aantal inwoners met een doelgroepindicatie en die met loonkostensubsidie aan het werk zijn
- we bieden iedere inwoner met een indicatie beschut werk die daarom verzoekt een dienstverband en een passende beschutte werkplek
- we investeren in inwoners waarbij laaggeletterdheid of een taalbarrière aan de orde is. Laborijn biedt een innovatieve, op maat gemaakte dienstverlening gericht op taal en cultuur
- we realiseren een stijging van inwoners onder de doelgroep oudkomers die (parttime) betaald aan het werk gaan
- we verkennen hoe we de doelgroep jongeren meer duurzaam naar betaald werk of onderwijs kunnen begeleiden en komen met een verbeterplan
- we investeren in het verder verbeteren, verdiepen, versterken en uitbreiden van onze goede samenwerkingsrelaties in het brede sociaal domein
- we investeren in de samenwerking met externe werkgevers op het gebied van jobcoaching en inclusief werkgeverschap

3.2 Hoe de doelstelling te bereiken?

De genoemde doelstellingen in paragraaf 3.1 worden in hoofdlijnen als volgt bereikt:

- met behulp van screening krijgen we direct vanaf het moment van melden, een helder beeld van de inwoner. Dit vertalen we naar een passend traject, welke we vastleggen in een plan van aanpak. Met behulp van ons aanbod (waaronder ons eigen diagnose centrum Labowijzer, trainingen, werkervarings- en participatieplaatsen) krijgen en houden we zicht op en monitoren we de ontwikkeling van onze inwoners. Tijdens periodieke evaluatiemomenten bespreken we samen met de inwoner de ontwikkeling en de behoeften van de inwoner. Daarin komen uiteraard ook de actuele omstandigheden van de inwoner aan bod
- we houden de ontwikkelingen en behoeften op de arbeidsmarkt nauwlettend in de gaten. We gebruiken deze informatie om passende programma's te ontwikkelen. Voor de inwoners is het belangrijk om een goede aansluiting te hebben op de behoeften op de arbeidsmarkt. Voor de werkgevers is het belangrijk om aan de behoeften van de inwoners, hun (toekomstige) werknemers te kunnen voldoen, zodat zij dit arbeidspotentieel duurzaam kunnen en gaan benutten
- we werken integraal. Professionals werken vanuit verschillende functies/rollen en specifieke expertise samen rondom de ontwikkeling van de inwoner
- met onze infrastructuur (de laagdrempelige, veilige omgeving bij Laborijn) bieden we inwoners de mogelijkheid om te werken aan kleine ontwikkelstappen. Kleinere stappen zijn vaak nodig en vaak minder makkelijk te realiseren bij reguliere werkgevers. Met de infrastructuur bedoelen we ook ons diverse aanbod van werk, de productie-flexibiliteit, onze kennis van ontwikkelen op de werkvloer en een divers aanbod van didactische en activerende werkvormen
- om goed en direct aan te sluiten bij anderstalige inwoners zetten we cultuurvertalers in. Met deze persoonlijke aanpak zijn we in staat de inwoners beter te begrijpen in woord en cultuur en kunnen we ze sneller en adequater ondersteunen bij hun inburgering, ontwikkeling en bij de arbeidsmarkttoeleiding

- onze jobcoaches zijn gecertificeerd en volgen jaarlijks de nodige cursussen om hun certificering te behouden. Hiermee zijn de jobcoaches in staat om optimale begeleiding te bieden
- door te investeren in eigen taaltrainers zijn we in staat snel en effectief te schakelen naar de behoeften van de inwoner gericht op de ontwikkeling van de taal
- voor arbeidstoeleiding en arbeidsmatching maken we gebruik van diverse technische innovaties. We maken bijvoorbeeld gebruik van 'vertaaloortjes', VR-brillen en hand scanners voor de logistiek. Daarnaast zijn we bijvoorbeeld actieve deelnemer in de pilot Verbetering Uitwisseling Matchingsgegevens, waarbij in de keten wordt gekeken naar verbeteringsmogelijkheden in de aansluiting van vraag en aanbod op de arbeidsmarkt
- we intensiveren onze specifieke werkgeversdienstverlening om nog beter de aansluiting te maken op de behoeften van de arbeidsmarkt in het algemeen en de behoeften van de werkgevers in het bijzonder
- in samenwerking met werkgevers en ook de arbeidsmarktregio, gemeenten, overige (keten)partners en scholen werken we actief aan een branche gerichte benadering. Hiervoor zijn en worden onder andere de leer-/werklijnen doorontwikkeld en/of uitgebreid met nieuwe werk-/leerlijnen. In de werk- leerlijnen worden vervolgens erkende praktijk certificaten afgegeven aan inwoners
- om de duurzaamheid van werkplekken bij externe werkgevers te waarborgen investeren wij in het optimaal ondersteunen en begeleiden op het gebied van jobcoaching zo lang als dit nodig is
- als partner van het Regionaal werkcentrum (voormalig WSPA) blijven wij investeren in het stimuleren van werkgevers om invulling te (blijven) geven aan inclusief werkgeverschap en adviseren en ondersteunen hen bij het realiseren van deze belangrijke maatschappelijke werkgeversopgave
- we zoeken verbinding met deskundigen en specialisten om individuele problemen op te lossen, ook over organisatiegrenzen heen. Samen met (keten)partners onderzoeken we mogelijkheden en kansen rondom het vereenvoudigen van het wisselen tussen de verschillende fasen in de participatieketen. Daarmee blijven we investeren in het verder verbeteren, verdiepen, versterken en uitbreiden van onze goede samenwerkingsrelaties in het brede sociaal domein

3.3 De raming van baten en lasten

In de volgende tabel zijn de totale baten en lasten van het programma Mensontwikkeling samengevat. In bijlage 2 zijn de bijdragen re-integratiemiddelen per gemeente gespecificeerd.

Programma Mensontwikkeling	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten					
Re-integratiemiddelen					
Bijdrage gemeenten re-integratiemiddelen	3.114	3.230	3.301	3.383	3.468
Inleenvergoedingen w i w	15	15	15	15	15
Beschut werk dienstverbanden					
Bijdrage gemeenten beschut werk	197	787	842	897	952
Loonkostensubsidie	685	982	1.318	1.659	2.082
Omzet	141	203	272	343	430
DGI dienstverbanden					
Infrastructurele opslag (DGI)	145	156	168	179	191
Loonkostensubsidie	273	327	393	471	565
Omzet	77	93	111	133	160
CAO ad Slag Montferland					
Bijdrage gemeente	38	47	59	73	92
Loonkostensubsidie	48	60	75	94	117
Omzet	11	13	16	21	26
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	1.996	2.010	2.078	2.188	2.313
Totaal baten	6.739	7.922	8.648	9.456	10.411
Lasten					
Re-integratiemiddelen					
Ontw ikkeling Inw oners	500	246	253	259	265
Nieuw e inw oners	869	819	841	862	884
Integrale samenw erking	226	201	206	211	217
Arbeidstoeleiding	370	380	390	399	410
Hulpmiddelen en vergoedingen	163	167	172	176	180
Interne klantondersteuning	1.748	1.775	1.764	1.752	1.729
Beschut werk dienstverbanden					
Loon- en personeelskosten	1.010	1.448	1.943	2.447	3.070
Begeleiding	87	100	137	174	219
DGI dienstverbanden					
Loon- en personeelskosten	617	741	889	1.066	1.280
Begeleiding	58	67	91	116	146
CAO ad Slag Montferland					
Loon- en personeelskosten	96	120	150	188	234
Directe salariskosten	1.996	2.010	2.078	2.188	2.313
Totaal lasten	7.740	8.075	8.914	9.839	10.947
Saldo baten en lasten	-1.001	-153	-266	-382	-536
Mutatatie bestemmingsreserve					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	1.001	153	266	382	536
Mutatatie algemene reserve					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

Het programma Mensontwikkeling kent vanaf 2026 een nieuwe indeling met als doel de leesbaarheid te vergroten. Het programma kent een 4-tal onderdelen die zijn opgenomen onder de baten en lasten.

De 4 onderdelen zijn:

1. Re-integratiemiddelen
Onder deze post worden de “klassieke” re-integratiemiddelen verantwoord.
2. Beschut werk dienstverbanden
Onder deze post worden de middelen voor de begeleiding van beschut werk verantwoord die door het Rijk via de Integratie uitkering participatie beschikbaar worden gesteld aan gemeenten. Deze begeleidingsmiddelen zijn in 2026 t/m 2028 € 11.400 per fte beschut werk. In 2029 neemt dit bedrag toe tot € 11.500. Daarnaast ontvangt Laborijn loonkostensubsidie uit het BUIG budget voor het betalen van een deel van de loonkosten van deze medewerkers. Tot slot realiseren deze medewerkers omzet.
3. DGI dienstverbanden
Onder deze post worden de middelen voor de realisatie van dienstverbanden voor inwoners met een doelgroepindicatie verantwoord. Deze middelen worden door het Rijk nu “infrastructurale opslag” genoemd en gaan waarschijnlijk “Rijksbijdrage sociale infrastructuur” heten. Bij de meicirculaire 2025 wordt dit definitief bekend en dan zal ook de hoogte van de middelen bekend gemaakt worden. Vooralsnog zijn de middelen opgenomen op basis van een eigen berekening. Daarnaast ontvangt Laborijn loonkostensubsidie uit het BUIG budget voor het betalen van een deel van de loonkosten van deze medewerkers. Tot slot realiseren deze medewerkers omzet.
4. Cao Aan de Slag Montferland
Laborijn voert sinds 2025 een dienstverleningsovereenkomst uit voor de gemeente Montferland voor inwoners die vallen onder de Cao Aan de Slag (beschut werk en DGI). Laborijn neemt deze medewerkers in dienst en ontvangt langdurige loonkostensubsidie uit de BUIG van gemeente Montferland. Ook realiseren deze medewerkers omzet. Na aftrek van de betaalde loon- en personeelskosten resteert een tekort. Dit tekort wordt bij de gemeente Montferland in rekening gebracht.

Aan de kant van de lasten worden de re-integratie uitgaven in lijn met de voorgaande jaren wederom verdeeld over dezelfde 6 thema's. De thema's zijn nog steeds passend, in lijn met de kadernota 2026-2029 en de voorziene beweging van de P-wet in balans.

De ontwikkeling van deze 6 deelbudgetten in de bovenstaande tabel kan de indruk wekken dat hier nauwelijks iets is veranderd. Echter, achter deze thema's en bedragen gaat een dynamische wereld schuil waar we op anticiperen, zoals verandering van de ondersteuningsbehoeften van inwoners en een veranderende arbeidsmarkt, waardoor we wel degelijk andere accenten in onze dienstverlening leggen.

Een eerste belangrijke en dominante ontwikkeling (thema “ontwikkeling inwoners”) is de toenemende vraag naar de uitvoering van Labowijzer-trajecten als gevolg van de toegenomen complexiteit van de brede en veranderde doelgroep. Ook zien wij een toegenomen vraag vanuit de doelgroep jongeren, waar veel dynamiek en ggz-problematiek aan de orde is.

Een tweede belangrijke en ook dominante ontwikkeling (thema “nieuwe inwoners”) is de toenemende vraag naar informeel taalonderwijs als gevolg van het relatief grotere aantal inwoners met een migratieachtergrond.

Tenslotte zien wij in ons klantenbestand, als gevolg van het stopzetten van de instroom in de Wsw, relatief steeds meer inwoners met een participatiewet-uitkering en een doelgroepindicatie. Inwoners die een springplank nodig hebben om de stap naar de reguliere arbeidsmarkt te kunnen maken. Op basis daarvan verwachten wij een groei van 20% van het aantal inwoners die wij zelf een tijdelijk dienstverband bieden bij het sociaal ontwikkelbedrijf. Ook verwachten wij dat we de komende jaren steeds dichterbij onze taakstelling Beschut werk toegroeien (thema “dienstverbanden / Cao Aan de Slag”).

3.4 Beleidsindicatoren

Volgens het BBV nemen we de volgende verplichte beleidsindicatoren op.
Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners*

Gemeente Aalten: 134 (13,4 per 1.000 inwoners)

Gemeente Doetinchem: 173 (17,3 per 1.000 inwoners)

Heel Nederland: 129 (12,9 per 1.000 inwoners)

Bron: waarstaatjegemeente.nl, peildatum tweede kwartaal 2024 (CBS GMSD, Wmo)

*Deze indicator toont het aantal inwoners dat gebruik maakt van een re-integratievoorziening op basis van de Participatiewet. Een re-integratievoorziening is een voorziening die door een gemeente wordt ingezet, nadat de gemeente heeft vastgesteld dat een cliënt een belemmering heeft die directe arbeidsinschakeling bemoeilijkt (er is een afstand tot de arbeidsmarkt). De voorziening is erop gericht de afstand tot de arbeidsmarkt van een cliënt te verkleinen, waarbij het doel op de lange termijn altijd arbeidsinschakeling is. Het is niet relevant of een voorziening door de gemeente zelf wordt uitgevoerd of dat deze door de gemeente wordt ingekocht. Er zijn diverse typen re-integratievoorzieningen: tijdelijke loonkostensubsidie, WIW/ID-baan, participatieplaats, loonkostensubsidie, (Participatiewet), beschut werk, begeleiding op werkring/jobcoach, vervoersvoorziening (woon-werk), andere voorziening voor arbeidsbeperking en overige voorzieningen.

4. Programma Inburgering

4.1 Doelstelling

Binnen dit programma biedt Laborijn inwoners die onder de Wet inburgering 2021 vallen een inburgeringsaanbod op maat. Het uitgangspunt daarbij is dat inwoners zo snel mogelijk volwaardig mee kunnen doen. Om dit te bereiken heeft Laborijn een systeem ontwikkeld waar het bieden van taalonderwijs binnen de leerroute vanaf de start wordt gecombineerd met een participatietraject op maat. Een optimale combinatie van taalonderwijs en een goede opbouw van verschillende participatieactiviteiten is noodzakelijk om bij inwoners een goede basis te leggen naar zelfredzaamheid. Hierbij moet de kanttekening worden gemaakt dat, gezien de grote verscheidenheid aan achtergronden in deze doelgroep, zelfredzaamheid voor iedereen een andere betekenis heeft.

Om iedere inwoner maximaal te faciliteren in de ontwikkeling heeft Laborijn een modulair systeem voor de participatie-activiteiten ontwikkeld. Iedere module kent specifieke leerdoelen. De eerste modules zijn zeer laagdrempelig en worden ook intern bij Laborijn aangeboden. Vervolgens worden de modules zorgvuldig verder opgebouwd naar modules die inwoners bijvoorbeeld ondersteunen bij het verkennen van de Nederlandse arbeidsmarkt en het vinden van werk. Iedere module kent intensieve begeleiding van een in die module gespecialiseerde professional.

Laborijn maakt in haar dienstverlening gebruik van cultuurvertalers. Cultuurvertalers zijn medewerkers met een migratieachtergrond die beschikken over ervaringsdeskundigheid en gezamenlijk over een grote hoeveelheid cultuur- en taalkennis beschikken. De cultuurvertalers worden gedurende het gehele inburgertraject op allerlei verschillende onderdelen ingezet. Hiermee worden zij de "vaste gezichten" van de inwoners en op deze wijze wordt tevens geborgd dat de gegeven informatie goed overkomt. Het blijkt in de praktijk dat het inzetten van cultuurvertalers vertrouwen biedt bij inwoners en helpt om de culturele verschillen sneller en beter te overbruggen.

In de begroting 2026 van Laborijn is rekening gehouden met de ambitie zoals weergegeven in de Kadernota 2026 – 2029.

Voor het programma Inburgering zijn de volgende doelstellingen bepaald:

- de brede intake en het afronden van het Plan Inburgering en Participatie (PIP) wordt binnen de wettelijke termijn uitgevoerd
- gedurende het inburgeringstraject is er persoonlijk contact met de inwoners en wordt er aangesloten bij de culturele achtergrond van de inwoner om culturele verschillen waar nodig te overbruggen
- iedere statushouder volgt, in beginsel, een duaal traject (taal- en participatietraject), waarbij het hoogst haalbare voor zowel de leerroute als het participatietraject het uitgangspunt is
- het participatietraject bestaat uit een modulair opgebouwd systeem waarin modules achtereenvolgens kunnen worden doorlopen, maar ook afzonderlijk kunnen worden gevolgd om per inwoner maatwerk te leveren
- verplichte onderdelen van de inburgering, zoals het participatieverklaringstraject (PVT) en de module Arbeidsmarkt en Participatie (MAP), worden geïntegreerd in het modulaire systeem en worden aangeboden zodra de inwoner er klaar voor is
- iedere asielstatushouder krijgt gedurende een periode van zes maanden maatschappelijke begeleiding
- inburgeringsplichtige asielstatushouders hebben aan het eind van het inburgeringstraject het voor hen hoogst haalbare taalniveau behaald
- iedere asielstatushouder krijgt gedurende de eerste zes maanden financiële ontzorging

- inburgeringsplichtige asielstatushouders zijn aan het eind van het inburgeringstraject meer financieel zelfredzaam
- er is structureel (en laagdrempelig) contact met de inwoner en we volgen de wettelijke normen ten aanzien van de voortgangsgesprekken per jaar per inwoner
- zodra inwoners de gewenste ontwikkeling hebben doorgemaakt in de specifieke dienstverlening van inburgering wordt er zoveel mogelijk aangesloten bij het programma van mensontwikkeling
- meer inwoners uit de doelgroep inburgeraars met een participatiewet-uitkering gaan al tijdens de inburgeringsperiode aan het werk
- voor inburgeringsplichtige jongeren is er een passend traject binnen de mogelijkheden van de wet rekening houdend met hun leeftijd en toekomstvisie
- de inzet is om jongeren vanuit Inburgering zo veel mogelijk te laten doorstromen naar regulier Nederlands onderwijs
- gezinsmigranten ontvangen dienstverlening conform de wet
- gezinsmigranten worden goed geïnformeerd en geadviseerd op basis van de brede intake en het PIP
- inburgering wordt uitgevoerd binnen de wettelijke inburgertermijn van 3 jaar

4.2 Hoe de doelstelling te bereiken?

De genoemde doelstellingen in paragraaf 4.1 worden in hoofdlijnen als volgt bereikt:

- de brede intake wordt gepland op het moment dat de inwoner woonachtig is in de gemeente
- de culturele verschillen worden overbrugd middels de inzet van cultuurvertalers die de moedertaal van de inwoners spreken en over ervaringsdeskundigheid beschikken
- door het modulaire systeem kunnen inwoners parallel aan de leerroute een volledig participatietraject op maat worden geboden
- de verplichte onderdelen van de inburgering zijn geïntegreerd in het modulaire systeem en kunnen desgewenst worden aangeboden indien uit de voortgangsgesprekken blijkt dat de inwoner klaar is om deze informatie te ontvangen
- Laborijn heeft een samenwerking met Figulus Welzijn (Aalten) en Vluchtelingenwerk (Doetinchem) voor de maatschappelijke begeleiding
- Laborijn heeft een samenwerking met BvFO voor de financiële ontzorging en volgt ten aanzien van dit onderwerp de landelijke ontwikkelingen nauwgezet
- door een integrale samenwerking en goede aansluiting kunnen inwoners na of tijdens de specifieke dienstverlening van inburgering gebruik maken van het programma mensontwikkeling
- Laborijn werkt intensief samen met aanbieders van zowel inburgeronderwijs als regulier onderwijs. Daarbij wordt optimaal ingezet op het laten doorstromen van jongeren naar regulier Nederlands onderwijs en het bieden van extra modules (zoals alfabetisering) voor inwoners die dat nodig hebben. Ook wordt ingezet op het ontwikkelen van nieuwe innovatieve programma's waarin regulier onderwijs en inburgering worden gecombineerd
- de voortgang van de inburgering wordt gemonitord middels data-analyse en daarmee wordt de wettelijke termijn van drie jaar maximaal geborgd
- om de nieuwe Wet inburgering van een goede jobcoaching te voorzien, investeren we in cultuur jobcoaching. Op deze manier ondersteunen we de jobcoaches om de cultuur van de inwoner te begrijpen en zo sneller en beter te kunnen faciliteren voor een duurzame plek op de arbeidsmarkt

Wij verwachten de volgende aantallen inwoners te bedienen onder de Wet inburgering:

Verwachte ontwikkeling aantal inwoners Wet inburgering	2026	2027	2028	2029
Stand 1-1	466	467	486	506
Instroom	134	140	147	156
Uitstroom	-133	-121	-127	-134
Stand 31-12	467	486	506	528

De raming van het aantal klanten voor de Wet inburgering is erg onzeker. Het Rijk publiceert de taakstelling van het aantal asielstatushouders slechts een half jaar vooruit. Er zijn geen landelijke ramingen bekend van het aantal inburgeraars voor de middellange en lange termijn. Wij ramen zelf de te verwachte aantallen op basis van de realisatie ultimo 2024 en onze verwachting voor de toekomst.

4.3 De raming van baten en lasten

Programma Inburgering	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten					
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	1.767	1.767	1.767	1.767	1.767
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	74	74	74	74	74
Mutatie vooruitontvangen middelen	-	-	-	27	83
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	711	805	844	901	957
Totaal baten	2.552	2.646	2.685	2.769	2.882
Lasten					
Leerroutes	775	776	808	841	878
Maatschappelijke begeleiding	265	265	276	288	300
Onderw ijsroute	295	295	307	320	334
Overige kosten	305	305	318	331	345
Reservering vooruitontvangen middelen	201	199	132	88	67
Directe salariskosten	711	805	844	901	957
Totaal lasten	2.552	2.646	2.685	2.769	2.882
Saldo baten en lasten	-	-	-	-	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

De specifieke uitkering inburgering die per jaar wordt ontvangen, wordt gedeeltelijk pas uitgegeven in de jaren erna. Het overschot van een jaar zal gereserveerd worden op de balans als vooruit ontvangen middelen inburgering. Doordat we nog weinig ervaring hebben met deze nieuwe wet, is het verloop van de geldstromen nog lastig in te schatten. Een specificatie per gemeente is terug te vinden in bijlage 3 van deze begroting.

5. Programma Wsw

5.1 Doelstelling

Voor onze Wsw-medewerkers bieden wij de juiste werkplek en passen we het werk aan de mogelijkheden van het individu aan. Dit doen we intern, en bij voorkeur - indien mogelijk - bij externe werkgevers. Wij geloven in werk en geloven in de mogelijkheden van mensen.

Het programma Wsw heeft als doel het vormgeven van goed werkgeverschap, het bieden van ontwikkeling en begeleiding, het realiseren van duurzame detacheringen en het bieden van begeleiding op de werkplekken voor onze Wsw-medewerkers op de arbeidsmarkt. Hierbij wordt rekening gehouden met de talenten, capaciteiten, competenties en vaardigheden van onze Wsw-medewerkers.

We zien onze Wsw-populatie in de komende jaren sterk krimpen met als verwachting een afname van circa 7-8% per jaar tot eind 2029. Deze krimp is niet één op één door te vertalen naar onze Werkleercentra (WLC's). Door een combinatie van een ouder wordende Wsw-doelgroep en een kleine krimp in het regionale werkaanbod zien we dat een grotere groep Wsw-collega's niet meer terecht kan bij een externe werkgever (via detachering). Zij doen noodgedwongen een beroep op het werk in onze WLC's. Voor deze Wsw-doelgroep blijven we een ontwikkelomgeving en/of een duurzaam beschutte werkplek bieden, waarbij het werken centraal staat.

Voor een deel van de Wsw-medewerkers en instroom van inwoners vanuit de Participatiewet en de Wet inburgering is het van belang (een deel van) de huidige werkomgeving van de WLC's in stand te houden. Dit houdt in dat er ruimte blijft voor prikkelarme en solistische werkplekken. En er blijft laagdrempelig, eenvoudig werk aangeboden worden, zoals in- en ompak werkzaamheden. Tegelijkertijd is de huidige inrichting en werkwijze van onze WLC's en het huidige aanbod van werk in transitie. Het groeiende aantal inwoners vanuit de Participatiewet en de Wet inburgering dat gebruik maakt van de WLC's, vraagt om een andere inrichting van de Werkleercentra. Het vraagt om meer diversiteit en kortcyclisch werk, om sneller (kleine) ontwikkelstappen mogelijk te maken. De werk-leerlijnen en het arbeid diagnostisch centrum (Labowijzer) zijn door Laborijn ontwikkeld om in te zetten voor de brede doelgroep. Hiermee zijn er ook nieuwe ontwikkelkansen voor onze Wsw-collega's.

In de begroting 2026 van Laborijn is rekening gehouden met de ambitie zoals weergegeven in de Kadernota 2026 - 2029.

Het programma Wsw richt zich op de volgende doelstellingen:

- het doorontwikkelen, begeleiden, coachen, behouden en verduurzamen van de arbeidsplaatsen van de gedetacheerde Wsw-medewerkers en de Wsw-medewerkers in Begeleid werken
- het aantal Wsw-medewerkers dat extern werkzaam is rond 75% te houden
- het ondersteunen bij de bemiddeling, coaching en plaatsing van de Wsw-medewerkers intern beschut middels of detachering bij externe werkgevers
- het monitoren van en begeleiden bij het verzuim van onze Wsw-collega's waarbij een verzuimpercentage van maximaal 12% wordt nagestreefd

5.2 Hoe de doelstelling te bereiken?

De genoemde doelstellingen in paragraaf 5.1 worden in hoofdlijnen als volgt bereikt:

Wsw extern werkzaam

- Het percentage Wsw-gedetacheerden is in 2024 geëindigd op 74%. Wij streven ernaar om dit percentage rond 75% te houden voor de periode 2026 – 2029. Dit doen wij in samenwerking met het Regionaal werkcentrum (voormalig WSPA) en onze partners
- Onze jobcoaches zijn gecertificeerd en volgen jaarlijks de nodige cursussen om hun certificering te behouden. Hiermee zijn de jobcoaches in staat om optimale begeleiding te bieden aan de gedetacheerde Wsw-medewerkers en ook aan de medewerkers die extern werken middels Begeleid werken

Wsw intern beschut werk

- Binnen de Werkleercentra werken mensen met een Wsw-indicatie in een beschutte werkomgeving. Zij hebben een dienstverband bij Laborijn. De ambitie is om deze medewerkers zoveel als mogelijk door te laten stromen naar individuele en groepsdetacheringen
- Onze interne Wsw-medewerkers voorzien we van passend werk. Op grond van het Individueel Ontwikkelingsplan werken we met iedere medewerker planmatig, met kort cyclische doelstellingen aan de eigen ontwikkeling. Hiervoor bieden we naast persoonlijke begeleiding ook gerichte trainingen en workshops aan. Daarbij kijken we vooral ook naar het vergroten van fysieke belastbaarheid door beweging en coaching op leefstijl
- Bij de acquisitie van werkzaamheden zoeken we waar mogelijk naar specifieke werksoorten die ontwikkelbehoeften ondersteunen. Waarin het doel is deze medewerkers een passende detacheringsplaats te bieden
- Het Individueel Ontwikkelingsplan wordt jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld, om ook doorlopend aan de ontwikkeldoelen van het individu te werken. Dit kunnen overigens ook ontwikkeldoelen zijn om de situatie stabiel te houden
- Op het ziekteverzuim wordt gestuurd middels het volgen van de wet poortwachter. Daarnaast wordt er gewerkt volgens de methodiek van een gecertificeerde arbodienst. Persoonlijk contact met de direct leidinggevende staat hierin centraal

5.3 De raming van baten en lasten

In de tabel op de volgende pagina zijn de totale baten en lasten van het programma Wsw samengevat.

Programma Wsw	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten					
Omzet groepsdetacheringen	2.640	2.613	2.591	2.516	2.433
Omzet individuele detacheringen	1.966	1.946	1.914	1.891	1.912
Omzet intern werk	464	445	424	399	376
Bijdrage vervoerskosten inleners	169	162	154	145	137
Verrekening kostendeel OIJ	325	306	300	289	283
	5.563	5.471	5.384	5.241	5.141
Rijksbudget	18.879	18.143	17.396	16.477	15.620
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	2.276	2.201	2.139	2.079	2.033
Totaal baten	26.718	25.816	24.919	23.797	22.793
Lasten					
Loonkosten Wsw	17.150	16.677	15.777	14.973	14.243
Vervoerskosten Wsw	647	619	590	557	524
Overige kosten Wsw	435	416	397	374	352
Kosten begeleid werken	799	779	749	715	701
Directe productiekosten	25	24	23	22	20
Omzet deel af te dragen aan OIJ	1.167	1.157	1.156	1.127	1.109
Directe salariskosten	2.276	2.201	2.139	2.079	2.033
Totaal lasten	22.499	21.874	20.831	19.846	18.983
Saldo baten en lasten	4.219	3.942	4.088	3.951	3.811
Mutatie bestemmingsreserve					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Mutatie algemene reserve					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	4.219	3.942	4.088	3.951	3.811

Aantallen Wsw (inclusief Begeleid werken)

Aantal medewerkers per gemeente	01-01-25	31-12-25	31-12-26	31-12-27	31-12-28	31-12-29
Aalten	188	178	165	157	149	136
Doetinchem	256	246	235	225	217	206
Montferland	134	125	115	111	106	102
Totaal	578	549	515	493	472	444
Aantal fte per gemeente	01-01-25	31-12-25	31-12-26	31-12-27	31-12-28	31-12-29
Aalten	166	157	146	139	132	121
Doetinchem	209	199	191	183	176	168
Montferland	113	105	98	94	90	86
Totaal	488	462	436	416	398	375
Aantal se per gemeente	01-01-25	31-12-25	31-12-26	31-12-27	31-12-28	31-12-29
Aalten	170	161	150	142	136	124
Doetinchem	215	206	197	189	182	174
Montferland	116	108	100	97	92	88
Totaal	501	474	447	427	410	386

Dit betreft de afname van het aantal Wsw-medewerkers op basis van pensionering.

6. Programma Algemene overhead

In de BBV wordt overhead als volgt gedefinieerd: 'Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Hiertoe behoren o.a. de loonkosten van de zogenaamde PIOFACH-functies, ICT-kosten van alle ondersteunende systemen, alle ambtelijke huisvestingskosten, alle uitbestedingskosten bedrijfsvoering en alle niet direct toe te rekenen kosten aan de verschillende programma's'.

6.1 Doelstelling

Onze professionals werken dagelijks aan het realiseren van de afgesproken doelen en resultaten van Laborijn. De algemene doelstelling van het programma Algemene overhead is het dusdanig faciliteren en ondersteunen van de teams waardoor de professionals zelf verantwoordelijk kunnen zijn voor hun werk en de doelen en resultaten die ze moeten bereiken.

In het programma Algemene overhead kennen we de volgende doelstellingen per vakgebied:

- organisatie:
we zijn een lerende organisatie met een zeer gastvrije omgeving waarin een positieve klantbeleving en -bejegening centraal staat met als resultaat tevreden inwoners. Daarnaast zijn wij een betrouwbare en solide samenwerkingspartner voor andere organisaties en werkgevers. We herijken de strategische koers samen met de gemeenten, om Laborijn als toekomstbestendig sociaal ontwikkelbedrijf te (blijven) positioneren
- werkgeverschap:
we zijn een werkgever die investeert in mensen en waarin professionals ruimte krijgen voor het benutten en verder ontwikkelen van 'het eigen potentieel'. Zij krijgen daarbij de sturing en leiderschap die voor hen nodig is
- personeel:
bij ons werken tevreden medewerkers die met plezier en trots voor Laborijn werken als belangrijke ambassadeurs van de organisatie. Dit resulteert in een grote mate van (duurzame) inzetbaarheid en een acceptabel (ziekte)verzuim. We faciliteren onze professionals optimaal in opleiding en ontwikkeling om de (nieuwe) doelgroepen zo goed mogelijk te kunnen bedienen
- communicatie:
we uiten ons op een positieve manier, strevend naar vertrouwen en een positief imago als dienstverleningsorganisatie, samenwerkingspartner en (potentiële) werkgever in onze regio en daarbuiten
- facilitair en inkoop:
we voldoen aan wet- en regelgeving t.a.v. inkopen en aanbestedingen en zorgen als regievoerder voor duurzame leveranciersrelaties. We nemen duurzaamheid als criterium mee bij onze facilitaire werkzaamheden en inkopen
- huisvesting:
we voldoen aan de Arbo- en milieueisen en faciliteren onze dienstverlening met adequate huisvesting, binnen de beperkende mogelijkheden die er nu zijn. We richten ons (vooruitlopend op de nieuwbouw alvast) op een nog toegankelijke, gastvrijere ontvangst van onze klanten
- informatie/data:
we zorgen dat medewerkers beschikken over de benodigde middelen en voorzien zijn of worden in hun informatiebehoefte. De informatie is up-to-date, beschikbaar, beveiligd en uitsluitend toegankelijk voor de daarvoor bevoegde personen
- kwaliteit:
we hebben een integraal kwaliteitsbewustzijn. Onze inwoners mogen kwaliteit van onze dienstverlening verwachten. We streven naar een continue verbetering van onze klant- en werkprocessen waarbij de positieve klantbeleving en -bejegening centraal staat

- advies en (juridisch) beleid:
we voldoen aan wet- en regelgeving (o.a. aan de Wet open overheid) en geven advies over en doen (verbeter)voorstellen voor het toepassen van regelgeving en procedures. Alle vragen van de gemeenteraden en het bestuur worden tijdig beantwoord. Ten aanzien van de Wet open overheid voldoen wij reeds aan de wettelijke vereisten. De komende jaren willen wij het ambitieniveau omhoog schroeven en willen wij ook stukken openbaar maken die (nog) niet openbaar hoeven te worden gemaakt. Daarnaast willen wij de gevraagde informatie in het kader van de passieve informatieplicht sneller kunnen leveren.
- financiën:
we voeren een tijdige, juiste en volledige administratie. Budgethouders houden de financiële gang van zaken nauwlettend in de gaten en sturen bij waar noodzakelijk of gewenst
- planning en control:
de planning & control cyclus (P&C) bestaat uit de kadernota, begroting, kwartaalrapportages en jaarstukken. We zorgen ervoor dat deze P&C-documenten tijdig beschikbaar zijn en kwalitatief voldoen aan de gestelde eisen
- rechtmatigheidsverantwoording:
de onrechtmatigheden zijn kleiner dan 1% van de lasten van de begroting. We nemen een rechtmatigheidsverantwoording op in de jaarrekening

6.2 Hoe de doelstelling te bereiken?

- organisatie:
wij vragen door middel van onze continue klanttevredenheidsmeting voortdurend naar de mate waarin onze inwoners tevreden zijn over onze dienstverlening. Daarbij komt de hele klantreis aan bod. Ook door het actief verwijzen naar onze klachten- en bezwaarprocedure zoeken wij de dialoog met onze inwoners op, zodat wij daarvan leren en onze dienstverlening verder kunnen optimaliseren. In samenwerking met partners ontwikkelen we pilots om nog meer resultaten te kunnen halen in het sociaal domein
- werkgeverschap:
we werken in een platte organisatie integraal samen. Daarmee geven we onze professionals ruimte en bieden intern doorgroeimogelijkheden en ontwikkelkansen. We faciliteren onze professionals met zowel een structureel opleidings- en ontwikkelingsaanbod als incidenteel maatwerk waarmee zij de benodigde professionele en persoonlijke ontwikkeling, bijscholing en certificering kunnen behalen en blijven behouden. Voor de Wsw-medewerkers ligt de focus op het sturen op en uitvoeren van de actuele Individueel Ontwikkelingsplannen (IOP's) (zie programma Wsw)
- personeel:
door middel van een objectief en onafhankelijk onderzoek vragen wij eens per twee jaar, naar de medewerkerstevredenheid en –betrokkenheid van zowel onze Wsw-medewerkers als ambtelijke collega's. Wij leren van deze dialoog en kunnen onszelf als werkgever verder verbeteren. Om te kunnen blijven beschikken over de benodigde personele kwaliteiten geven we handen en voeten aan onze strategische personeelsplanning en blijven we investeren in ons personeel
- communicatie:
we realiseren de communicatiedoelen en -resultaten uit ons meerjarig communicatiebeleidsplan door uitvoering te geven aan het bijbehorend implementatieplan. We sluiten aan op actuele communicatievormen
- facilitair en inkoop:
we geven uitvoering aan ons inkoop- en aanbestedingsbeleid en dragen zorg voor de volledigheid en tijdige opvolging van (aflopende) contracten. Duurzaamheid wordt als factor meegenomen bij inkoopafwegingen. We hanteren een functioneel oogpunt met betrekking tot de huidige faciliteiten, gezien de toekomstige nieuwbouwplannen
- huisvesting:
we geven uitvoering aan het ontwerp, de bouw en het onderhoud van onze toekomstige nieuwbouw in de gemeente Doetinchem en onderhouden onze huidige bestaande

locaties. In onze huidige huisvesting sorteren we voor op onze toekomstige huisvesting. De beweging naar meer transparantie, gastvrijheid en een integrale klantbenadering wordt in gang gezet

- informatie/data:
we geven vorm aan de toenemende mate en vereisten in het kader van digitalisering. We werken continu aan onze informatieveiligheid. Verantwoordings- en/of stuurinformatie wordt vanuit ons eigen datawarehouse en met behulp van Tableau beschikbaar gesteld en verder ontwikkeld. De PDCA-cyclus en input van de lijnverantwoordelijke managers, budgethouders en uitvoeringsdeskundigen vormen de basis van het sturingsdashboard. De focus zal liggen op de datavalidatie, definities en visuele vormgeving. In het kader van de Archiefwet wordt de overstap gemaakt naar een DMS, waarin archivering volgens de wettelijke termijnen nog beter geborgd is
- kwaliteit:
we leggen processen vast in onze applicatie, zodat alle betrokkenen in de organisatie over de juiste informatie beschikken bij de uitvoering van hun werkzaamheden. De proceseigenaren halen actief informatie op over mogelijke procesverbeteringen. Aan de hand van oplossingsrichtingen en verbetervoorstellen worden aanpassingen doorgevoerd in de systemen. We dragen zorg voor aanpassing of aanvullende (werk)instructies, (her)controles en waar nodig in de stuurinformatie. Periodiek voeren we kwaliteitscontroles uit en nieuwe medewerkers toetsen we tot het moment dat de kwaliteit voldoet aan de standaarden. De kwaliteitscontrole en coaching beperkt zich niet alleen tot het rechtmatige aspect van de functie, maar richt zich ook op de doelmatigheid van het werk
- continu verbeteren:
door de wereld van data en de wereld van continu verbeteren (PDCA) met elkaar te vervlechten, ontstaat er een kansrijke, intelligente organisatie die sneller, beter en klantvriendelijker kan handelen. Door ook data gedreven te werken, worden optimalisaties sneller herkend wat ten goede komt aan de dienstverlening
- advies en (juridisch) beleid:
we volgen de ontwikkelingen nauwgezet en handelen proactief in het opzetten van de best passende uitvoering. Grote, impactvolle implementatievraagstukken pakken we projectmatig op. Denk daarbij aan de Wet openbaarheid overheid (Woo), de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (WMEBV) en de aankomende Wet Aanpak Meervoudige problematiek Sociaal domein (Wams).
In het kader van de actieve informatieplicht op grond Wet open overheid gaan wij de agenda en vergaderstukken van het dagelijks bestuur openbaar maken, tenzij absolute en/of relatieve uitzonderingsgronden zich daartegen verzetten. In die situatie kan het desbetreffende document onder vermelding van de reden uit de vergaderstukken worden weggelaten. Hiermee willen wij invulling geven aan het begrip 'open bestuurscultuur'. Daarnaast zijn wij gestart met de digitalisering van het archief, waardoor wij op termijn de opgevraagde informatie in het kader de passieve informatieplicht sneller op onderwerp kunnen vinden
- financiën:
budgettering in de financiële systemen wordt geoptimaliseerd middels verdere benutting van de functionaliteiten van de applicaties en met behulp van dashboards
- planning en control:
wij werken volgens een intern controleplan waarmee procesgerichte en gegevensgerichte controles worden uitgevoerd om risico's te duiden en aan de gestelde eisen van de rechtmatigheidsverantwoording te voldoen. Periodiek worden controles uitgevoerd en bevindingen worden met proceseigenaren besproken zodat deze tot verbeteringen leiden. Het bestuur wordt periodiek op de hoogte gebracht van de uitvoering van het interne controleplan en relevante bevindingen

6.3 De raming van baten en lasten

Onderstaande tabel geeft de verwachte omvang van het financiële kader weer waarbinnen de activiteiten uitgevoerd moeten worden.

Programma Algemene Overhead	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten					
Rentebaten	328	120	25	25	25
Inkomsten uit diensten aan derden	960	1.098	743	766	790
Inkomsten uit DVO Oude IJsselstreek Wsw	1.379	1.100	1.071	1.015	987
Inkomsten uit DVO Bronckhorst Wsw	155	201	180	159	150
Opbrengst restaurant	115	118	121	124	127
Opbrengsten huur/ gebruiksvergoedingen	79	79	6	6	6
Bijdrage gemeenten impulsbudget infrastructuur	363	326	326	326	326
Bijdrage gemeenten algemene overhead	4.191	3.997	4.557	5.421	5.829
Incidentele baten	159	122	4.097	-	-
Totaal baten	7.728	7.160	11.128	7.843	8.241
Lasten					
Loonkosten	5.846	5.916	5.693	5.831	5.975
Overige personeelskosten	720	750	758	777	796
Huisvestingskosten	1.363	1.337	1.151	1.203	1.223
Facilitaire kosten	543	567	615	623	633
Automatiseringskosten	1.762	1.701	1.745	1.789	1.834
Algemene kosten	434	403	433	424	434
Rentelasten	157	433	321	318	310
Impuls infrastructuur	363	326	326	326	326
Incidentele lasten	1.838	1.035	1.292	440	460
Totaal lasten	13.025	12.467	12.335	11.731	11.991
Saldo baten en lasten	-5.297	-5.307	-1.207	-3.888	-3.749
Mutatie bestemmingsreserve					
Toevoeging aan reserve	-399	-203	-3.830	-73	-72
Onttrekking aan reserve	1.476	1.568	949	11	11
Mutatie algemene reserve					
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-4.219	-3.942	-4.088	-3.951	-3.811

Alle baten en lasten zijn voor begrotingsperiode 2026 tot en met 2029 doorerekend volgens de prijsontwikkeling zoals opgenomen in de kadernota. Dit is weergegeven in onderstaande tabel.

Prijsontwikkeling	Voorlopig 2026	Voorlopig 2027	Voorlopig 2028	Voorlopig 2029
% aanpassing	2,6%	2,6%	2,5%	2,5%

De indexaties zijn gebaseerd op de septembercircularie 2024. Mogelijk worden deze later nog bijgesteld. In dat geval zal het verschil tussen de bijgestelde indexatie en deze indexatie via een begrotingswijziging in rekening worden gebracht bij de gemeenten.

Hieronder worden de baten en lasten toegelicht.

Rentebaten

De rentebaten bestaan uit de ontvangen rente van hypothecaire leningen aan het personeel. Vanaf 2023 ontvangen we ook weer rente over het banksaldo. Vanaf 2027 zal dit nagenoeg nihil zijn aangezien de vrije liquide middelen gebruikt worden voor de investering in de nieuwbouw.

Diensten aan derden

Onder inkomsten uit dienstverleningsovereenkomsten worden de inkomsten verantwoord die wij genereren uit het leveren van diensten aan derden en aan ander gemeenten.

Inkomsten uit dienstverleningsovereenkomsten Oude IJsselstreek en Bronckhorst uitvoering Wsw

Onder deze post worden de bijdrage voor de uitvoering van de Wsw voor de gemeente Oude IJsselstreek en Bronckhorst verantwoord.

Huuropbrengsten/ gebruiksvergoedingen

Onder deze post worden de inkomsten verantwoord die worden verkregen uit de verhuur/gebruik van gedeeltes van het pand aan de Ambachtstraat 3 en Terborgseweg 112 te Doetinchem, alsmede onderhuur van de locatie in Aalten.

Loonkosten

De loonkosten van medewerkers die direct kunnen worden toegerekend aan de programma's inkomenszekerheid, Mensontwikkeling, Wsw en Inburgering worden als programma gerelateerde lasten verantwoord in het programma waar het betrekking op heeft.

De loonkosten voor 2026 tot en met 2029 zijn gebaseerd op de volgende basisformatie:

- 2025: 157 fte
- 2026: 155 fte
- 2027: 150 fte
- 2028: 150 fte
- 2029: 150 fte

De loonkosten 2026 tot en met 2029 zijn als volgt verwerkt in de begroting:

Loonkosten per programma	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Programma Inkomenszekerheid	1.115	1.150	1.186	1.222	1.262
Programma Mensontwikkeling	3.889	3.952	4.070	4.231	4.407
Programma Inburgering	711	805	844	901	957
Programma Wsw	2.276	2.201	2.139	2.079	2.033
Programma Algemene Overhead	5.846	5.916	5.693	5.831	5.975
Totaal	13.837	14.025	13.932	14.263	14.634

Overige personeelskosten

Onder de overige personeelskosten worden onder andere de kosten verantwoord voor opleidingen/trainingen voor het ambtelijk personeel, de kosten voor de arbodienst, de kosten voor de ondernemingsraad en het medewerkerstevredenheidsonderzoek.

Huisvestingskosten

Onder de huisvestingskosten worden onder andere de kosten voor het huren van locaties, energie, schoonmaak, beveiliging, verzekeringen en belastingen verantwoord. De huisvestingskosten zijn in 2026 gebaseerd op de kosten van de momenteel in gebruik zijnde locaties (Aalten, Doetinchem en Zelhem). Vanaf 2027 gaan we uit van de kosten van het nieuwe pand.

Facilitaire kosten

Onder de facilitaire kosten verantwoorden wij onder andere de kosten voor de catering, telefonie/printers, contributies en abonnementen, autokosten en de afschrijving op inventaris.

ICT-kosten

Onder de ICT-kosten worden de kosten verantwoord voor deelname aan het ICT- samenwerkingsverband, de licenties voor applicaties en implementatie/consultancy diensten.

Algemene kosten

Onder de algemene kosten worden onder andere de (juridische) advieskosten, de accountantskosten, marketing en communicatiekosten verantwoord.

Rentelasten

Onder de rentelasten worden de lasten verantwoord die gepaard gaan met het aantrekken van de financiering voor de nieuwbouw.

Incidentele lasten

Onder de incidentele lasten worden lasten opgenomen die geen onderdeel uitmaken van de structurele activiteiten. Voor een specificatie van de incidentele baten en lasten zie paragraaf 13.3.

6.4 Beleidsindicatoren

Volgens het BBV nemen we de volgende verplichte beleidsindicatoren op:

Beleidsindicatoren			
Formatie per 1000 inw oners	1,23	153 fte	123.804 inw oners
Bezetting per 1000 inw oners	1,23	153 fte	123.804 inw oners
Apparaatskosten per inw oner	€ 125	€ 15.471.080	123.804 inw oners
Externe inhuur tov totale loonkosten	6,70%	€ 1.000.000	€ 14.926.194
Overhead tov totale lasten	16,03%	€ 12.467.463	€ 77.768.630

7. Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen die van de gemeenten worden ontvangen bedragen in het jaar 2026 € 65.229.010 (zie bijlage 5 voor een specificatie).

De overheadkosten 2026 bedragen € 12.467.463.

De vennootschapsbelasting bedraagt in 2026 € 0

Laborijn is vrijgesteld voor de vennootschapsbelasting op basis van artikel 5, eerste lid, onderdeel c, ten tweede, van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969

De post onvoorzien bedraagt in 2026 € 0. Laborijn neemt in haar begroting geen post onvoorzien op om de bijdrage van de deelnemende gemeenten niet onnodig op te hogen. Daarnaast heeft Laborijn een eigen weerstandsvermogen om onvoorziene uitgaven op te kunnen vangen.

8. Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

8.1 Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

Bij het weerstandsvermogen is de mate waarin Laborijn in staat is middelen vrij te maken voor substantiële tegenvallers (niet begrote kosten en risico's op te vangen) van belang, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit (zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Gemeenschappelijke Regeling beschikt om de niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten. De hoogte van het weerstandsvermogen is voor het bestuur van belang voor het inzicht in de financiële positie van de Gemeenschappelijke Regeling. Hoe groot die buffer moet zijn, hangt mede af van de risico's die de gemeenschappelijke regeling loopt. Deze moeten van jaar tot jaar in beeld worden gebracht.

8.2 Beleid betreffende weerstandscapaciteit en risico's

In het Besluit begroting en verantwoording provincie en gemeenten (BBV) is opgenomen dat de Gemeenschappelijke Regeling dient aan te geven:

- welke risico's in de Gemeenschappelijke Regeling spelen
Risico's zijn in dit verband gedefinieerd als onzekere of onverwachte gebeurtenissen die het behalen van de strategische doelstellingen van de organisatie in gevaar brengen. Niet alle risico's zijn in dit verband relevant. Zo zijn sommige risico's op een andere wijze afgedekt door:
 - een verzekering: er zijn verzekeringen afgesloten voor risico's van brand, bedrijfsschade, transport, werkmaterieel en voertuigen, aansprakelijkheid en rechtsbijstand
 - een voorziening: Deze risico's betreffen onzekere verplichtingen, voortkomend uit activiteiten/transacties in het verleden. Deze verplichtingen zijn qua omvang en/of tijdstip waarop ze zich voordoen, maar zijn redelijkerwijs in te schatten
- welke capaciteit (middelen) er beschikbaar is (zijn) bij tegenvallers
- wat het beleid is ten aanzien van risico's, de capaciteit en de relatie tussen beide

8.3 Risico's van niet financiële aard

Naast de directe financiële risico's bestaan er risico's van niet-financiële aard. Dit is bijvoorbeeld het risico dat er niet conform geldende wetgeving op het gebied van privacy, arbeidsomstandigheden, archivering of milieu wordt gewerkt.

8.4 Inventarisatie van de financiële risico's

Risico's zijn in dit verband gedefinieerd als onzekere of onverwachte gebeurtenissen die het behalen van de strategische doelstellingen van de organisatie in gevaar brengen. Niet alle risico's zijn in dit verband relevant, zo zijn sommige risico's op een andere wijze afgedekt. Eind 2018 heeft Laborijn de nota weerstandsvermogen opgesteld. Hiertoe is een risico-inventarisatie uitgevoerd. Ultimo 2024 is de berekening geactualiseerd.

Overzicht risico's en weerstandscapaciteit 2024		A	B	C
Risico omschrijving		Kans	Financieel gevolg	Risicobuffer
1	Criminelen weten in te breken in systemen Laborijn en ICT samenwerking en continuïteit komt in gevaar	30%	800	240
2	Locale/regionale ontwikkeling leidt tot forse aanpassing in beleid en koers/uitvoering (vb wijziging bestuurssamenstelling, financiële situatie deelnemende gemeenten)	25%	100	25
3	Landelijke wet- en regelgeving verandert onverwacht waardoor Laborijn ontwikkeld beleid moet herzien	40%	200	80
4	Grote stijging van het aantal inwoners door trek naar het werkgebied Laborijn waardoor Laborijn veel hogere lasten heeft om de werkzaamheden naar tevredenheid uit te voeren	25%	358	89
5	Claim als gevolg van niet juist toepassen aanbestedingsregels	5%	500	25
6	Risico voor overcapaciteit en transitievergoedingen ambtelijk personeel	20%	2.042	408
7	Risico dat competenties huidige medewerkers onvoldoende aansluit bij toekomstige vraag	30%	220	66
8	Verlies van een grote klant van openbaar aanbestede werken	50%	273	137
9	Verlaging SW-rijksbijdrage gedurende het jaar	10%	440	44
10	Tussentijdse aanpassing van CAO. Loonkosten 2% hoger dan verwacht	40%	335	134
11	Sleutelfunctionarissen vertrekken en functies kunnen moeilijk worden ingevuld	25%	200	50
12	Failissement debiteuren	50%	12	6
13	Twee van de zes grote detachingsklanten vallen weg	50%	316	158
14	Risico's voortvloeiend uit samenwerkingsverbanden	25%	50	13
15	Vertraging realisatie nieuw bouw	50%	400	200
16	Marges interne productie activiteiten Laborijn staat onder druk.	10%	48	5
17	Ziekteverzuim SW loopt op met 5%	25%	343	86
18	Ziekteverzuim ambtelijk personeel loopt op met 5%	10%	691	69
19	Beheers- en apparaatskosten vallen hoger uit dan begroot	30%	667	200
20	Detacheringstarieven staan onder druk als gevolg van afnemende productiviteit	50%	51	25
21	Tariefstijging is onvoldoende om stijging van de lasten te dekken	50%	113	57
22	Het lukt onvoldoende om vacatures in te vullen met geschikte kandidaten	40%	298	119
23	Risico nieuwbouw wordt fors duurder	25%	500	125
24	ICT voorzieningen functioneren niet of niet naar behoren door externe omstandigheden (vb crowdstrike)	50%	100	50
Totaal		27%	9.056	2.411

Ten tijde van het opstellen van deze begroting voert Laborijn enkele jaren de Wet inburgering 2021 uit. Bij de inventarisatie van de risico's is het nog onduidelijk of Laborijn een financieel risico loopt m.b.t. de Wet inburgering 2021. De eerste inburgeraars hebben in 2024 hun inburgeringstraject afgerond. Om een goede inschatting te kunnen maken van de financiële risico's dient een grotere populatie het gehele traject te doorlopen. Laborijn gaat de komende tijd de financiële effecten per afgerond traject monitoren om ervaring op te bouwen van de financiële resultaten van een volledig inburgeringstraject. Op dit moment is het financiële risico nog p.m. Bij een volgende inventarisatie zal Laborijn deze p.m. post beter kunnen inschatten.

8.5 Weerstandscapaciteit en ratio weerstandsvermogen

Met weerstandscapaciteit bedoelen we de beschikbare financiële middelen om onverwachte en substantiële kosten en/of uitgaven te financieren. Binnen Laborijn wordt het weerstandsvermogen gevormd door de post 'Algemene reserve'.

Weerstandscapaciteit in € (x 1.000)	
Algemene reserve begin 2024	2.337
Voorstel resultaatbestemming 2024	-
A. Totaal	2.337
B. Berekend risico (zie tabel)	2.411
Ratio weerstandsvermogen (A/B)	0,97

Op basis van de hiervoor beschreven methode is ultimo 2024 herrekend dat het weerstandsvermogen € 2,4 miljoen moet zijn. Per ultimo 2024 is de omvang van de post algemene reserve (na resultaatbestemming 2023) € 2,3 miljoen. Ultimo 2024 is het weerstandsvermogen, na verwerking van het voorstel resultaatbestemming 2024, voldoende om de geïdentificeerde risico's af te dekken.

De ratio weerstandsvermogen is 0,97 en blijft binnen de grenzen die zijn vastgelegd in de nota weerstandsvermogen (minimaal 0,8 tot 1,2).

8.6 Kengetallen

Gelet op artikel 11, tweede lid, van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten dienen in de begroting de onderstaande kengetallen te worden opgenomen.

Kengetallen	2025 na 1e wijz.	2026	2027	2028	2029
Netto schuldquote	-4,09%	13,08%	10,45%	10,54%	10,28%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen	-4,09%	13,08%	10,45%	10,54%	10,28%
Solvabiliteitsratio	41,38%	31,67%	37,95%	37,56%	36,81%
Structurele exploitatieruimte	0,87%	1,36%	1,17%	0,56%	0,58%

De Laborijn kengetallen zijn berekend op basis van de geprognostiseerde balans over de jaren 2026 - 2029. Om enige duiding aan de cijfers te geven zijn onderstaand de begrote kengetallen 2026 van Laborijn vergeleken met de kengetallen voor alle Gelderse gemeenten voor het begrotingsjaar 2025. Dit zijn de laatst gepubliceerde gegevens op de site Financieel Toezicht Gemeenten van de provincie Gelderland.

Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Zowel de netto schuldquote als de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is voor Laborijn 13,08%. Dit is ruim lager dan de kengetallen voor alle Gelderse gemeenten van 62% (netto schuldquote) respectievelijk 55% (netto schuldquote gecorrigeerd).

De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de medeoverheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. De solvabiliteitsratio bedraagt voor Laborijn circa 32%. Het kengetal voor alle Gelderse gemeenten is ook 32%.

Grondexploitatie

Dit kengetal is voor Laborijn niet van toepassing.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeenschappelijke regeling heeft om de eigen lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. De structurele exploitatieruimte voor Laborijn bedraagt 1,36%. Het kengetal voor alle Gelderse gemeenten is niet bekend.

Belastingcapaciteit

Dit kengetal is voor Laborijn niet van toepassing.

9. Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Bij Laborijn is enkel het gebouw een kapitaalgoed dat aanwezig is. Er wordt daarom geen toelichting gegeven op de verplichte onderdelen: wegen, riolering, water en groen.

Beleidskader gebouwen

Laborijn is voornemens een nieuw pand te realiseren welke naar verwachting eind 2026 in gebruik wordt genomen. De nieuwbouw zal plaatsvinden op een deel van de huidige Laborijnkavel aan de Terborgseweg 106 in Doetinchem. Bij de nieuwbouw wordt aangesloten bij de gebiedsvisie 'Spoorzone' van de gemeente Doetinchem. Daarnaast heeft Laborijn de wens om de nieuwbouw te realiseren met de eigen kernwaarden als uitgangspunt: betrouwbaar, lef, enthousiast, professioneel en resultaatgericht.

Financiële consequenties

De nieuwbouw heeft financiële consequenties op zowel de investeringsbegroting (opgenomen in paragraaf 14.8) als op de jaarlijkse exploitatie en rentelasten.

Vertaling consequenties in begroting

Ten tijde van het opmaken van deze begroting zijn de financiële consequenties nog uiterst onzeker. Zo hangt veel af van de aan te trekken financiering en de opbrengst van de verkoop van de restkavel. De in deze begroting opgenomen bedragen betreffen slechts aannames.

Met betrekking tot het onderhoud van de nieuwbouw hanteert Laborijn de onderhoudsbenadering. Dit betekent dat Laborijn een voorziening groot onderhoud vormt op basis van een onderhoudsplan. Dit betreft het groot onderhoud dat niet valt onder het nog te sluiten onderhoudscontract voor de basale onderhoudswerkzaamheden van het nieuwe pand.

10. Paragraaf Financiering

10.1 Algemeen

De financieringsfunctie van Laborijn is alleen gericht op ondersteuning van haar publieke taak. Het beheer heeft uitsluitend een voorzichtig en risicomijdend karakter. De uitvoering daarvan vindt plaats binnen de kaders van de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) en hetgeen door het algemeen bestuur van Laborijn aan kaders is vastgesteld in de financiële verordening en het treasurystatuut. Voor de uitvoering van de financieringsfunctie worden de ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt nauwlettend gevolgd.

10.2 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een instrument om het renterisico op de netto vlottende schuld te beperken. Hiermee wordt voorkomen dat fluctuaties in de korte rente (maximaal 1 jaar) een relatief grote impact op de rentelasten hebben. De kasgeldlimiet is bepaald op een bij ministeriële regeling vastgesteld percentage (op dit moment 8,2%) van de jaarbegroting.

(gemiddelde bedragen)	2025 na 1e wijz.	2026	2027	2028	2029
toegestane kasgeldlimiet					
begrote lasten	77.633	77.769	78.421	78.697	80.261
percentage conform wet Fido, uitvoeringsregeling	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
toegestane kasgeldlimiet	6.366	6.377	6.430	6.453	6.581
berekening netto vlottende schuld					
vlottende schuld	9.000	8.900	8.800	8.700	8.600
-/- vlottende middelen	17.307	9.378	10.510	10.345	10.031
netto vlottende schuld	-8.307	-478	-1.710	-1.645	-1.431
toets kasgeldlimiet					
toegestane kasgeldlimiet	6.366	6.377	6.430	6.453	6.581
-/- vlottende schuld	-8.307	-478	-1.710	-1.645	-1.431
ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	14.673	6.855	8.140	8.098	8.012

10.3 Renterisiconorm en renterisico op vaste schuld

Over de langlopende schuld mogen de jaarlijkse aflossingen en renteherzieningen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal (wet Fido). In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de renterisiconorm in meerjarenperspectief weergegeven.

Uit de tabel is af te leiden dat Laborijn onder de renterisiconorm blijft.

(gemiddelde bedragen)	2025 na 1e wijz.	2026	2027	2028	2029
berekening renterisiconorm					
begrotingstotaal aan lasten	77.633	77.769	78.421	78.697	80.261
percentage regeling	20%	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm in bedrag	15.527	15.554	15.684	15.739	16.052
Berekening renterisico					
renteherzieningen	5.225	10.450	10.175	9.900	9.625
+/- aflossingen	138	275	275	275	275
renterisico	5.363	10.725	10.450	10.175	9.900
toetsing rentenorm					
renterisiconorm	15.527	15.554	15.684	15.739	16.052
renterisico	5.363	10.725	10.450	10.175	9.900
ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	10.164	4.829	5.234	5.564	6.152

11. Paragraaf bedrijfsvoering

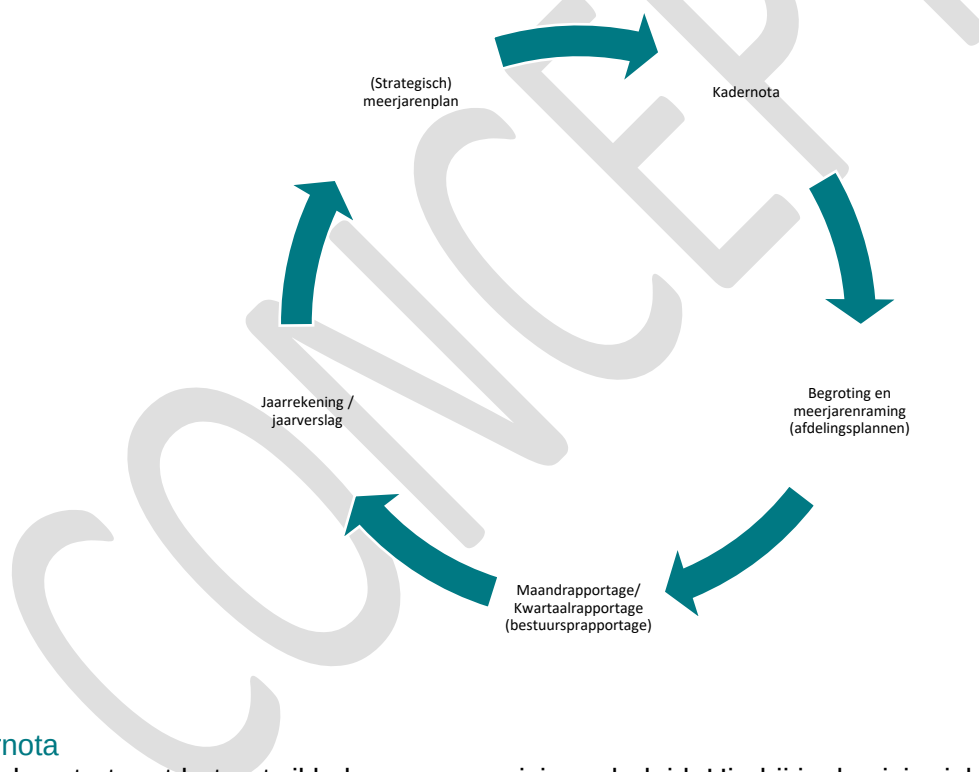
11.1 Algemeen

De bedrijfsvoering heeft als reikwijdte de gehele organisatie van Laborijn. De deelnemende gemeenten verwachten van Laborijn dat de gelden rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteed worden en dat Laborijn een betrouwbare partner is.

In deze paragraaf worden de zaken beschreven die primair betrekking hebben op het functioneren van de organisatie. De belangrijkste financiële risico's met betrekking tot de bedrijfsvoering is al beschreven in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

11.2 Planning en control

De planning en control cyclus geeft vorm aan het geheel van financieel management binnen Laborijn. Het vormt het hart voor de sturing en beheersing. Planning is het proces van richting geven (de begroting) en control is het proces van koers houden en verantwoorden. De planning en control producten vormen een cyclus. In onderstaande grafiek zijn de planning en control producten schematisch weergegeven.



Kadernota

De cyclus start met het ontwikkelen van een visie en beleid. Hierbij is de visie richtinggevend voor het beleid en wordt vastgelegd in het strategisch meerjarenplan. In de Kadernota worden de financiële en beleidsmatige kaders op hoofdlijnen geschetst en met het bestuur en gemeenteraden gedeeld.

Begroting en meerjarenraming

De begroting en meerjarenraming bevat naast de 'going concern'-activiteiten ook de vertaling van het strategische meerjarenplan naar concrete activiteiten, prestaties en inzet.

Maandrapportage/kwartaalrapportage

De maandrapportage verstrekt het management maandelijks informatie over de mate waarin de (financiële) doelen zijn gerealiseerd, de budgetten en personeel gerelateerde informatie.

Met de kwartaalrapportages (bestuur rapportages) informeert de organisatie het bestuur en de gemeenten over de voortgang, de afwijkingen en de bijzonderheden ten opzichte van de doelen uit de programmabegroting.

Jaarstukken

Jaarlijks wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid en beheer door het aanbieden van de jaarstukken. De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening.

11.3 ICT

De ICT-werkzaamheden betreffen in hoofdzaak het functionele beheer voor alle in gebruik zijnde applicatie-programmatuur. ICT-beheer zorgt voor het technisch beheer van de aanwezige ICT en programmatuur. Laborijn heeft een Service Level Agreement (SLA) met de gemeente Doetinchem ten aanzien van deze ICT-ondersteuning.

11.4 Beveiliging en privacy

De dienstverlening aan de inwoners vindt steeds meer digitaal plaats en de verschillende uitvoeringsorganisaties wisselen steeds meer gegevens elektronisch met elkaar uit. Informatie is beveiligd en uitsluitend toegankelijk voor de daarvoor bevoegde personen.

11.5 Integriteit

De medewerkers van Laborijn werken met en voor kwetsbare groepen inwoners. Inwoners zijn voor hun levensonderhoud afhankelijk van Laborijn. Zij moeten erop kunnen vertrouwen dat de medewerkers van Laborijn zuiver en zonder onderscheid des persoons handelen. In de informatiefolder die iedere klant ontvangt, staat duidelijk wat Laborijn van haar of hem verwacht, maar ook wat een klant van de medewerker mag verwachten. Ook over de onderlinge relatie tussen medewerkers en leidinggevend en/of bestuur zijn diverse regelingen opgesteld over wat wel en niet kan.

11.6 Ziekteverzuim

In 2026 is de doelstelling voor het ziekteverzuim ambtelijk 4%. Voor de Wsw en Cao aan de Slag medewerkers 13%.

11.7 Openbaarheidsparagraaf

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Deze Wet vervangt de Wet openbaarheid van bestuur. De Woo kent naast een passieve informatieplicht ook een actieve informatieplicht. Er zijn 17 informatiecategorieën aangewezen die actief openbaar gemaakt moeten worden. Dit gebeurt in 4 tranches. Binnen de eerste tranche, die is ingegaan op 1 november 2024, moet de volgende informatie vindbaar zijn:

- alle algemeen verbindende voorschriften
- alle overige besluiten van algemene strekking
- informatie over de organisatie en werkwijze
- bereikbaarheidsgegevens, en
- vergaderstukken en- verslagen van de bestuursvergaderingen

Laborijn voldoet aan de verplichtingen uit de eerste tranche.

11.8 Verlof

Ultimo 2024 is het openstaand verlofsaldo van de Wsw medewerkers 62.175,- uur en € 924.605, van de Cao Aan de Slag medewerkers 1.114 uur en € 14.855,- en van de ambtelijke medewerkers 18.918 uur en € 537.775,-.

CONCEPT

12. Paragraaf Verbonden partijen

Per 31 december 2024 is Laborijn zowel bestuurlijk als financieel betrokken bij de volgende derde partij:

Mabeon 'De Achterhoek' Holding B.V.

Algemene gegevens

Oprichtingsdatum: 4 december 2007

Inschrijvingsnummer handelsregister Kamer van Koophandel: 09176672

Plaats van vestiging: Doetinchem, 7005 BC Terborgseweg 106

Doel

Het oprichten van, het deelnemen in, het beheren en adviseren van bedrijven en ondernemingen met als doel het verwezenlijken van de doelen van Laborijn met betrekking tot het verkleinen van de afstand van medewerkers tot de reguliere arbeidsmarkt.

Per 31 december 2024 neemt Mabeon 'De Achterhoek' Holding B.V. deel in de volgende vennootschappen:

- een belang van 100% in het re-integratiebedrijf Vakwerk.nu B.V.

Bestuurlijke betrokkenheid

Laborijn is 100% aandeelhouder van deze holding en heeft daarmee de volledige bestuurlijke bevoegdheid.

Financiële betrokkenheid

Laborijn is voor 100% aandeelhouder van de vennootschap. Het aandeel bestaat uit 8.990 gewone aandelen en 10 prioriteitsaandelen, elk met een nominale waarde van € 10. Alle aandelen luiden op naam.

Resultaat en vermogen

Volgens de jaarrekening heeft Mabeon 'De Achterhoek' Holding B.V. over het boekjaar 2023 een resultaat gerealiseerd van € 3.121 negatief. Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2023, inclusief het resultaat over dat boekjaar, € 334.009 (31 december 2022: € 337.130). De jaarrekening 2024 is nog niet opgesteld, daarom zijn de cijfers over 2024 nog niet bekend.

13. Financiële begroting

13.1 Overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel zijn de totale baten en lasten opgenomen per programma.

Overzicht baten en lasten per programma	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
<u>Baten</u>					
Programma Inkomenszekerheid	31.776	32.666	33.616	34.472	35.420
Programma Mensontwikkeling	6.739	7.922	8.648	9.456	10.411
Programma Inburgering	2.552	2.646	2.685	2.769	2.882
Programma Wsw	26.718	25.816	24.919	23.797	22.793
Programma Overhead	7.728	7.160	11.128	7.843	8.241
Totaal	75.515	76.211	80.996	78.337	79.747
<u>Lasten</u>					
Programma Inkomenszekerheid	31.816	32.706	33.656	34.512	35.460
Programma Mensontwikkeling	7.740	8.075	8.914	9.839	10.947
Programma Inburgering	2.552	2.646	2.685	2.769	2.882
Programma Wsw	22.499	21.874	20.831	19.846	18.983
Programma Overhead	13.025	12.467	12.335	11.731	11.991
Totaal	77.633	77.769	78.421	78.697	80.261
Resultaat voor bestemming	-2.118	-1.558	2.575	-360	-514
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-399	-203	-3.830	-73	-72
Onttrekking	2.517	1.761	1.254	433	586
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming reserves	-	-	-	-	-

De baten bestaan uit een vergoeding van de gemeenten voor de programmalasten en de baten die Laborijn zelf genereert. Onder de lasten zijn de programmalasten opgenomen. In het jaar 2026 zal per saldo een onttrekking uit de bestemmingsreserves plaatsvinden ter grootte van € 1,5 miljoen. In 2027 zal Laborijn naar verwachting een deel van de kavel verkopen. De gerealiseerde opbrengst zal in 2027 worden toegevoegd aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve. Per saldo bedraagt het geraamde resultaat na mutatie reserves voor de jaren 2026 t/m 2029 nihil.

13.2 Financiële positie

13.2.1 Geprognostiseerde balans en EMU-saldo

Geprognosticeerde balans	2025 na 1e wijz.	2026	2027	2028	2029
Activa					
<i>Vaste activa</i>					
Materiele vaste activa	8.107	19.861	20.678	20.210	19.745
Financiële vaste activa	29	25	21	19	19
	8.136	19.885	20.699	20.229	19.764
<i>Viottende activa</i>					
Voorraden	-	-	-	-	-
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	16.407	8.478	9.610	9.445	9.131
Liquide middelen	600	600	600	600	600
Overlopende activa	300	300	300	300	300
	17.307	9.378	10.510	10.345	10.031
Totaal activa	25.443	29.263	31.209	30.574	29.795
Passiva					
<i>Vaste passiva</i>					
Eigen vermogen					
Algemene reserve	2.337	2.337	2.337	2.337	2.337
Bestemmingsreserve	8.191	6.930	9.506	9.146	8.632
Resultaat	-	-	-	-	-
	10.528	9.268	11.843	11.483	10.969
Voorzieningen	689	646	391	491	601
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	5.225	10.450	10.175	9.900	9.625
	16.443	20.364	22.409	21.874	21.195
<i>Viottende passiva</i>					
Netto viottende schulden, met een rentetypische looptijd < 1 jaar	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Overlopende passiva	1.000	900	800	700	600
	9.000	8.900	8.800	8.700	8.600
Totaal passiva	25.443	29.263	31.209	30.574	29.795

EMU Saldo	2025 na 1e wijz.	2026	2027	2028	2029
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan/onttrekking uit reserves (+)	-2.118	-1.558	2.575	-360	-514
Mutaties (im)materiële vaste activa (-)	4.993	11.754	818	-468	-465
Mutaties voorzieningen (+)	-210	-122	-	-	-
Mutaties voorraden (-)	-	-	-	-	-
Eventuele boekw inst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa (-)	-	-	3.752	-	-
Berekend EMU-Saldo	-7.321	-13.433	-1.994	109	-50

13.2.2 Overzicht van geraamde baten en lasten per taakveld 2026

taakveld	omschrijving	baten	lasten	saldo 2026
0.4	overhead	6.919	10.999	-4.081
0.5	treasury	120	433	-313
0.8	overige baten en lasten	122	1.035	-913
0.10	mutaties reserves	1.761	203	1.558
6.1	samenkracht en burgerparticipatie	2.646	2.646	-
6.3	inkomensregelingen	32.666	32.706	-40
6.4	begeleide participatie	28.483	24.349	4.134
6.5	arbeidsparticipatie	5.255	5.599	-344
		77.972	77.972	-

13.2.3 Overzicht verloop reserves

Verloop reserves	Algemene reserve	Wsw vakantiegelden en -dagen	Wsw Rijks subsidie	Re-integratie middelen	Tozo uitvoering
Saldo 31 december 2025	2.337	1.526	935	1.391	110
- onttrekking	-	-	-	-153	-70
- dotatie	-	-	-		-
Saldo 31 december 2026	2.337	1.526	935	1.238	40
- onttrekking	-	-	-	-266	-40
- dotatie	-	-	-		-
Saldo 31 december 2027	2.337	1.526	935	973	-
- onttrekking	-	-	-	-382	-
- dotatie	-	-	-	-	-
Saldo 31 december 2028	2.337	1.526	935	590	-
- onttrekking	-	-	-	-536	-
- dotatie	-	-	-	-	-
Saldo 31 december 2029	2.337	1.526	935	54	-

Verloop reserves	Vangnet voorziening Zelfstandigen A	Vangnet voorziening Zelfstandigen D	Frictiekosten uittreding OJ	Risico einde DVO Wsw Oude IJsselstreek	Risico einde DVO WLC Bronckhorst
Saldo 31 december 2025	62	310	2.385	1.145	85
- onttrekking	-15	-25	-1.487	-	
- dotatie	-	-		-	35
Saldo 31 december 2026	47	285	898	1.145	120
- onttrekking	-15	-25	-898	-	-
- dotatie	-	-	-	-	36
Saldo 31 december 2027	32	260	-	1.145	155
- onttrekking	-15	-25	-	-	-
- dotatie	-	-	-	-	37
Saldo 31 december 2028	17	235	-	1.145	192
- onttrekking	-15	-25	-	-	-
- dotatie	-	-	-	-	37
Saldo 31 december 2029	2	210	-	1.145	229

Verloop reserves	Risico einde DVO Wsw Bronckhorst	Dooront- wikkeling infrastructuur	Groot onderhoud	Herinvestering nieuw bouw	Totaal bestemmings reserves	Totaal reserves
Saldo 31 december 2025	36	106	100	-	8.191	10.528
- onttrekking	-	-11	-	-	-1.761	-1.761
- dotatie	46		122	-	203	203
Saldo 31 december 2026	82	95	222	-	6.930	9.268
- onttrekking	-	-11	-	-	-1.254	-1.254
- dotatie	42	-	-	3.752	3.830	3.830
Saldo 31 december 2027	124	85	222	3.752	9.506	11.843
- onttrekking	-	-11	-	-	-433	-433
- dotatie	37	-	-	-	73	73
Saldo 31 december 2028	160	74	222	3.752	9.146	11.483
- onttrekking	-	-11	-	-	-586	-586
- dotatie	35	-	-	-	72	72
Saldo 31 december 2029	195	64	222	3.752	8.632	10.969

De bestemmingsreserve vakantiegelden en -dagen wordt in het boekjaar 2026 t/m 2029 gemuteerd op basis van de berekening ultimo het boekjaar. De geschatte mutatie is p.m.

In boekjaar 2027 wordt een nieuwe bestemmingsreserve gevormd genaamd herinvestering/ renovatie nieuwbouw. Deze reserve wordt gevormd uit de gerealiseerde boekwinst door het verkopen van de restkavel. Er vinden enkel onttrekkingen plaats uit deze bestemmingsreserve indien de nieuwbouw duurder uitpakt dan het huidig afgesproken kader dat is verwerkt in de begroting. Mocht de nieuwbouw onverhoopt duurder uitpakken dan het afgegeven kader, dan zullen de hogere afschrijvingskosten die daardoor ontstaan worden gedekt uit de bestemmingsreserve zodat de bijdrage van de deelnemende gemeenten niet stijgen. Indien er onttrekkingen uit deze bestemmingsreserve plaatsvinden dan zal dit gebeuren via het aandeel dat de gemeenten hebben in de algemene reserve van Laborijn (Aalten 15,73%, Doetinchem 51,93% en Montferland 32,34%).

13.2.4 Overzicht verloop voorzieningen

Verloop voorzieningen	Milieukosten	Groot onderhoud	Mobiliteit	Verlofsparen	Totaal
Saldo 31 december 2025	345	122	-	221	689
- onttrekking	-	-122	-	-	-122
- dotatie	-	-	-	80	80
Saldo 31 december 2026	345	-	-	301	646
- onttrekking	-345	-	-	-	-345
- dotatie	-	-	-	90	90
Saldo 31 december 2027	-	-	-	391	391
- onttrekking	-	-	-	-	-
- dotatie	-	-	-	100	100
Saldo 31 december 2028	-	-	-	491	491
- onttrekking	-	-	-	-	-
- dotatie	-	-	-	110	110
Saldo 31 december 2029	-	-	-	601	601

13.3 Toelichting op het overzicht van incidentele baten en lasten

De incidentele baten en lasten zijn enkel begroot in het programma algemene overhead.

Incidentele baten	1e gew ijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Vrijval voorzieningen milieu	59	-	345	-	-
Boekw inst verkoop grond	-	-	3.752	-	-
Onttrekking voorziening groot onderhoud	100	122	-	-	-
Overige incidentele baten	-	-	-	-	-
Totaal	159	122	4.097	-	-

Incidentele lasten	1e gew ijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Organisatieontwikkeling (hulpstructuur)	506	187	-	-	-
Bestedingsplan Impuls infrastructuur	618	11	11	11	11
Uitvoering Tozo	70	70	40	-	-
Uitvoering project Oekraïne	70	71	73	75	77
Vervanging gedetacheerd personeel	411	573	246	254	262
Sloopkosten	35	-	487	-	-
Saneringskosten	59	-	-	-	-
Saneringskosten in mindering op verkoopprijs	-	-	345	-	-
Toevoeging aan voorziening	70	80	90	100	110
Overige incidentele lasten	-	43	-	-	-
Totaal	1.838	1.035	1.292	440	460

In 2024 is incidenteel € 724.000 beschikbaar gesteld door het Rijk voor de doorontwikkeling van de infrastructuur van het sociaal ontwikkelbedrijf Laborijn. Deze middelen zijn in 2024 toegevoegd aan een bestemmingsreserve doorontwikkeling infrastructuur sociaal ontwikkelbedrijf. Voor het realiseren van deze doorontwikkeling heeft Laborijn een plan opgesteld. De uitgaven van dit plan vallen vrijwel naar verwachting nagenoeg geheel in het jaar 2025. Deze uitgaven worden gedekt door onttrekkingen uit de gevormde bestemmingsreserve. De incidentele lasten van 11 duizend per jaar betreffen afschrijvingen op investeringen uit het bestedingsplan.

In 2027 verkoopt Laborijn de resterende kavel. Hierdoor ontstaat een boekwinst. Daarnaast dient Laborijn voor verkoop de opstallen te slopen en bij te dragen aan de sanering. De kosten hiervoor zijn onder de incidentele lasten opgenomen.

13.4 Verdeelsleutels uitvoeringskosten

Laborijn voert 3 omvangrijke taken uit. Dit betreffen de Wsw, Inburgering en de Participatiewet met aanverwante taken. De gemeente Montferland is een 'smalle' deelnemer in de GR en heeft alleen de uitvoering van de Wsw aan Laborijn overgedragen, dit in tegenstelling tot de andere deelnemende gemeenten. Met ingang van begrotingsjaar 2025 werken we met een 3-tal verdeelsleutels:

Verdeelsleutel uitvoeringslasten Wet sociale werkvoorziening

Het betreft hier het saldo van de directe- en indirecte (toegerekende) uitvoeringslasten minus de opbrengsten. Het saldo (tekort) wordt toegerekend aan alle gemeenten met als verdeelsleutel het gemiddeld aantal Wsw'ers per gemeente (in fte). Dit tekort wordt afgerekend op basis van de begroting en niet op basis van werkelijke realisatie.

Op basis van bovengenoemde uitgangspunten is de verdeelsleutel van de uitvoeringskosten Sociale Werkvoorziening als volgt:

Percentage Sw medewerkers (fte) ten opzichte van totaal	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Aalten	33,7%	33,5%	33,2%	32,6%
Doetinchem	43,5%	43,9%	44,1%	44,5%
Montferland	22,8%	22,6%	22,7%	22,8%
Totaal	100%	100%	100%	100%

Verdeelsleutel uitvoeringskosten Participatiewet en aanverwante regelingen

In dit geval gaat het over de directe- en indirecte (toegerekende) uitvoeringslasten die verband houden met de Participatiewet en aanverwante regelingen. Met ingang van begrotingsjaar 2025 worden de uitvoeringslasten m.b.t. deze taken gesplitst tussen rechtmatigheid en doelmatigheid op basis van het direct aantal fte. Vervolgens worden de uitvoeringskosten voor rechtmatigheid en doelmatigheid verdeeld tussen de gemeenten in de verhouding van:

- voor 50% op basis van het gemiddeld aantal huishoudens dat een uitkering ontvangt uit genoemde gemeenten
- voor 50% op basis van het aantal inwoners uit die gemeenten

De verhouding tussen rechtmatigheid en doelmatigheid is als volgt:

	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Rechtmatigheid	37%	36%	35%	35%
Doelmatigheid	63%	64%	65%	65%
Totaal	100%	100%	100%	100%

Uitvoeringskosten rechtmatigheid worden als volgt verdeeld:

Gemeente	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Aalten	26,2%	26,2%	26,2%	26,2%
Doetinchem	73,8%	73,8%	73,8%	73,8%

Uitvoeringskosten doelmatigheid worden als volgt verdeeld:

Gemeente	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Aalten	26,2%	26,2%	26,2%	26,2%
Doetinchem	73,8%	73,8%	73,8%	73,8%

Verdeelsleutel uitvoeringskosten Wet inburgering

De verdeelsleutel voor de uitvoeringskosten voor de Wet inburgering wordt gebaseerd op basis van de realisatie van het aantal inburgeraars (asielstatushouders en gezinsmigranten) van het laatste volledig afgeronde boekjaar.

De verhouding is:

Aalten 28%

Doetinchem 72%

Een uitwerking van de verdeling van de uitvoeringslasten treft u aan in bijlage 4.

13.5 Verdeelsleutel algemeen

Naast de specifieke verdeelsleutels genoemd in de vorige paragraaf hanteert Laborijn ook een algemene verdeelsleutel voor resultaten en onttrekkingen uit reserves die alle taken van de gehele organisatie betreffen. Deze verdeelsleutel is per 1 januari 2026 opgebouwd uit een gemiddelde van 3 posten:

1. Verhouding inwoners en gemiddeld aantal huishoudens in de Participatiewet laatst afgesloten jaar
2. Verhouding aantal asielstatushouders en gezinsmigranten laatst afgesloten jaar
3. Gemiddelde van het aantal fte Wsw dienstverbanden (2026 t/m 2029)

Verdeelsleutel algemeen									
Gemeente	Inwoners		Gemiddeld PW		PW+inwoners	Inburgering		gemiddeld SW	Totaal
Aalten	27.308	31,4%	292	19,8%	25,6%	100	27,0%	142 33,5%	28,7%
Doetinchem	59.613	68,6%	1.180	80,2%	74,4%	270	73,0%	187 43,9%	63,8%
Montferland								96 22,6%	7,5%
	86.921	100%	1.472	100,0%	100,0%	370	100,0%	425 100,0%	100,0%

Deze verdeelsleutel wordt jaarlijks geactualiseerd. Nieuwe taken worden enkel toegevoegd bij een nieuwe ontwerpbegroting.

14. Overige informatie

14.1 Missie en taken

De missie van Laborijn is dat iedere inwoner kan meedoen op de best passende plek. Bij voorkeur helpen we inwoners om de stap naar betaald (parttime) werk te zetten. Waar dat (nog) niet lukt ondersteunen we inwoners bij het participeren in de samenleving. We bieden inkomenszekerheid en ondersteunen inwoners actief bij het zetten van stappen in persoonlijke ontwikkeling.

Laborijn is een juridisch zelfstandige organisatie met een dagelijks en een algemeen bestuur op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen. De deelnemende gemeenten zijn Aalten, Doetinchem en Montferland. De gemeente Montferland heeft alleen de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) belegd bij Laborijn. De gemeenten Aalten en Doetinchem hebben de volgende wettelijke en overige taken overgedragen aan Laborijn:

- Wet sociale werkvoorziening (Wsw)
- Participatiewet
- Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (loaz)
- Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (loaw)
- Artikel 1.13 Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen, met uitzondering van medisch geïndiceerden
- De Wet inburgering 2021

Laborijn voert ook andere taken/diensten uit zoals:

- diverse ondersteunende diensten voor het Werkgeversservicepunt Achterhoek
- dienstverlening gericht op het vinden van werk en verstrekken van leefgeld aan Oekraïense ontheemden van de gemeenten Aalten en Doetinchem
- de Wet Sociale Werkvoorziening voor een deel van de Wsw-medewerkers van de gemeente Bronckhorst
- de Wet Sociale Werkvoorziening voor alle Wsw-medewerkers van gemeente Oude IJsselstreek
- de jobcoaching en loonwaardemetingen voor inwoners van de gemeente Oude IJsselstreek / uitvoeringsorganisatie STOER
- de begeleiding voor medewerkers nieuw beschut van de gemeente Oude IJsselstreek
- de exploitatie van een werkleercentrum in Zelhem (gemeente Bronckhorst) waarbinnen we ontwikkeltrajecten vormgeven voor inwoners die gebruik maken van de Participatiewet, Wsw en Wet inburgering
- het verzorgen van de invorderingswerkzaamheden bijzondere bijstand voor de gemeente Doetinchem

In de uitvoering van deze taken houdt Laborijn ook rekening met de afspraken en verordeningen die in regionaal verband zijn gemaakt.

De Laborijn-bijdrage aan bestaanszekerheid

Laborijn levert een bijdrage aan de bestaanszekerheid van inwoners, grofweg langs de volgende 4 lijnen:

1. Inkomenszekerheid: we zorgen voor een stabiel inkomen via een dienstverband SW, een dienstverband cao Aan de Slag, een Participatiewet-uitkering of het verstrekken van een loonkostensubsidie waarmee inwoners bij reguliere werkgevers aan het werk blijven. Daarnaast bieden we voor zowel inwoners als zelfstandig ondernemers advies en ondersteuning bij inkomensvraagstukken
2. Ontwikkeling van inwoners: we bieden op alle treden van de Participatieladder trajecten om ontwikkelstappen mogelijk te maken, gericht op 'de best passende plek'
3. Inburgering van inwoners: we bieden inburgeringstrajecten waarmee naast het behalen van de formele inburgering ook duurzame stappen worden gezet naar (betaald) werk of – indien dat nog niet lukt - participatie binnen onze samenleving
4. Levensloopbestendig werkgeverschap doelgroep-collega's: de stijgende gemiddelde leeftijd van onze Wsw-collega's vraagt om begeleiding en maatwerk voor behoud van vitaliteit en werkplezier. Daarbij houden we vast aan onze visie dat we zo veel mogelijk werkplekken invullen in een reguliere setting

Faciliteren van ontwikkeling staat centraal

Onze professionals leveren dagelijks een bijdrage om inwoners mee te laten doen op de voor hen best passende plek in de maatschappij. Wij helpen de inwoner aan betaald werk en als dat (nog) niet lukt bieden we ondersteuning bij het participeren in de samenleving. We zetten hierbij vooral in op het faciliteren van de ontwikkeling van onze inwoners.

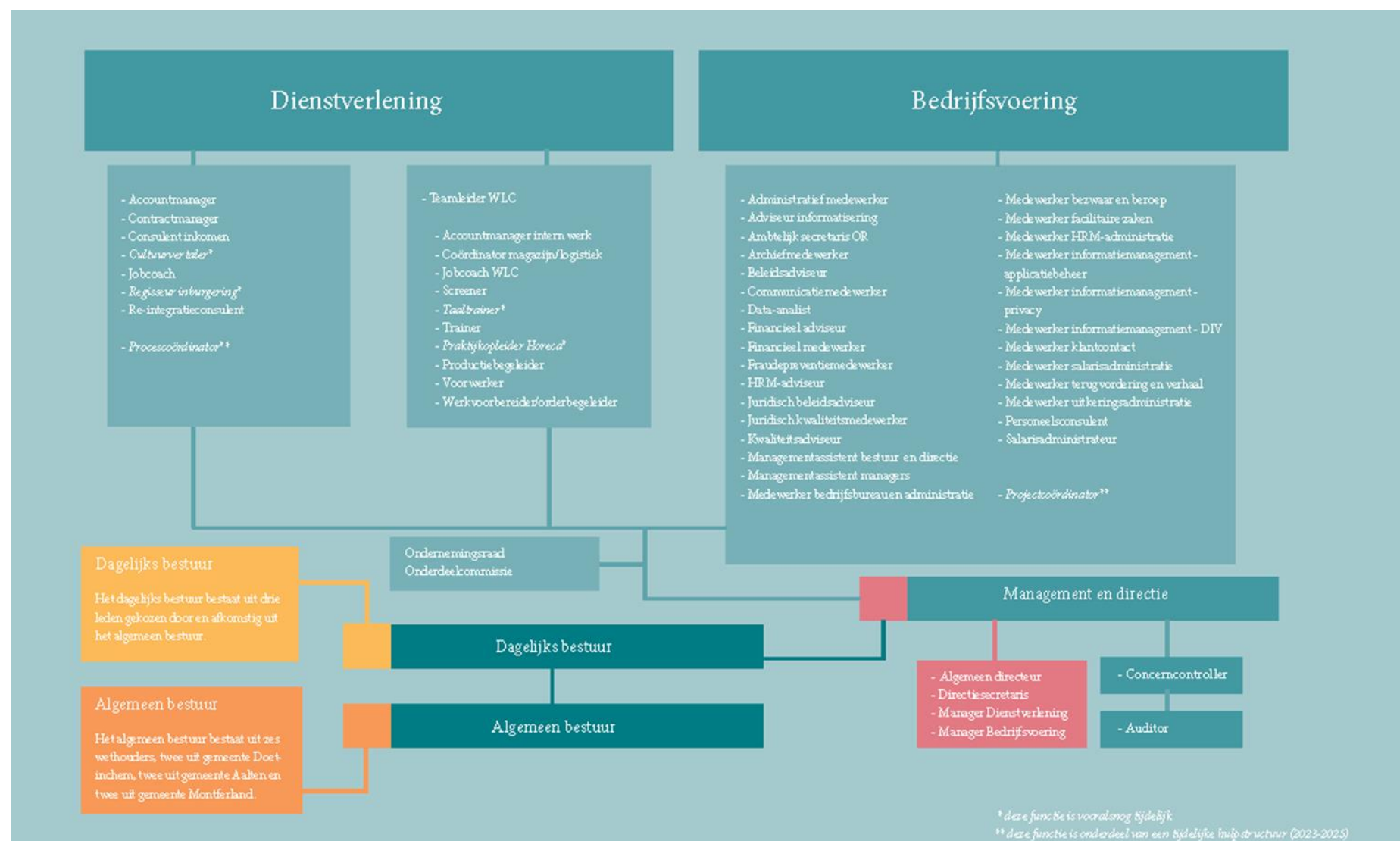
Een doorlopende ontwikkellijn

Onze inzet levert bij voorkeur direct een bijdrage aan volledige of gedeeltelijke uitstroom uit de uitkering. Tevens is de inzet bedoeld voor het (aantoonbaar) faciliteren van de ontwikkeling van inwoners in bijvoorbeeld tussenstappen naar inburgering, zorg, maatschappelijke participatie, vrijwilligerswerk en parttime werken. Deze visie vertaalt zich in de inrichting van de organisatie waarmee we een doorlopende ontwikkellijn voor onze inwoners creëren. Het doel is dat inwoners meedoen op de voor hen best passende plek. Het brengen naar deze plek kan ook leiden tot maatschappelijk rendement en tot opbrengsten of besparingen binnen andere delen van het sociaal domein.

Samenwerkingspartners

In het realiseren van onze opgave werken we graag met veel partijen in de regio samen. Dat zijn zowel (inclusieve) werkgevers als tal van partners in het brede sociale domein. Vraagstukken van onze inwoners en werkgevers vragen steeds vaker om een brede integrale kijk en samenwerking.

14.2 Organogram



14.3 Samenstelling bestuur

Het algemeen bestuur (AB) bestaat uit 6 leden: Jeanette Derksen (wethouder gemeente Montferland), Jorik Huizinga (wethouder gemeente Doetinchem en voorzitter), Ted Kok (wethouder gemeente Aalten), Patrick Moors (wethouder gemeente Doetinchem), Joop Wikkerink (wethouder gemeente Aalten) en Ingrid Wolsing (wethouder gemeente Montferland). De heer Moors is vanaf juli 2024 tijdelijk vervangen door mevrouw Rabella Wiersma – de Faria.

Het dagelijks bestuur (DB) van Laborijn is afkomstig uit 3 leden van het algemeen bestuur en bestond in 2024 uit: Jorik Huizinga (voorzitter), Joop Wikkerink en Ingrid Wolsing.

Begroting- en jaarrekeningprocedure

De Gemeenschappelijke Regeling voorziet er in dat voorafgaand aan het vaststellen van de begroting aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten wordt gevraagd om zienswijzen in te brengen. Het algemeen bestuur stelt vervolgens de begroting vast. Ook voor begrotingswijzigingen geldt deze procedure. Hierop uitgezonderd zijn begrotingswijzigingen die niet leiden tot een hogere bijdragen door de gemeenten, deze hoeven niet te worden aangeboden aan de gemeenteraden voor zienswijzen.

De begroting 2026 en meerjarenraming 2027 – 2029 is gebaseerd op de begrotingswijziging 2025, de definitieve realisatiecijfers 2024 en op nadere actuele informatie en bestuursbesluiten. Mocht eventueel nieuw beleid leiden tot noodzakelijke bijstellingen, dan zal de begroting 2026 en daaropvolgende jaren, door middel van een begrotingswijziging worden aangepast. Op die wijze worden beleid en financiën geïntegreerd.

14.4 Dienstverleningsovereenkomsten

De taken die Laborijn uitvoert zijn vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling Uitvoeringsorganisatie Laborijn. Naast deze taken kunnen de deelnemende gemeenten ook andere taken bij Laborijn neerleggen. Ook niet-deelnemende gemeenten kunnen Laborijn verzoeken om taken voor hen uit te voeren. Ten behoeve van de uitvoering van dergelijke taken voor zowel deelnemende als niet-deelnemende gemeenten heeft Laborijn algemene voorwaarden vastgesteld. Deze zijn vastgelegd in het Dienstverleningshandvest (DVH). De meer specifieke zaken zoals het takenpakket, de omvang van het werkaanbod en het werkproces worden vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO). Op de DVO is het DVH van toepassing. Voor een overzicht van de afgesloten DVO's verwijzen wij u naar blz. 9.

14.5 Fiscale aspecten

In 2023 hebben wij een 'fiscaal self assessment' opgesteld en afgestemd met de Belastingdienst. Ook zijn de btw-afspraken vernieuwd. Laborijn en de Belastingdienst zijn een nieuw convenant Horizontaal Toezicht overeengekomen per 22 november 2023 voor een periode van 3 jaar. In 2024 hebben we in afstemming met de Belastingdienst diverse controles uitgevoerd t.a.v. BTW en vennootschapsbelasting.

14.6 Investeringsbegroting

Investeringen	2025 na 1e wijz.	2026	2027	2028	2029
Gebouwen	5.179	11.629	1.258	-	-
Machines	50	20	20	20	20
Meubilair	120	450	10	10	10
Totaal	5.349	12.099	1.288	30	30

De totale investering in gebouwen blijft binnen het eerder vastgestelde kader. In 2025 en 2026 wordt geïnvesteerd in nieuw meubilair. Veel van het huidige meubilair kan mee naar de nieuwbouw, echter zal ook nieuw meubilair nodig zijn.

Bijlage 1: Inkomenszekerheid per gemeente

Programma inkomenszekerheid Aalten	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten					
<u>Bijdragen gemeenten</u>					
Bijstand	5.597	5.701	5.811	5.928	6.064
Loonkostensubsidie	738	821	909	969	1.031
Bijzondere Bijstand	58	60	62	64	66
Individuele Inkomensvoet	110	113	116	119	122
Studietoelag	32	35	38	41	44
Bbz kapitaalverstrekkingen	-11	13	13	7	2
Tozo	-23	-23	-23	-3	-2
Bijdrage directe salariskosten	286	301	311	320	331
	6.788	7.022	7.236	7.446	7.657
<u>Overige baten</u>					
Ontvangsten bijstand	60	60	60	60	60
Ontvangsten bijzondere bijstand	3	3	3	3	3
Ontvangsten Bbz kapitaalverstrekkingen	11	10	10	10	10
Ontvangsten Tozo	23	23	23	3	2
	97	96	96	76	75
Totaal baten	6.885	7.118	7.332	7.522	7.732
Lasten					
Bijstand	5.657	5.761	5.871	5.988	6.124
Loonkostensubsidie	738	821	909	969	1.031
Bijzondere Bijstand	61	63	65	67	69
Individuele Inkomensvoet	110	113	116	119	122
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	15	15	15	15	15
Studietoelag	32	35	38	41	44
Bbz kapitaalverstrekkingen	-	23	23	17	12
Directe salariskosten	286	301	311	320	331
Totaal lasten	6.900	7.133	7.347	7.537	7.747
Saldo baten en lasten	-15	-15	-15	-15	-15
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	15	15	15	15	15
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

Programma inkomenszekerheid Doetinchem	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten					
<u>Bijdragen gemeenten</u>					
Bijstand	20.269	20.656	21.040	21.441	21.909
Loonkostensubsidie	2.561	2.788	3.084	3.291	3.500
Bijzondere Bijstand	282	287	297	307	317
Individuele Inkomensvoet	450	450	460	470	480
Studietoelage	155	170	185	200	215
Bbz kapitaalverstrekkingen	-23	-12	-17	-20	-25
Tozo	-152	-152	-140	-12	-12
Bijdrage directe salariskosten	829	849	875	901	931
	24.372	25.036	25.784	26.578	27.315
<u>Overige baten</u>					
Ontvangsten bijstand	325	325	325	325	325
Ontvangsten bijzondere bijstand	5	5	5	5	5
Ontvangsten Bbz kapitaalverstrekkingen	38	30	30	30	30
Ontvangsten Tozo	152	152	140	12	12
	520	512	500	372	372
Totaal baten	24.892	25.548	26.285	26.950	27.687
Lasten					
Bijstand	20.594	20.981	21.365	21.766	22.234
Loonkostensubsidie	2.561	2.788	3.084	3.291	3.500
Bijzondere Bijstand	287	292	302	312	322
Individuele Inkomensvoet	450	450	460	470	480
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	25	25	25	25	25
Studietoelage	155	170	185	200	215
Bbz kapitaalverstrekkingen	15	18	13	10	5
Directe salariskosten	829	849	875	901	931
Totaal lasten	24.917	25.573	26.310	26.975	27.712
Saldo baten en lasten	-25	-25	-25	-25	-25
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	25	25	25	25	25
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

Bijlage 2: Mensontwikkeling per gemeente

Bijdrage per gemeente re-integratiemiddelen	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Aalten					
- algemene re-integratiemiddelen	395.402	412.001	421.065	431.592	442.382
- beschut werk	34.760	138.913	148.647	158.269	168.004
- infrastructurele opslag DGI	32.988	35.487	38.320	40.819	43.485
	463.150	586.401	608.032	630.680	653.871
Doetinchem					
- algemene re-integratiemiddelen	2.719.041	2.817.657	2.879.646	2.951.637	3.025.428
- beschut werk	162.213	648.261	693.684	738.590	784.020
- infrastructurele opslag DGI	111.703	120.165	129.756	138.218	147.245
	2.992.957	3.586.083	3.703.086	3.828.445	3.956.693
Totaal	3.456.107	4.172.484	4.311.118	4.459.124	4.610.563

Bijlage 3: Inburgering per gemeente

Programma Inburgering Aalten	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten					
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	554	554	554	554	554
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	23	23	23	23	23
Mutatie vooruitontvangen middelen	-	-	-	-	-
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	192	217	228	243	258
Totaal baten	769	794	804	820	835
Lasten					
Leerroutes	225	225	235	244	255
Maatschappelijke begeleiding	65	65	68	71	74
Onderw ijsroute	75	75	78	81	85
Overige kosten	85	85	89	92	96
Reservering vooruitontvangen middelen	127	126	108	88	67
Directe salariskosten	192	217	228	243	258
Totaal lasten	769	794	804	820	835
Saldo baten en lasten	-	-	-	-	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

Programma Inburgering Doetinchem	1e gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten					
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	1.214	1.214	1.214	1.214	1.214
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	51	51	51	51	51
Mutatie vooruitontvangen middelen	-	-	-	27	83
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	519	588	616	658	699
Totaal baten	1.783	1.852	1.880	1.949	2.047
Lasten					
Leerroutes	550	551	573	597	623
Maatschappelijke begeleiding	200	200	208	217	227
Onderw ijsroute	220	220	229	239	249
Overige kosten	220	220	229	239	249
Reservering vooruitontvangen middelen	74	73	24	-	-
Directe salariskosten	519	588	616	658	699
Totaal lasten	1.783	1.852	1.880	1.949	2.047
Saldo baten en lasten	-	-	-	-	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

Bijlage 4: Bijdrage per gemeente uitvoeringslasten

Verdeling uitvoeringslasten	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Totale uitvoeringslasten Laborijn	15.568.447	15.789.162	15.760.708	16.206.000
Af: uitvoeringslasten Wsw	4.531.844	4.330.889	4.121.710	4.008.059
Af: uitvoeringslasten Inburgering	2.219.673	2.311.523	2.404.785	2.562.181
Uitvoeringskosten P-w et en aanverwante regel	8.816.930	9.146.749	9.234.213	9.635.759

Verdeelsleutel uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen

Uitgangspunten verhouding tussen rechtmatigheidstaken en doelmatigheidstaken:

Rechtmatigheid (op basis van directe fte's werkzaam voor rechtmatigheidstaken)

Doelmatigheid (op basis van directe fte's werkzaam voor doelmatigheidstaken)

	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Rechtmatigheid	37%	36%	35%	35%
Doelmatigheid	63%	64%	65%	65%
Totaal	100%	100%	100%	100%

Rechtmatigheid	3.262.264	3.292.830	3.231.975	3.372.516
Doelmatigheid	5.554.666	5.853.920	6.002.239	6.263.244
Totaal	8.816.930	9.146.749	9.234.213	9.635.759

Kosten worden verdeeld op basis van:

- 50% op basis van het aantal huishoudens dat een BUIG uitkering ontvangt uit de deelnemende gemeenten

Aalten en Doetinchem

- 50% op basis van het aantal inwoners van de gemeenten Aalten en Doetinchem

Gemeente	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Aalten	26,2%	26,2%	26,2%	26,2%
Doetinchem	73,8%	73,8%	73,8%	73,8%

Verdeling uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen per gemeente rechtmatigheid	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Aalten	855.056	863.013	847.624	884.600
Doetinchem	2.407.208	2.429.817	2.384.350	2.487.915
Totaal	3.262.264	3.292.830	3.231.975	3.372.516

Verdeling uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen per gemeente doelmatigheid	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Aalten	1.455.906	1.534.245	1.574.160	1.642.829
Doetinchem	4.098.760	4.319.675	4.428.079	4.620.414
Totaal	5.554.666	5.853.920	6.002.239	6.263.244

Totaal verdeling uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen per gemeente	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Aalten	2.310.961	2.397.257	2.421.784	2.527.430
Doetinchem	6.505.969	6.749.492	6.812.429	7.108.330
Totaal	8.816.930	9.146.749	9.234.213	9.635.759

Verdeling uitvoeringslasten Wsw per gemeente	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Totale uitvoeringslasten Wsw	4.531.844	4.330.889	4.121.710	4.008.059
Af: dekkingbijdrage Wsw				
- dekkingbijdrage programma Wsw	3.941.985	4.087.821	3.950.513	3.810.696
Dekkingstekort Wsw	-589.859	-243.068	-171.197	-197.363
Totale lasten	9.406.789	9.389.818	9.405.410	9.833.123

Uitgangspunt:

- De uitvoeringslasten SW worden naar rato van het gemiddeld aantal fte per gemeente toebedeeld.

Gemiddeld aantal fte Wsw per gemeente	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Aalten	152	142	136	126
Doetinchem	195	187	181	172
Montferland	102	96	93	88
Totaal	449	425	409	387

Percentage Sw medewerkers (fte) ten opzichte van totaal	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Aalten	33,7%	33,5%	33,2%	32,6%
Doetinchem	43,5%	43,9%	44,1%	44,5%
Montferland	22,8%	22,6%	22,7%	22,8%
Totaal	100%	100%	100%	100%

Verdeling uitvoeringslasten SW	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Aalten	-199.074	-81.457	-56.763	-64.425
Doetinchem	-256.538	-106.745	-75.557	-87.898
Montferland	-134.247	-54.866	-38.877	-45.040
Totaal	-589.859	-243.068	-171.197	-197.363

Verdeelsleutel uitvoeringskosten Wet inburgering	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Verdeling op basis van werkelijkheid aantal asielstatushouders en gezinsmigranten per 31-12-2024				
Aalten (85)	28%	28%	28%	28%
Doetinchem (220)	72%	72%	72%	72%
Totaal (305)	100%	100%	100%	100%
Verdeling uitvoeringskosten inburgering				
Aalten	618.597	644.195	670.186	714.050
Doetinchem	1.601.075	1.667.328	1.734.599	1.848.131
Totaal	2.219.673	2.311.523	2.404.785	2.562.181

Verdeling uitvoeringslasten 2026 tot en met 2029

Verdeling uitvoeringslasten Laborijn begroting 2026	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen	2.310.961	6.505.969	-	8.816.930
Uitvoeringslasten Wsw	199.074	256.538	134.247	589.859
Uitvoeringslasten Inburgering	618.597	1.601.075	-	2.219.673
Inzet bestemmingsreserves frictiekosten OIJ *)	-419.962	-932.370	-110.028	-1.462.360
	2.708.671	7.431.212	24.219	10.164.102
Reeds verwerkt in programma's:				
- Inkomenszekerheid	301.455	848.675	-	1.150.130
- Mensontwikkeling	526.890	1.483.335	-	2.010.225
- Wsw	577.008	1.624.432	-	2.201.440
- Inburgering	217.241	587.827	-	805.068
Totaal verwerkt in programma's	1.622.594	4.544.270	-	6.166.864
Programma Algemene Overhead	1.086.077	2.886.942	24.219	3.997.238

Verdeling uitvoeringslasten Laborijn begroting 2027	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen	2.397.257	6.749.492	-	9.146.749
Uitvoeringslasten Wsw	81.457	106.745	54.866	243.068
Uitvoeringslasten Inburgering	644.195	1.667.328	-	2.311.523
Inzet bestemmingsreserves frictiekosten OIJ *)	-257.903	-572.577	-67.569	-898.049
	2.865.007	7.950.988	-12.704	10.803.292
Reeds verwerkt in programma's:				
- Inkomenszekerheid	310.805	875.074	-	1.185.879
- Mensontwikkeling	544.559	1.533.208	-	2.077.767
- Wsw	560.527	1.578.166	-	2.138.692
- Inburgering	227.685	616.089	-	843.774
Totaal verwerkt in programma's	1.643.576	4.602.537	-	6.246.112
Programma Algemene Overhead	1.221.432	3.348.452	-12.704	4.557.180

Verdeling uitvoeringslasten Laborijn begroting 2028	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen	2.421.784	6.812.429	-	9.234.213
Uitvoeringslasten Wsw	56.763	75.557	38.877	171.197
Uitvoeringslasten Inburgering	670.186	1.734.599	-	2.404.785
Inzet bestemmingsreserves frictiekosten OIJ *)	-	-	-	-
	3.148.733	8.622.585	38.877	11.810.195
Reeds verwerkt in programma's:				
- Inkomenszekerheid	320.358	901.160	-	1.221.517
- Mensontwikkeling	573.937	1.614.473	-	2.188.411
- Wsw	545.143	1.533.477	-	2.078.621
- Inburgering	243.041	657.640	-	900.681
Totaal verwerkt in programma's	1.682.479	4.706.750	-	6.389.230
Programma Algemene Overhead	1.466.254	3.915.834	38.877	5.420.965

Verdeling uitvoeringslasten Laborijn begroting 2029	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Uitvoeringslasten P-wet en aanverwante regelingen	2.527.430	7.108.330	-	9.635.759
Uitvoeringslasten Wsw	64.425	87.898	45.040	197.363
Uitvoeringslasten Inburgering	714.050	1.848.131	-	2.562.181
Inzet bestemmingsreserves frictiekosten OIJ *)	-	-	-	-
	3.305.905	9.044.359	45.040	12.395.304
Reeds verwerkt in programma's:				
- Inkomenszekerheid	331.051	931.240	-	1.262.291
- Mensontwikkeling	606.800	1.706.610	-	2.313.410
- Wsw	533.314	1.499.931	-	2.033.245
- Inburgering	258.259	698.818	-	957.076
Totaal verwerkt in programma's	1.729.424	4.836.599	-	6.566.022
Programma Algemene Overhead	1.576.481	4.207.760	45.040	5.829.281

*) Procentuele verdeling per gemeente: Aalten 28,7%, Doetinchem 63,8%, Montferland 7,5%

Bijlage 5: Bijdrage per gemeente per programma

Bijdrage per programma per gemeente	Begroting 2025 na 1e wijz.	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Programma Inkomenszekerheid					
<u>Buig</u>					
Aalten	6.335.556	6.522.740	6.719.055	6.897.110	7.094.744
Doetinchem	22.830.058	23.444.602	24.124.411	24.732.083	25.409.003
	29.165.614	29.967.342	30.843.466	31.629.194	32.503.746
<u>Bijzondere bijstand</u>					
Aalten	58.000	60.000	62.000	64.000	66.000
Doetinchem	282.000	287.000	297.000	307.000	317.000
	340.000	347.000	359.000	371.000	383.000
<u>Individuele Inkomensvoet</u>					
Aalten	110.000	113.000	116.000	119.000	122.000
Doetinchem	450.000	450.000	460.000	470.000	480.000
	560.000	563.000	576.000	589.000	602.000
<u>Individuele Studietoelagen</u>					
Aalten	32.000	35.000	38.000	41.000	44.000
Doetinchem	155.000	170.000	185.000	200.000	215.000
	187.000	205.000	223.000	241.000	259.000
<u>Bbz kapitaalverstrekkingen</u>					
Aalten	-11.000	13.000	13.000	7.250	1.500
Doetinchem	-22.552	-11.976	-16.926	-20.151	-24.750
	-33.552	1.024	-3.926	-12.901	-23.250
<u>Tozo</u>					
Aalten	-23.000	-23.000	-23.025	-3.000	-2.094
Doetinchem	-152.000	-152.000	-140.487	-12.000	-12.000
	-175.000	-175.000	-163.512	-15.000	-14.094
<u>Directe salariskosten</u>					
Aalten	290.349	301.455	310.805	320.358	331.051
Doetinchem	825.083	848.675	875.074	901.160	931.240
	1.115.432	1.150.130	1.185.879	1.221.517	1.262.291
Totaal	31.159.494	32.058.496	33.019.907	34.023.810	34.972.693

Bijdrage per programma per gemeente	Begroting 2025 na 1e wijz.	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Programma Mensontwikkeling					
<u>Re-integratiemiddelen</u>					
Aalten	395.402	412.001	421.065	431.592	442.382
Doetinchem	2.719.041	2.817.657	2.879.646	2.951.637	3.025.428
	3.114.443	3.229.658	3.300.711	3.383.228	3.467.809
<u>Beschut werk</u>					
Aalten	34.760	138.913	148.647	158.269	168.004
Doetinchem	162.213	648.261	693.684	738.590	784.020
	196.973	787.174	842.331	896.859	952.024
<u>Infrastructurele opslag (DGI)</u>					
Aalten	32.988	35.487	38.320	40.819	43.485
Doetinchem	111.703	120.165	129.756	138.218	147.245
	144.691	155.652	168.076	179.037	190.730
<u>Directe salariskosten</u>					
Aalten	519.543	526.890	544.559	573.937	606.800
Doetinchem	1.476.382	1.483.335	1.533.208	1.614.473	1.706.610
	1.995.924	2.010.225	2.077.767	2.188.411	2.313.410
Totaal	5.452.031	6.182.710	6.388.884	6.647.535	6.923.974
Programma Inburgering					
<u>Inburgeringsmiddelen</u>					
Aalten	576.791	576.791	576.791	576.791	576.791
Doetinchem	1.264.333	1.264.333	1.264.333	1.291.458	1.347.735
	1.841.124	1.841.124	1.841.124	1.868.249	1.924.526
<u>Directe salariskosten</u>					
Aalten	191.865	217.241	227.685	243.041	258.259
Doetinchem	519.164	587.827	616.089	657.640	698.818
	711.029	805.068	843.774	900.681	957.076
Totaal	2.552.153	2.646.192	2.684.898	2.768.930	2.881.602
Programma Wsw					
<u>WSW-budget</u>					
Aalten	6.498.544	6.104.771	5.865.623	5.431.053	5.052.167
Doetinchem	8.034.048	7.851.664	7.618.916	7.304.517	6.939.785
Montferland	4.346.629	4.186.499	3.911.703	3.741.341	3.627.577
	18.879.222	18.142.933	17.396.241	16.476.911	15.619.529
<u>Directe salariskosten</u>					
Aalten	592.407	577.008	560.527	545.143	533.314
Doetinchem	1.683.442	1.624.432	1.578.166	1.533.477	1.499.931
	2.275.849	2.201.440	2.138.692	2.078.621	2.033.245
Totaal	21.155.071	20.344.373	19.534.934	18.555.532	17.652.774

Bijdrage per programma per gemeente	Begroting 2025 na 1e wijz.	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Programma Overhead					
<u>Programma gerelateerde lasten</u>					
Aalten	1.131.477	1.086.077	1.221.432	1.466.254	1.576.481
Doetinchem	3.020.320	2.886.942	3.348.452	3.915.834	4.207.760
Montferland	38.778	24.219	-12.704	38.877	45.040
	4.190.575	3.997.238	4.557.180	5.420.965	5.829.281
Totaal	4.190.575	3.997.238	4.557.180	5.420.965	5.829.281
Totaal bijdrage gemeenten	64.509.324	65.229.010	66.185.803	67.416.772	68.260.324
Gespecificeerd per gemeente:					
Aalten	16.765.682	16.697.374	16.840.483	16.912.618	16.914.883
Doetinchem	43.358.235	44.320.918	45.446.321	46.723.936	47.672.823
Montferland	4.385.407	4.210.718	3.898.999	3.780.218	3.672.617
Totaal bijdrage gemeenten	64.509.324	65.229.010	66.185.803	67.416.772	68.260.324

Specificatie per gemeente per budget:

Bijdrage gemeente Aalten	2025	2026	2027	2028	2029
Buig-budget (bijstand en LKS)	6.336	6.523	6.719	6.897	7.095
Bijzondere bijstand	58	60	62	64	66
Individuele inkomenstoelag	110	113	116	119	122
Individuele Studietoelag	32	35	38	41	44
Bbz kapitaalverstrekkingen	-11	13	13	7	2
Tozo	-23	-23	-23	-3	-2
Re-integratiemiddelen	395	412	421	432	442
Beschut werk	35	139	149	158	168
DGI	33	35	38	41	43
Inburgeringsmiddelen	577	577	577	577	577
Wsw budget	6.499	6.105	5.866	5.431	5.052
Indirecte kosten	2.726	2.709	2.865	3.149	3.306
	16.766	16.697	16.840	16.913	16.915

Bijdrage gemeente Doetinchem	2025	2026	2027	2028	2029
Buig-budget (bijstand en LKS)	22.830	23.445	24.124	24.732	25.409
Bijzondere bijstand	282	287	297	307	317
Individuele inkomenstoelag	450	450	460	470	480
Individuele Studietoelag	155	170	185	200	215
Bbz kapitaalverstrekkingen	-23	-12	-17	-20	-25
Tozo	-152	-152	-140	-12	-12
Re-integratiemiddelen	2.719	2.818	2.880	2.952	3.025
Beschut werk	162	648	694	739	784
DGI	112	120	130	138	147
Inburgeringsmiddelen	1.264	1.264	1.264	1.291	1.348
Wsw budget	8.034	7.852	7.619	7.305	6.940
Indirecte kosten	7.524	7.431	7.951	8.623	9.044
	43.358	44.321	45.446	46.724	47.673

Bijdrage gemeente Montferland	2025	2026	2027	2028	2029
Wsw budget	4.347	4.186	3.912	3.741	3.628
Indirecte kosten	39	24	-13	39	45
	4.385	4.211	3.899	3.780	3.673

Bijdrage gemeenten totaal	2025	2026	2027	2028	2029
Buig-budget (bijstand en LKS)	29.166	29.967	30.843	31.629	32.504
Bijzondere bijstand	340	347	359	371	383
Individuele inkomenstoelag	560	563	576	589	602
Individuele Studietoelag	187	205	223	241	259
Bbz kapitaalverstrekkingen	-34	1	-4	-13	-23
Tozo	-175	-175	-164	-15	-14
Re-integratiemiddelen	3.114	3.230	3.301	3.383	3.468
Beschut werk	197	787	842	897	952
DGI	145	156	168	179	191
Inburgeringsmiddelen	1.841	1.841	1.841	1.868	1.925
Wsw budget	18.879	18.143	17.396	16.477	15.620
Indirecte kosten	10.289	10.164	10.803	11.810	12.395
	64.509	65.229	66.186	67.417	68.260

Bijlage 6: Afkortingen

BBV	Besluit begroting en verantwoording
BBZ	Besluit bijstandverlening zelfstandigen
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
BvFO	Bureau voor financiële ondersteuning
CPB	Centraal Plan Bureau
DGI	Doelgroep indicatie
DVH	Dienstverleningshandvest
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
GR	Gemeenschappelijke Regeling
IOAW	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
LKS kort	Kort tijdelijke loonkostensubsidie bij reguliere plaatsing Participatiewet-klant die ten laste gaat van het re-integratiebudget
LKS BUIG	Loonkostensubsidie die ten laste gaat van het BUIG-budget op basis van een loonwaardemeting
MAP	Module Arbeidsmarkt en Participatie
MEV	Meerjarig Economische Verwachting
NUG	Niet uitkeringsgerechtigde
P&C	Planning & control
PIP	Plan Inburgering en Participatie
PRO	Praktijkonderwijs
PVT	Participatieverklaringstraject
PW	Participatiewet
SW	Sociale Werkvoorziening
TONK	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten
TOZO	Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs
VU	Vangnetuitkering
WI	Wet inburgering
WIW	Wet inschakeling werkzoekenden
WSPA	Werkgeversservicepunt Achterhoek
Wsw	Wet sociale werkvoorziening
WLC	Werkleercentrum

Rapportage



Eerste kwartaal 2025

April 2025

Inhoudsopgave

1. Inhoudelijke ontwikkelingen.....	5
1.1 Impact van de besparende maatregelen met andere beleidskeuzes	5
1.2 Programma Inkomenszekerheid.....	6
1.3 Programma Mensontwikkeling	7
1.4 Programma Inburgering	8
1.5 Programma Wsw	9
1.6 Programma Overhead.....	9
2. Laborijn in beeld.....	10
3. Financiële ontwikkelingen	12
3.1 Overzicht alle programma's.....	12
3.2 Programma Inkomenszekerheid.....	14
3.3 Programma Mensontwikkeling	18
3.4 Programma Inburgering	20
3.5 Programma Wsw	23
3.6 Programma Overhead.....	24
4. Data	26
4.1 Programma Inkomenszekerheid.....	26
4.1.1 Ontwikkelingen aantal huishoudens in de BUIG.....	26
4.1.2 Loonkostensubsidie	27
4.1.3 Leefgeld Oekraïne	27
4.2 Programma Mensontwikkeling	28
4.2.1 Screening.....	28
4.2.2 Jongeren.....	28
4.2.3 Parttime werk.....	29
4.2.4 Ontheffing van de arbeidsplicht.....	29
4.2.5 Aan de Slag	30
4.3 Programma Inburgering	33
4.3.1 Inburgeringstrajecten en leerroutes asielstatushouders	33
4.3.2 Inburgeringstrajecten en leerroutes gezinsmigranten	33
4.3.3 Uitstroom inburgering.....	34
4.4 Programma Wsw	34
4.4.1 Ontwikkeling aantallen sociale werkvoorziening (inclusief DVO-partners)	34
4.4.2 Ziekteverzuim Wsw.....	35
4.5 Programma Overhead.....	36
4.5.1 Bezwaar en beroep.....	36
4.5.2 Klachten.....	36

4.6 Data gemeente Aalten	37
4.7 Data gemeente Doetinchem.....	43
Bijlage 1: Bijdragen per gemeente	49
Bijlage 2: Hoe werkt de BUIG?	53
Bijlage 3: Afkortingen	56

CONCEPT

Voorwoord

Voor u ligt onze eerste kwartaalrapportage 2025. In deze rapportage vergelijken we de realisatie ten opzichte van de vastgestelde begroting 2025. Deze dateert inmiddels van ruim een jaar geleden. Ten tijde van het opmaken van deze rapportage is ook de eerste gewijzigde begroting 2025 in de maak. Ter bevordering van de leesbaarheid komt de kolom 'prognose' in de financiële tabellen overeen met de (concept) eerste gewijzigde begroting 2025.

In het eerste kwartaal heeft het dagelijks bestuur de kadernota 2026 - 2029 vastgesteld en voor zienswijze doorgeleid naar de gemeenteraden. Zowel in Aalten als Doetinchem heeft de Raad het document inhoudelijk besproken. Alle Raden hebben inmiddels besloten geen zienswijze kenbaar te maken.

Aanpassing van fiscale regelgeving sinds 1 januari 2025 (onder andere de verlaging heffingskorting) leidt tot een verlaging van het nettosalaris van onze medewerkers die vallen onder cao SW en de cao Aan de Slag. Vooral werkenden met een minimumloon en werkenden die parttime werken worden geraakt. Dit is vaak aan de orde bij medewerkers van werk- en ontwikkelbedrijven die vanwege hun persoonlijke omstandigheden – bijvoorbeeld een beperking of chronische ziekte – niet meer kunnen werken. Onder de titel #IkVerdienHetOok heeft Cedris een landelijke petitie gestart. Ook binnen Laborijn hebben we hier volop aandacht aan besteed. Onze eigen Anne en Luna hebben op 19 maart, tijdens een actiebijeenkomst, bijna 19.000 handtekeningen aangeboden aan Staatsecretaris Nobel. Ook veel wethouders uit de Achterhoek ondersteunden de actie middels een brandbrief aan de Tweede Kamer en een opiniestuk in de krant. We zijn blij met alle media-aandacht voor dit vraagstuk. Tot op heden is er echter nog geen oplossing in zicht.

Tijdens het kadernota- en begrotingsproces 2024 is bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2029 gekozen voor een aantal besparende maatregelen. Dit met als doel om de uitvoeringskosten voor onze deelnemende gemeenten niet te laten stijgen. In de tweede helft van 2024 hebben we voor alle 5 maatregelen de benodigde voorbereidingen getroffen om deze maatregelen te implementeren. Hierover heeft u kunnen lezen in de afgelopen kwartaalrapportages. Met ingang van dit jaar rapporteren we hierover gebundeld in een aparte paragraaf, waar al mogelijk, ook over de impact. Voor een deel van de maatregelen zullen we dit over een langere periode monitoren om de impact helder te krijgen.

De realisatie van onze nieuwbouw is een nieuwe fase ingegaan. Alle benodigde vergunningen voor sloop en bouw zijn inmiddels verleend. Inmiddels is een aanzienlijk deel van het terrein afgezet en is actief begonnen met sloopwerkzaamheden. Daarmee zijn nu ook in de uitvoering de eerste duidelijke stappen gezet.

Jeroen Spruit
algemeen directeur

1. Inhoudelijke ontwikkelingen

In dit hoofdstuk schetsen we de belangrijkste inhoudelijke ontwikkelingen in het eerste kwartaal van 2025.

1.1 Impact van de besparende maatregelen met andere beleidskeuzes

Impact in zijn algemeenheid

Tijdens het kadernota- en begrotingsproces 2024 is in de tweede helft van 2024 hebben we voor alle 5 maatregelen de benodigde voorbereidingen getroffen om deze maatregelen te implementeren. Eén van de maatregelen is eind 2024 al afgerond, namelijk het sluiten van de WLC-locatie in Ulf (zie vierde kwartaalrapportage 2024). Voor de overige 4 maatregelen geldt dat zij blijvend van aard zijn en hier liggen andere beleidskeuzes aan ten grondslag. Daardoor hebben we, naast de voorbereiding van de implementatie om de maatregel te kunnen uitvoeren, de afgelopen periode ook benut voor het kunnen monitoren en (op termijn) verantwoorden van en rapporteren over de impact van deze andere beleidskeuzes. Nu dit is ingericht krijgen we vanaf dit eerste kwartaal van 2025 geleidelijk aan steeds meer beeld van de effecten van de invoering van deze maatregelen. Wat zien we in de praktijk nu gebeuren? Wat is de maatschappelijke impact en het effect voor de (individuele) inwoners? En voor de werkgevers? Van belang om hierbij te vermelden is dat er eerst voldoende kennis en ervaring moet worden opgebouwd, en tevens voldoende data beschikbaar moet zijn, om gedegen en onderbouwde uitspraken hierover te kunnen doen.

Besparingsmaatregel 'Anders investeren in mensontwikkeling'

In het afgelopen kwartaal hebben we het uitvoeringsscenario verder uitgewerkt tot een uniforme, efficiënte en effectieve werkwijze waarin de inwoner centraal staat. De maatregel betreft het beperken van de investering in mensontwikkeling voor een groep inwoners met een combinatie van kenmerken. Er is gekozen om de inzet voor 2 groepen anders te gaan doen:

- inwoners langer dan 2 jaar in de uitkering, ouder dan 27 jaar en trede 1 op de participatieladder (geïsoleerd)
- inwoners langer dan 8 jaar in de uitkering en trede 2 of hoger op de participatieladder

De uitgewerkte werkwijze stelt ons in staat om de dienstverlening vanuit het perspectief van zowel de inwoner als de professional te optimaliseren. Vanaf het tweede kwartaal wordt deze nieuwe werkwijze geïmplementeerd en starten we met de uitvoering. We leggen hernieuwd contact met inwoners en brengen hun huidige situatie systematisch in beeld. Daarin verzamelen we informatie over het 'klantbeeld', onder andere over de leefgebieden van inwoners, eventuele ondersteuning van ketenpartners en hun deelname aan de maatschappij (ofwel de trede op de participatieladder). Wanneer er gewijzigde omstandigheden zijn, en blijkt dat de inwoner re-integratie stappen kan zetten, wordt de inwoner aangemeld voor een nieuwe screening en volgt mogelijk reguliere dienstverlening.

Besparingsmaatregel 'Afbouwen jobcoaching LKS P-wet'

Deze maatregel gaat over de intensiteit en duur van onze jobcoaching voor inwoners die zijn geplaatst met een loonkostensubsidie (LKS). Deze duur gaat per inwoner gemiddeld 1,5 jaar bedragen met een afbouw van 2 jaar (2025-2026) voor de bestaande groep.

In het eerste kwartaal is zorgvuldig uitvoering gegeven aan het communicatieplan naar de inwoners en werkgevers. Er is goed gekeken naar waar de afbouw direct mogelijk was en ook naar waar dit nog tijd nodig heeft. Voor het grootste deel van de inwoners is de verwachting dat de afbouw van jobcoaching gaat lukken. Voor ongeveer 30 inwoners hebben we nu echter het gezamenlijke beeld, van zowel inwoner, werkgever én jobcoach, dat het voor deze inwoners niet haalbaar is en het ons niet verstandig lijkt om de jobcoaching vanuit Laborijn te gaan afbouwen en uiteindelijk stoppen.

We blijven dit de komende periode samen nauw in de gaten houden. Gezamenlijk blijven we het gesprek over én met de inwoners voeren waar de zorgen zitten als het gaat om afbouw van jobcoaching in 2026 en hoe we zowel werkgevers als hun medewerkers faciliteren hier een zo goed mogelijke invulling aan te geven als de jobcoaching vanuit Laborijn uiteindelijk daadwerkelijk stopt.

We zien in het eerste kwartaal een daling van de groep waar we afbouw op zouden realiseren (zie paragraaf 4.1.2.). Medio 2025 verwachten we te kunnen zien of dit ook gevolgen heeft voor de contracten van inwoners bij werkgevers.

Besparingsmaatregel gezinsmigranten

Per 1 juli 2024 is de caseload voor gezinsmigranten die Laborijn bij de inburgering begeleid vergroot van 2 op 100 naar 1 op 150. Deze forse vergroting van de caseload is mogelijk gemaakt door het versoberen van de inburgeringsdienstverlening voor deze doelgroep naar het wettelijk minimum kader voor gezinsmigranten. Inmiddels kan worden vastgesteld dat de effecten voor zowel de inwoner als de uitvoering voelbaar zijn. In de praktijk kan er minder tijd worden besteed aan de ondersteuning van gezinsmigranten. Door het versmallen van onze dienstverlening moet de gezinsmigrant noodgedwongen steunen op het eigen netwerk. Dit leidt tot een afhankelijke positie en beïnvloedt de mate van zelfredzaamheid. Doordat we nu alleen nog het wettelijk minimum aan taken ten aanzien van de inburgering uitvoeren is de toegevoegde waarde die Laborijn kan leveren beperkter geworden. Mogelijk heeft dit op termijn gevolgen voor het aantal gezinsmigranten dat instroomt in de bijstand.

Besparingsmaatregel asielstatushouders

Per 1 januari 2025 heeft er een uitbreiding plaatsgevonden van de caseload van asielstatushouders van 2 op 100 naar 2 op 120. Door voldoende voorbereidingstijd voor de invoering van deze maatregel en het verder optimaliseren van onze werkwijze voor deze doelgroep blijven de effecten op de dienstverlening beperkt. De asielstatushouders zelf zullen in de praktijk geen negatieve effecten ervaren van deze maatregel. Over deze maatregel rapporteren wij in de komende kwartaalrapportages dan ook niet meer.

1.2 Programma Inkomenszekerheid

Aantal huishoudens in de BUIG

Het aantal huishoudens in de bijstand is het eerste kwartaal gedaald in zowel Aalten als Doetinchem. Bij de gemeente Aalten zien we een daling van 3 huishoudens. In de gemeente Doetinchem is de daling 13 huishoudens.

Ontwikkeling plaatsing met loonkostensubsidie

In het eerste kwartaal zijn we gestart met de afbouw van de inzet van jobcoaching bij inwoners die langer dan 1,5 jaar werkzaam zijn met LKS. Dit conform de besparende maatregel die in de begroting is verwerkt. Naast de afbouw van jobcoaching zien we dat tegelijk het aantal plaatsingen met LKS daalt. Dit lijkt met name te komen doordat er minder nieuwe inwoners met een dienstverband bij een werkgever starten. Op dit moment is het nog te vroeg om te concluderen dat de besparende maatregel op jobcoaching een negatief effect heeft op het aantal inwoners dat werkzaam is (en blijft) met LKS. De komende kwartalen gaan we onderzoeken in hoeverre er een verband is tussen de daling van het aantal inwoners dat met LKS werkt en de afbouw van jobcoaching volgens de besparende maatregel.

Studietoeslag

Op 1 april 2022 is de (vernieuwde) studietoeslag in werking getreden. Hierdoor is de regeling voor de doelgroep (studenten die door een medische beperking naast hun studie niet kunnen bijverdienen) beter bereikbaar geworden. Door de combinatie met een grotere bekendheid die landelijk aan de regeling wordt gegeven, is sprake van een trendmatige verhoging van het aantal aanvragen.

Ontwikkeling Oekraïne leefgeld

Het aantal inwoners met leefgeld in Doetinchem is het eerste kwartaal flink gegroeid. De verklaring voor

deze groei ligt gelegen in de uitbreiding van de gemeentelijke opvang. In beide opvanglocaties zijn opvangruimtes bijgekomen.

Eigen bijdrageregeling Oekraïne

Na de inval van Rusland in Oekraïne zijn de afgelopen jaren duizenden mensen op de vlucht geslagen. In Nederland dragen de gemeenten zorg voor de opvang en voorzieningen voor deze vluchtelingen, waaronder de verstrekking van leefgeld. De gemeenten Aalten en Doetinchem hebben Laborijn, direct na de inval in 2022, verzocht om de verstrekking van het leefgeld aan Oekraïense inwoners te verzorgen. Laborijn heeft dit adequaat opgepakt en in de loop van de tijd de begeleiding mogen uitbreiden met extra dienstverlening, gericht op het vinden en behouden van werk.

Sinds 1 januari van dit jaar zijn gemeenten verplicht een eigen bijdrage voor de kosten van verblijf op te leggen. Alle volwassen ontheemden die in een gemeentelijke opvang verblijven en voldoende inkomsten uit werk hebben, moeten maandelijks een bijdrage aan de kosten van hun opvang gaan betalen. Dit als een verbruiksvergoeding voor onder meer gas, water en elektra.

De eigen bijdrageregeling vormt één geheel met de bestaande uitvoering van de leefgeldregeling en de inspanningen om Oekraïners naar werk te begeleiden. Laborijn is daarom verheugd ook de eigen bijdrageregeling voor de gemeenten Aalten en Doetinchem te mogen uitvoeren. De uitvoering van de regeling heeft voor de maand januari geresulteerd in ruim 150 beoordelingen waarbij in bijna 140 situaties een eigen bijdrage is opgelegd. Over de maand februari zien we een ongeveer gelijk aantal opgelegde eigen bijdragen. Het wel of niet moeten betalen van een eigen bijdrage wordt conform de landelijke regeling maandelijks achteraf beoordeeld. De cijfers over de maand maart ontbreken daarom nog. In de volgende kwartaalrapportage zal hierover nader worden gerapporteerd.

1.3 Programma Mensontwikkeling

Uitstroom vanuit parttime werk

In de periode juni 2024 tot en met december 2024 zijn 50 inwoners gestart met parttime werk. Over diezelfde periode zijn 55 inwoners gestopt met parttime werk. Waarvan 30 inwoners volledig zijn uitgestroomd uit de bijstand waarvan 19 inwoners naar werk.

Van de inwoners met parttime werk stroomt 35% volledig uit naar werk. Daarmee levert parttime werk een belangrijke bijdrage aan de opstap naar volledige uitstroom uit de bijstand.

Ziekteverzuim cao Aan de Slag (zie paragraaf 4.2.5)

In het eerste kwartaal van 2025 is het gemiddeld ziekteverzuimpercentage 11,2%. Dit is hoger dan in het vierde kwartaal van 2024. Een piek in de eerste maanden van het jaar is een herkenbaar beeld en past bij de wintermaanden.

Wat echter opvalt, is dat het gemiddeld verzuimpercentage van het eerste kwartaal van 2025 hoger is dan het gemiddeld verzuimpercentage van het eerste kwartaal van 2024. De trend die ontstond eind 2024 zet zich door.

Analyse laat zien dat met name meldingsfrequentie hoog is, vooral binnen de doelgroep beschut werk. De instroom in deze groep bestaat vooral uit jongeren. Het beeld daarbij is dat zij minder gewend zijn aan werken en wat dit vraagt qua vaardigheden en gedrag. Deze groep heeft ook een hogere begeleidingsbehoefte. Inmiddels worden hier specifiek trainingen op ingezet en is dit onder de aandacht van de jobcoaches die deze groepen begeleiden.

Op dit moment zijn de cijfers vanuit de benchmark nog niet beschikbaar. Het is daardoor nog niet mogelijk om een vergelijking met de branche te maken.

1.4 Programma Inburgering

Tussen 2013 en 2022 waren nieuwkomers met een migratieachtergrond zelf verantwoordelijk voor het regelen van hun inburgering. Dit bleek niet voor iedereen haalbaar en succesvol, waardoor zij vaker ondersteuning nodig hebben. Gemeenten Aalten en Doetinchem hebben Laborijn gevraagd om deze 'oudkomers' te helpen bij hun zelfredzaamheid, taalontwikkeling en deelname aan de samenleving.

Voortgang project oudkomers Aalten

In het eerste kwartaal is de tweede fase van het project oudkomers gestart. Vanuit een analyse in de eerste fase zijn de inwoners verdeeld over 2 groepen. Ten aanzien van de eerste groep is vastgesteld dat een nieuw traject gericht op taal en ontwikkeling zeer kansrijk is. Ten aanzien van de tweede groep is vastgesteld dat er nader onderzoek en training nodig is. In het eerste kwartaal zijn alle inwoners van de eerste groep gekoppeld aan een cultuurjobcoach en een coördinator die de regie voert over het gehele nieuwe traject. De training en de taallessen zijn in het eerste kwartaal van start gegaan. Vanuit de inwoners wordt zowel de taallessen als de training als zeer positief ervaren en de opkomst is hoog. In het eerste kwartaal is de training vormgegeven die van belang is voor de verdere ontwikkeling, het motiveren van de oudkomers, het bepalen van de inzet van Labowijzer en de invulling van het vervolgtraject. Deze training en Labowijzer vinden voor de eerste inwoners van deze groep in het tweede kwartaal plaats.

Voortgang project oudkomers Doetinchem

In het eerste kwartaal is het project oudkomers van de gemeente Doetinchem gestart. Deze start is (bewust) iets vertraagd in verband met de ontwikkelingen en onzekerheden in Syrië. De coördinator die de gehele regie voert over het project is aangesteld en heeft het project verder vormgegeven. De eerste groep inwoners is geselecteerd en uitgenodigd voor de bijeenkomst, die gepland staat in het tweede kwartaal. Deze bijeenkomst wordt verzorgd door de taaltrainers en de cultuurjobcoach. Ook sluiten trainers aan om enerzijds inwoners goed voor te lichten en anderzijds een goede selectie te maken van de groep inwoners die gebaat zou zijn bij een intensief taal- en ontwikkeltraject.

Resultaten Ondernemersschool

In 2024 is gestart met de Ondernemersschool voor statushouders en deze is in het eerste kwartaal van 2025 afgerond. Vanuit de verschillende vakgroepen zijn 21 inwoners aangemeld. Om het benodigde taalniveau voor deelname aan de Ondernemersschool te bereiken, is er voorafgaand een intensief taaltraject gestart. Voor 8 inwoners is het benodigde taalniveau te ambitieus gebleken waardoor zij helaas niet hebben kunnen deelnemen. Wel worden deze inwoners op een andere manier verder begeleid. Van de 13 deelnemers is inmiddels 1 inwoner volledig aan het ondernemen en uitgestroomd uit de uitkering. 2 inwoners een dusdanig kansrijk ondernemersplan ontwikkeld dat zij in aanmerking komen voor een krediet van Qredits. Deze inwoners krijgen vanuit Laborijn aanvullende begeleiding en inkomen. 4 inwoners hebben een ondernemersplan ontwikkeld dat nog nadere verdieping behoeft en ook hier zal Laborijn de benodigde ondersteuning bieden. De plannen van de overige 6 inwoners zijn om verschillende redenen minder kansrijk geacht. Deze inwoners worden ondersteund in de verdere vormgeving van hun toekomst.

Workshop nieuwkomers op de werkvloer

Voor een aantal docenten van de Anton Tjidschool is de workshop 'nieuwkomers op de werkvloer' verzorgd. In deze workshop nemen we deelnemers mee in de mogelijkheden die er zijn voor nieuwkomers op de werkvloer en geven we voorlichting over de oude en nieuwe Wet inburgering.

Daarnaast kijken we samen met de deelnemers naar de mogelijkheden om de nieuwkomers te laten uitstromen op de arbeidsmarkt en zoeken we de verbinding juist met deze docenten omdat zij ook veel bij werkgevers komen.

Daarnaast is er tijdens de netwerkbijeenkomst voor de arbeidsmarktregio een workshop gegeven over Tools en Subsidies als werkgevers werken met statushouders en inburgeraars. Deze workshop is gegeven voor werkgevers en beleidsmedewerkers. Door voorlichting te geven enthousiasmeren we meer werkgevers over de mogelijkheden van instroom van inburgeraars en statushouders. Beide workshops zijn met veel enthousiasme ontvangen.

1.5 Programma Wsw

Gemeente Bronckhorst

Met ingang van 2025 zijn de Wsw-medewerkers van de gemeente Bronckhorst niet meer bij Laborijn in dienst. Deze medewerkers zijn in dienst getreden bij de gemeente Bronckhorst waarbij ten aanzien van de arbeidsvoorwaarden geen mutaties hebben plaatsgevonden. Het is ons gelukt dat alle medewerkers hun vertrouwde werkplek en jobcoach hebben behouden. De overgang van medewerkers is, mede daardoor, soepel verlopen.

Ontwikkeling Wsw

Voor 2025 is de landelijke verwachting dat het aantal Wsw-medewerkers¹ daalt met 6,38%². Voor de Laborijn gemeenten wordt in 2025 een daling van 6,71% verwacht. In het eerste kwartaal zien we een sterke daling van 1,45% in se's en 2,8% in het aantal personen. Met name de afname van 8 medewerkers die intern werkzaam waren valt op. Door deze afname stijgt het detacheringspercentage van 74% naar 76%.

Ziekteverzuim Wsw

In het eerste kwartaal van 2025 is het gemiddeld ziekteverzuimpercentage 13,2%. Dit is hoger dan in het vierde kwartaal van 2024. Een piek in de eerste maanden van het jaar is een herkenbaar beeld en past bij de wintermaanden.

Positief om te constateren is dat het gemiddeld verzuimpercentage in het eerste kwartaal van 2025 fors lager ligt in vergelijking met de eerste kwartalen van 2024 en 2023. Toen bedroeg het gemiddeld verzuimpercentage 15,3% in 2023 en 15,0% in 2024.

Op dit moment zijn de cijfers vanuit de benchmark nog niet beschikbaar. Het is daardoor nog niet mogelijk om een vergelijking met de branche te maken.

1.6 Programma Overhead

Nieuwbouw in Doetinchem

De omgevingsvergunning (bouwvergunning) is inmiddels verleend en de bezwaartermijn is verstreken. Daarnaast is vastgesteld dat er geen flora en fauna meer aanwezig is op de locatie. Dit betekent dat de bouwplanning kan worden voortgezet.

¹ Gebaseerd op het aantal se's (standaard eenheden)

² Bron: meicirculaire 2024

2. Laborijn in beeld

We delen regelmatig nieuws en verhalen van en over inwoners, medewerkers, werkgevers en samenwerkingspartners van Laborijn. Hierbij een greep uit de berichtgeving uit het eerste kwartaal van 2025.



In januari werd 2025 feestelijk ingeluid met 2 stamppottenbuffetten voor medewerkers

Afgelopen september is Laborijn gestart met een programma voor statushouders die een bedrijf willen starten, de Ondernemersschool. 13 statushouders namen deel. Vandaag werd het programma afgerond.

Het programma (mogelijk gemaakt door **Qredits**, **Kamer van Koophandel** en **VluchtelingenWerk Nederland**) werd afgerond met een bijeenkomst waarin alle deelnemers een korte presentatie gaven over hun plannen.

We wensen de deelnemers alle succes met het verwezenlijken van hun droom!

<https://bit.ly/4hm3ecc>



Afronding Ondernemersschool

laborijn.nl

In januari rondten 13 statushouders de Ondernemersschool af

Als Laborijn willen we graag nog beter inzicht krijgen in de ervaringen van inburgeraars. Ervaringen op het gebied van onze klantgerichtheid, bejegening en maatwerk. Om zo inzicht te krijgen en te houden in de tevredenheid en behoeften van inburgeraars. Daarom zijn we in december 2024 gestart met een pilot van een klanttevredenheidsonderzoek (KTO) onder inburgeraars.

Jeroen Spruit: "Met dit onderzoek willen we extra handvatten krijgen waarmee we blijven werken aan een optimale dienstverlening aan inburgeraars. Het continue inzetten van klanttevredenheidsonderzoeken is voor ons niet nieuw, dat doen we in uitvoering van veel andere taken ook. Het unieke hierin is dat we samen met **MAGIS marketing & research B.V.** op zoek gaan naar een vorm die goed aansluit bij deze specifieke groep inwoners."

<https://lnkd.in/edV89ay8>



KTO inburgering

laborijn.nl

Door middel van een pilot KTO Inburgering willen we nog beter inzicht krijgen in de ervaringen van inburgeraars

👉 Laborijn voert al jaren de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit voor de gemeente Montferland. Sinds 1 januari 2025 is deze samenwerking verder uitgebreid met een nieuwe dienstverleningsovereenkomst. Laborijn gaat nu ook inwoners die een tijdelijke springplank nodig hebben of permanent zijn aangewezen op een beschutte werkplek, helpen:

<https://bit.ly/413KcC3>



Uitbreiding samenwerking gemeente Montferland en Laborijn

laborijn.nl

De samenwerking met de gemeente Montferland is verder uitgebreid met een nieuwe dienstverleningsovereenkomst

Laborijn voerde het pilotproject participatie Oekraïners voor **Gemeente Aalten** uit.

Het doel van de pilot: Oekraïense vluchtelingen meer laten participeren in de samenleving via duurzaam betaald werk, vrijwilligerswerk, stages of scholing.

📺 **Omroep Gelderland** besteedde er recent aandacht aan: <https://bit.ly/3WYMC2j>



Pilotproject participatie Oekraïners op Omroep Gelderland

laborijn.nl

Omroep Gelderland besteedde in februari aandacht aan ons pilotproject participatie Oekraïners

Bij Laborijn geloven we in een Leven Lang Ontwikkelen. In onze Werkleercentra in Aalten en Doetinchem zijn we daarom gestart met een pilot waarin we medewerkers en re-integratie-/participatieklanten uitnodigen om, op een laagdrempelige manier, de eerste stap te zetten richting leren en ontwikkelen.

Projectleider **Corine van Rijn** vertelt erover: <https://bit.ly/41mZz7Q>

#levenlangontwikkelen



Thematafels: laagdrempelig leren en ontwikkelen

laborijn.nl

Gisteren, 19 maart, is een bus vol Laborijn-collega's naar Den Haag gereden waar de petitie #ikverdienhetook (met bijna 19.000 handtekeningen) is overhandigd aan staatssecretaris Jurgen Nobel.



In februari is de pilot Thematafels gestart. Medewerkers en klanten krijgen hier de kans om te leren en zich verder te ontwikkelen

Hart van Nederland interviewde vandaag Serena over de actie #IkVerdienHetOok

Serena is via Laborijn gedetacheerd bij BlueView en is, net als veel andere medewerkers van werkontwikkelbedrijven, geraakt door de nieuwe belastingmaatregelen

Medewerkers kwamen in actie door de petitie van Cedris te tekenen. Ze gaan morgen naar Den Haag om de petitie te overhandigen met de boodschap #DitLoonstrookjeStrooktNiet

De uitzending met Serena zie je vanavond op SBS6



Voor de actie #Ikverdienhetook werd Laborijner Serena geïnterviewd en ging een bus vol Laborijners naar Den Haag om de petitie te overhandigen

David volgde de leerlijn logistiek en een sollicitatietraining bij Laborijn. Nu werkt hij bij Royal Kaak in Terborg.

David: "Bij Laborijn heb ik veel geleerd, ik heb verschillende certificaten behaald en mijn tempo is verbeterd. Ik kwam hier om te leren en heb mezelf steeds meer ontwikkeld. Dit heb ik onder andere gedaan tijdens de sollicitatietraining. Deze training heeft me dan ook erg geholpen tijdens mijn sollicitatiegesprek bij Royal Kaak."

Lees hier het hele verhaal van David en zijn begeleider bij Laborijn, Rudy

bit.ly/415zfYE



laborijn.nl
David bouwde zijn uren en zijn zelfvertrouwen op

Saskia werkt bij Proeff!, het bedrijfsrestaurant van Laborijn. Hier heeft ze de leerlijn horeca doorlopen. Ook werkt ze bij zorgorganisatie Markenheem. In haar vrije tijd zingt ze graag.

Ze vertelt over haar werk en haar hobby:



laborijn.nl

"Ik ga elke dag met een lach naar mijn werk"

Jolanda vindt het fijn om met haar handen te werken en het allerliefst is ze buiten. Sinds 2015 werkt ze met veel plezier bij De Groenmakers B.V.

Jolanda zorgt ervoor dat het terrein van Laborijn in Doetinchem er netjes bij ligt. ze is inmiddels een vast gezicht geworden voor de medewerkers en bezoekers van Laborijn. Ze zwaait naar iedereen die aankomt.

Jobcoach **Sharon van de Craats**: "Het is mooi om te zien hoe goed Jolanda zich thuis voelt op haar werkplek. We hebben dagelijks contact over hoe het met haar gaat, wat haar bezighoudt en haar werk."

<https://bit.ly/41bZso>



Jolanda werkt bij De Groenmakers

laborijn.nl

In februari en maart deelden we de ervaringsverhalen van David, Saskia en Jolanda

3. Financiële ontwikkelingen

3.1 Overzicht alle programma's

Het totaalresultaat is als volgt verdeeld over de programma's.

Totaal Resultaat	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Vershil met begroting
Programma Inkomenszekerheid	15.654	-10.000	-40.000	-40.000	-
Programma Mensontwikkeling	-97.555	-158.811	-1.000.516	-635.243	-365.273
Programma Inburgering	16.875	141.250	-	565.000	-565.000
Programma Wsw	727.832	774.795	4.219.287	3.099.180	1.120.107
Programma Algemene overhead	-1.074.200	-930.638	-5.296.609	-3.722.553	-1.574.056
Resultaat voor bestemming	-411.394	-183.404	-2.117.838	-733.616	-1.384.222
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-99.116	-209.827	-398.686	-839.308	440.622
Onttrekking	510.510	393.231	2.516.524	1.572.923	943.601
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat na mutatie reserves	-	-	-	-	-

Op dit moment is de verwachting dat het totale resultaat na mutaties reserves € 0 blijft.

De onttrekking uit de bestemmingsreserves is per saldo € 944.000 hoger dan was verwacht:

- € 506.000 hogere onttrekking uit reserve organisatieontwikkeling; deze kosten waren gepland in 2024 en zijn doorgeschoven naar 2025
- € 618.000 onttrekking uit de in 2024 nieuw gevormde reserve doorontwikkeling infrastructuur
- € 365.000 hoger tekort op re-integratiemiddelen, dat wordt gedekt uit de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen
- € 545.000 lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve frictiekosten uittreding Oude IJsselstreek

De toevoeging aan de bestemmingsreserve is per saldo € 441.000 lager dan begroot:

- € 565.000 wordt niet toegevoegd aan de reserve Inburgering. Voor het overschot op de specifieke uitkering inburgering die in 2025 zal worden ontvangen, mag geen reserve gevormd worden maar wordt op de balans opgenomen als vooruit ontvangen bedrag
- € 24.000 meer toevoeging aan de reserve Risico DVO's
- € 100.000 toevoeging aan de nieuw te vormen reserve groot onderhoud

De grootste financiële wijzigingen worden hierna per programma nader toegelicht.

Overzicht per programma op hoofdlijnen (x € 1.000)	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Verschil met begroting
Programma Inkomenszekerheid					
Uitgaven uitkeringen en LKS	-7.752	-7.525	-30.808	-30.099	-709
Terugontvangsten uitkeringen	154	148	626	590	36
Bijdrage gemeenten uitkeringen en LKS	7.595	7.367	30.141	29.469	672
Directe salariskosten	-261	-279	-1.115	-1.117	2
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	279	279	1.115	1.117	-2
	16	-10	-40	-40	-
Programma Mensontwikkeling					
Uitgaven re-integratie	-1.090	-1.158	-5.744	-4.633	-1.111
Baten omzet en LKS	191	221	1.250	883	366
Bijdrage gemeenten re-integratiemiddelen	784	779	3.494	3.114	379
Directe salariskosten	-418	-436	-1.996	-1.744	-252
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	436	436	1.996	1.744	252
	-98	-159	-1.001	-635	-365
Programma Inburgering					
Uitgaven inburgering	-447	-325	-1.640	-1.300	-340
Bijdrage gemeenten inburgering	466	466	1.841	1.865	-24
Reservering vooruitontvangen bedragen	-19	-	-201	-	-201
Directe salariskosten	-157	-173	-711	-694	-17
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	173	173	711	694	17
	17	141	-	565	-565
Programma Wsw					
Uitgaven Wsw	-5.140	-5.051	-20.223	-20.202	-21
Omzet Wsw	1.474	1.439	5.563	5.756	-193
Bijdrage gemeenten Wsw -budget	4.386	4.386	18.879	17.545	1.334
Directe salariskosten	-530	-538	-2.276	-2.151	-124
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	538	538	2.276	2.151	124
	728	775	4.219	3.099	1.120
Programma Algemene overhead					
Lasten overhead	-3.013	-2.811	-13.025	-11.242	-1.783
Baten overhead	793	734	3.538	2.937	600
Bijdrage gemeenten	1.146	1.146	4.191	4.583	-392
	-1.074	-931	-5.297	-3.723	-1.574
Resultaat voor bestemming	-411	-183	-2.118	-734	-1.384
Toevoeging reserves	-99	-210	-399	-839	441
Onttrekking reserves	511	393	2.517	1.573	944
Resultaat na mutatie reserves	-	-	-	-	-

3.2 Programma Inkomenszekerheid

Programma Inkomenszekerheid	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Verskil met begroting
Baten					
<u>Bijdragen gemeenten</u>					
Bijstand	6.597.818	6.232.535	25.980.127	24.930.140	1.049.987
Loonkostensubsidie	810.644	952.295	3.231.644	3.809.181	-577.537
Bijzondere Bijstand	46.698	59.250	340.000	237.000	103.000
Individuele Inkomens toeslag	128.577	125.000	560.000	500.000	60.000
Studietoelage	59.490	43.750	237.960	175.000	62.960
Bbz kapitaalverstrekkingen	-6.408	-3.069	-33.552	-12.277	-21.275
Tozo	-41.465	-42.500	-175.000	-170.000	-5.000
Bijdrage directe salariskosten	279.326	279.326	1.115.432	1.117.305	-1.874
	7.874.681	7.646.587	31.256.610	30.586.349	670.261
<u>Overige baten</u>					
Ontvangsten bijstand	103.687	96.250	394.387	385.000	9.387
Ontvangsten bijzondere bijstand	2.391	3.000	8.000	12.000	-4.000
Ontvangsten Bbz leningen	6.408	5.750	49.000	23.000	26.000
Ontvangsten Tozo	41.465	42.500	175.000	170.000	5.000
	153.951	147.500	626.387	590.000	36.387
Totaal baten	8.028.631	7.794.087	31.882.997	31.176.349	706.648
Lasten					
Bijstand	6.701.505	6.328.785	26.374.514	25.315.140	-1.059.374
Loonkostensubsidie	810.644	952.295	3.231.644	3.809.181	577.537
Bijzondere Bijstand	49.089	62.250	348.000	249.000	-99.000
Individuele Inkomens toeslag	128.577	125.000	560.000	500.000	-60.000
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	2.691	10.000	40.000	40.000	-
Studietoelage	59.490	43.750	237.960	175.000	-62.960
Bbz kapitaalverstrekkingen	-	2.681	15.448	10.723	-4.725
Directe salariskosten	260.982	279.326	1.115.432	1.117.305	1.874
Totaal lasten	8.012.978	7.804.087	31.922.997	31.216.349	-706.648
Saldo baten en lasten	15.654	-10.000	-40.000	-40.000	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	2.691	10.000	40.000	40.000	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	18.345	-	-	-	-

De verwachte uitgaven voor bijstand, loonkostensubsidie en overige regelingen zijn bijgesteld op basis van de uitgaven in 2024 en het eerste kwartaal van 2025. Totaal betekent dit een verwachte toename in de lasten van € 700.000. Hierbij is nog geen rekening gehouden met een eventuele aanpassing van beleid ten aanzien van de individuele inkomens toeslag.

Bijzondere Bijstand en Individuele Inkomenstoelage t/m maart 2025	Aalten	Doetinchem	Laborijn
Aanvullende bijstand < 21 jaar	3.981	29.199	33.180
Belastingaanslag	616	86	702
Eenmalige overbrugging	1.278	5.078	6.356
Kosten ivm woonvoorzieningen	-	5.750	5.750
Leenbijstand	-	1.979	1.979
Overige algemene levensbehoeften	1.122	-	1.122
	6.997	42.092	49.089
Aflossing	-199	-2.192	-2.391
	6.798	39.900	46.698
Individuele inkomensloelage	25.966	102.611	128.577
Bijdrage gemeente	32.764	142.511	175.275

Bbz bedrijfskredieten t/m maart 2025	Aalten	Doetinchem	Laborijn
<u>Kredieten vanaf 2020</u>			
Kosten verstrekte leningen	-	-	-
Aflossing en rente	-3.963	-271	-4.233
	-3.963	-271	-4.233
<u>Kredieten voor 2020</u>			
Aflossing en rente *)	-	-2.174	-2.174
	-	-2.174	-2.174
Bijdrage gemeente	-3.963	-2.445	-6.408

*) Moet door gemeente voor 75% afgerekend worden met het Rijk

Tozo t/m maart 2025	Aalten	Doetinchem	Laborijn
Aflossing en rente bedrijfskrediet *)	-2.177	-37.291	-39.468
Terugvordering *)	-200	-1.047	-1.247
Aflossing leenbijstand	-150	-600	-750
Bijdrage gemeente	-2.527	-38.938	-41.465

*) Moet door gemeente voor 100% afgerekend worden met het Rijk

Programma per gemeente

Programma Inkomenszekerheid Aalten	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Verskil met begroting
Baten					
<u>Bijdragen gemeenten</u>					
Bijstand	1.374.235	1.435.688	5.542.850	5.742.750	-199.900
Loonkostensubsidie	163.418	222.440	658.418	889.760	-231.341
Bijzondere Bijstand	6.798	10.250	58.000	41.000	17.000
Individuele Inkomensvoetlag	25.966	25.000	110.000	100.000	10.000
Studietoelag	12.591	6.250	50.364	25.000	25.364
Bbz kapitaalverstrekkngen	-3.963	-1.250	-11.000	-5.000	-6.000
Tozo	-2.527	-5.250	-23.000	-21.000	-2.000
Bijdrage directe salariskosten	71.283	71.283	286.160	285.131	1.028
	1.647.802	1.764.410	6.671.792	7.057.642	-385.849
<u>Overige baten</u>					
Ontvangsten bijstand	31.162	15.000	85.162	60.000	25.162
Ontvangsten bijzondere bijstand	199	500	3.000	2.000	1.000
Ontvangsten Bbz leningen	3.963	1.250	11.000	5.000	6.000
Ontvangsten Tozo	2.527	5.250	23.000	21.000	2.000
	37.851	22.000	122.162	88.000	34.162
Totaal baten	1.685.653	1.786.410	6.793.955	7.145.642	-351.687
Lasten					
Bijstand	1.405.397	1.450.688	5.628.012	5.802.750	174.738
Loonkostensubsidie	163.418	222.440	658.418	889.760	231.341
Bijzondere Bijstand	6.997	10.750	61.000	43.000	-18.000
Individuele Inkomensvoetlag	25.966	25.000	110.000	100.000	-10.000
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	-	1.500	15.000	6.000	-9.000
Studietoelag	12.591	6.250	50.364	25.000	-25.364
Bbz kapitaalverstrekkngen	-	-	-	-	-
Directe salariskosten	66.954	71.283	286.160	285.131	-1.028
Totaal lasten	1.681.324	1.787.910	6.808.955	7.151.642	342.687
Saldo baten en lasten	4.329	-1.500	-15.000	-6.000	-9.000
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	1.500	15.000	6.000	9.000
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	4.329	-	-	-	-

Programma Inkomenszekerheid Doetinchem	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Verschil met begroting
Baten					
<u>Bijdragen gemeenten</u>					
Bijstand	5.223.583	4.796.848	20.437.277	19.187.390	1.249.887
Loonkostensubsidie	647.225	729.855	2.573.225	2.919.421	-346.196
Bijzondere Bijstand	39.900	49.000	282.000	196.000	86.000
Individuele Inkomens toeslag	102.611	100.000	450.000	400.000	50.000
Studietoelage	46.899	37.500	187.596	150.000	37.596
Bbz kapitaalverstrekkingen	-2.445	-1.819	-22.552	-7.277	-15.275
Tozo	-38.938	-37.250	-152.000	-149.000	-3.000
Bijdrage directe salariskosten	208.043	208.043	829.272	832.174	-2.902
	6.226.879	5.882.177	24.584.817	23.528.708	1.056.110
<u>Overige baten</u>					
Ontvangsten bijstand	72.525	81.250	309.225	325.000	-15.775
Ontvangsten bijzondere bijstand	2.192	2.500	5.000	10.000	-5.000
Ontvangsten Bbz leningen	2.445	4.500	38.000	18.000	20.000
Ontvangsten Tozo	38.938	37.250	152.000	149.000	3.000
	116.100	125.500	504.225	502.000	2.225
Totaal baten	6.342.979	6.007.677	25.089.043	24.030.708	1.058.335
Lasten					
Bijstand	5.296.108	4.878.098	20.746.502	19.512.390	-1.234.112
Loonkostensubsidie	647.225	729.855	2.573.225	2.919.421	346.196
Bijzondere Bijstand	42.092	51.500	287.000	206.000	-81.000
Individuele Inkomens toeslag	102.611	100.000	450.000	400.000	-50.000
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	2.691	8.500	25.000	34.000	9.000
Studietoelage	46.899	37.500	187.596	150.000	-37.596
Bbz kapitaalverstrekkingen	-	2.681	15.448	10.723	-4.725
Directe salariskosten	194.028	208.043	829.272	832.174	2.902
Totaal lasten	6.331.654	6.016.177	25.114.043	24.064.708	-1.049.335
Saldo baten en lasten	11.325	-8.500	-25.000	-34.000	9.000
Mutatie bestemmingsreserve					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	2.691	8.500	25.000	34.000	-9.000
Mutatie algemene reserve					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	14.016	-	-	-	-

Verwacht resultaat BUIG-budget

Op basis van bovengenoemde bijgestelde lasten verwachten we op dit moment voor de gemeente Aalten een tekort op het BUIG-budget van € 276.000 en voor Doetinchem een overschot van € 763.000. In mei en oktober wordt het Rijksbudget nogmaals aangepast.

Verwacht BUIG resultaat ten opzichte van het voorlopige budget 2025	Aalten	Doetinchem	Laborijn
Voorlopig budget BUIG	5.925.275	23.773.540	29.698.815
Prognose BUIG kosten	6.201.268	23.010.502	29.211.770
Verwacht resultaat	-275.993	763.038	487.045

3.3 Programma Mensontwikkeling

Programma Mensontwikkeling	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Verschil met begroting
Baten					
Re-integratiemiddelen					
Bijdrage gemeenten re-integratiemiddelen	778.611	778.611	3.114.443	3.114.443	-
Inleenvergoedingen w i w	4.250	4.249	15.000	16.996	-1.996
Beschut werk dienstverbanden					
Bijdrage gemeenten beschut werk	-	-	196.973	-	196.973
Loonkostensubsidie	103.438	95.513	685.217	382.052	303.165
Omzet	21.075	26.289	141.386	105.155	36.231
DGI dienstverbanden					
Infrastructurele opslag (DGI)	-	-	144.691	-	144.691
Loonkostensubsidie	42.828	69.052	272.578	276.207	-3.629
Omzet	13.668	25.736	77.171	102.943	-25.771
CAO ad Slag Montferland					
Bijdrage gemeente	5.681	-	37.500	-	37.500
Loonkostensubsidie	3.693	-	48.000	-	48.000
Omzet	1.823	-	10.500	-	10.500
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	435.956	435.956	1.995.925	1.743.824	252.101
Totaal baten	1.411.024	1.435.405	6.739.384	5.741.619	997.765
Lasten					
Re-integratiemiddelen					
Ontw ikkeling Inw oners	41.786	63.351	500.105	253.402	-246.703
Nieuw e inw oners	112.345	144.689	869.441	578.755	-290.686
Integrale samenw erking	64.209	31.579	225.768	126.318	-99.450
Arbeidstoeliding	66.384	96.737	370.000	386.949	16.949
Hulpmiddelen en vergoedingen	33.972	44.975	163.000	179.900	16.900
Interne klantondersteuning	473.210	473.210	1.747.986	1.892.839	144.853
Beschut werk dienstverbanden					
Loon- en personeelskosten	145.520	142.107	1.009.636	568.429	-441.206
Begeleiding	21.728	-	86.912	-	-86.912
DGI dienstverbanden					
Loon- en personeelskosten	105.474	161.612	617.186	646.446	29.260
Begeleiding	14.485	-	57.941	-	-57.941
CAO ad Slag Montferland					
Loon- en personeelskosten	11.198	-	96.000	-	-96.000
Directe salariskosten	418.269	435.956	1.995.925	1.743.824	-252.101
Totaal lasten	1.508.578	1.594.216	7.739.900	6.376.862	-1.363.038
Saldo baten en lasten	-97.555	-158.811	-1.000.516	-635.243	-365.273
Mutatie bestemmingsreserve					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	115.242	158.811	1.000.516	635.243	365.273
Mutatie algemene reserve					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	17.687	-	-	-	-

Vanaf 2025 ontvangen we van de gemeenten budgetten voor de financiering van beschut werk en DGI-dienstverbanden. Dit is in de begroting nog niet opgenomen. Daarnaast is er vanaf 2025 een DVO afgesloten met de gemeente Montferland voor de uitvoering van de cao Aan de Slag. De kosten hiervoor worden, onder aftrek van de te ontvangen loonkostensubsidie en omzet, volledig door de gemeente Montferland vergoed.

In 2025 voeren we ook 2 projecten uit, Oudkomers en Jongeren, waarvoor de gemeenten extra geld beschikbaar stellen in de bestemmingsreserve. De te maken kosten voor deze projecten zijn opgenomen binnen de onderdelen Ontwikkeling inwoners en Nieuwe inwoners.

De verwachting is dat er per saldo € 365.000 meer onttrokken zal worden uit de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen.

Bijdrage Re-integratie per gemeente	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Vershil met begroting
Aalten					
- algemene re-integratiemiddelen	98.851	98.851	395.402	395.402	-
- beschut werk	-	-	34.760	-	34.760
- DGI	-	-	32.988	-	32.988
	98.851	98.851	463.150	395.402	67.748
Doetinchem	-				
- algemene re-integratiemiddelen	679.760	679.760	2.719.041	2.719.041	-
- beschut werk	-	-	162.213	-	162.213
- DGI	-	-	111.703	-	111.703
	679.760	679.760	2.992.957	2.719.041	273.916
	-				-
Totaal	778.611	778.611	3.456.107	3.114.443	341.664

3.4 Programma Inburgering

Programma Inburgering	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Verskil met begroting
Baten					
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	447.500	447.500	1.767.206	1.790.000	-22.794
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	18.750	18.750	73.918	75.000	-1.082
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	173.424	173.424	711.029	693.697	17.332
Totaal baten	639.674	639.674	2.552.153	2.558.697	-6.544
Lasten					
Leerroutes	275.738	200.000	775.000	800.000	25.000
Maatschappelijke begeleiding	81.632	106.250	265.000	425.000	160.000
Onderw ijsroute	-	18.750	295.000	75.000	-220.000
Overige kosten	89.476	-	305.000	-	-305.000
Reservering vooruit ontvangen bedragen	19.404	-	201.124	-	-201.124
Directe salariskosten	156.549	173.424	711.029	693.697	-17.332
Totaal lasten	622.799	498.424	2.552.153	1.993.697	-558.456
Saldo baten en lasten	16.875	141.250	-	565.000	-565.000
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-141.250	-	-565.000	565.000
Onttrekking	-	-	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	16.875	-	-	-	-

De verwachte baten en lasten van dit programma zijn bijgesteld op basis van de werkelijke baten en lasten 2024 en de inschatting van het aantal inburgeraars in 2025.

Omdat de specifieke uitkering (Spuk) van het Rijk niet alleen in het jaar zelf wordt besteed, was hiervoor in de begroting een bestemmingsreserve gevormd. Volgens het BBV is dit echter niet toegestaan en moeten deze bedragen op de balans opgenomen worden als vooruit ontvangen bedragen. In de prognose is dit aangepast.

Programma per gemeente

Programma Inburgering Aalten	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Vershil met begroting
Baten					
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	140.000	140.000	553.571	560.000	-6.429
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	6.250	6.250	23.220	25.000	-1.780
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	46.797	46.797	191.865	187.188	4.677
Totaal baten	193.047	193.047	768.656	772.188	-3.532
Lasten					
Leerroutes	77.508	62.500	225.000	250.000	25.000
Maatschappelijke begeleiding	25.920	43.750	65.000	175.000	110.000
Onderw ijsroute	-	6.250	75.000	25.000	-50.000
Overige kosten	24.467	-	85.000	-	-85.000
Reservering vooruit ontvangen bedragen	18.355	-	126.791	-	-126.791
Directe salariskosten	42.243	46.797	191.865	187.188	-4.677
Totaal lasten	188.493	159.297	768.656	637.188	-131.468
Saldo baten en lasten	4.554	33.750	-	135.000	-135.000
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-33.750	-	-135.000	135.000
Onttrekking	-	-	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	4.554	-	-	-	-

Programma Inburgering Doetinchem	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Verschil met begroting
Baten					
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	307.500	307.500	1.213.635	1.230.000	-16.365
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	12.500	12.500	50.698	50.000	698
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	126.627	126.627	519.164	506.509	12.655
Totaal baten	446.627	446.627	1.783.497	1.786.509	-3.012
Lasten					
Leerroutes	198.230	137.500	550.000	550.000	-
Maatschappelijke begeleiding	55.712	62.500	200.000	250.000	50.000
Onderw ijsroute	-	12.500	220.000	50.000	-170.000
Overige kosten	65.009	-	220.000	-	-220.000
Reservering vooruit ontvangen bedragen	1.049	-	74.333	-	-74.333
Directe salariskosten	114.306	126.627	519.164	506.509	-12.655
Totaal lasten	434.306	339.127	1.783.497	1.356.509	-426.988
Saldo baten en lasten	12.321	107.500	-	430.000	-430.000
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-107.500	-	-430.000	430.000
Onttrekking	-	-	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	12.321	-	-	-	-

3.5 Programma Wsw

Programma Wsw	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Vershil met begroting
Baten					
Omzet groepsdetacheringen	713.063	725.372	2.640.068	2.901.487	-261.419
Omzet individuele detacheringen	519.445	482.144	1.965.707	1.928.574	37.133
Omzet intern werk	116.473	113.430	464.348	453.721	10.627
Bijdrage vervoerskosten inleners	42.468	41.902	168.763	167.606	1.157
Verrekening kostendeel OIJ	82.334	76.223	324.530	304.892	19.638
	1.473.783	1.439.070	5.563.416	5.756.280	-192.864
Rijksbudget	4.386.333	4.386.333	18.879.222	17.545.331	1.333.891
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	537.868	537.868	2.275.849	2.151.470	124.379
Totaal baten	6.397.984	6.363.270	26.718.487	25.453.082	1.265.405
Lasten					
Loonkosten Wsw	4.363.616	4.268.147	17.150.134	17.072.589	-77.545
Vervoerskosten Wsw	169.095	166.185	647.000	664.742	17.742
Overige kosten Wsw	101.488	105.035	434.640	420.140	-14.500
Kosten begeleid werken	202.300	202.436	799.298	809.742	10.444
Directe productiekosten	3.150	7.194	25.000	28.777	3.777
Omzet deel af te dragen aan OIJ	300.580	301.610	1.167.279	1.206.441	39.163
Directe salariskosten	529.922	537.868	2.275.849	2.151.470	-124.379
Totaal lasten	5.670.151	5.588.475	22.499.200	22.353.901	-145.299
Saldo baten en lasten	727.832	774.795	4.219.287	3.099.181	1.120.107
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	727.832	774.795	4.219.287	3.099.181	1.120.107

Ten aanzien van het programma Wsw is de verwachting dat het resultaat € 1,1 miljoen hoger uit zal vallen. Dit komt met name door de verhoging van het Rijksbudget in de septembercirculaire 2024 met € 1,3 miljoen. Daarnaast zijn de overige posten geactualiseerd.

Rijksbudget WSW per gemeente	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Vershil met begroting
Aalten	1.509.105	1.509.105	6.498.544	6.036.421	462.123
Doetinchem	1.894.014	1.894.014	8.034.048	7.576.057	457.992
Montferland	983.213	983.213	4.346.629	3.932.853	413.776
Overplaatsingen	-	-	-	-	-
Totaal	4.386.333	4.386.333	18.879.222	17.545.331	1.333.891

3.6 Programma Overhead

Programma Algemene Overhead	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Vershil met begroting
Baten					
Rentebaten	85.286	25.000	328.410	100.000	228.410
Inkomsten uit dienstverlening aan derden	244.703	132.737	959.703	530.949	428.754
Inkomsten uit DVO OIJ Wsw	336.489	342.487	1.379.484	1.369.949	9.535
Inkomsten uit DVO Bronckhorst Wsw	36.359	49.084	155.072	196.334	-41.263
Opbrengst catering	29.162	28.270	115.000	113.080	1.920
Huuropbrengsten / gebruiksvergoeding	21.052	26.335	78.679	105.339	-26.660
Bijdrage gemeenten impulsbudget infrastructuur	-	-	362.578	-	362.578
Bijdrage gemeenten algemene overhead	1.145.628	1.145.628	4.190.575	4.582.512	-391.937
Incidentele baten	39.675	130.393	158.700	521.573	-362.873
Totaal baten	1.938.355	1.879.934	7.728.201	7.519.737	208.464
Lasten					
Loonkosten	1.439.017	1.452.899	5.845.683	5.811.595	-34.088
Overige personeelskosten	211.625	175.791	719.987	703.164	-16.823
Huisvestingskosten	365.272	380.752	1.363.106	1.523.006	159.900
Facilitaire kosten	140.747	147.960	543.020	591.840	48.820
ICT kosten	441.742	394.870	1.762.392	1.579.481	-182.911
Algemene kosten	132.728	75.036	433.514	300.143	-133.371
Rentelasten	39.188	-	156.750	-	-156.750
Impuls infrastructuur	-	-	362.578	-	-362.578
Incidentele lasten	242.235	183.265	1.837.780	733.061	-1.104.719
Totaal lasten	3.012.555	2.810.573	13.024.810	11.242.290	-1.782.520
Saldo baten en lasten	-1.074.200	-930.638	-5.296.609	-3.722.553	-1.574.056
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging aan reserve	-99.116	-68.577	-398.686	-274.308	-124.378
Onttrekking aan reserve	392.578	224.420	1.476.008	897.680	578.328
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat na mutatie reserves	-780.738	-774.795	-4.219.287	-3.099.181	-1.120.106

Baten

De baten zijn in totaal met € 208.000 naar boven bijgesteld.

- Omdat in 2024 al een gedeeltelijke lening voor de nieuwbouw is afgesloten, verwachten we hogere rentebaten van € 228.000
- Diensten voor derden nemen toe met € 429.000. Dit wordt onder andere veroorzaakt door de nieuw afgesloten DVO's voor Casemanagement Oekraïne voor Aalten en Doetinchem en de DVO Inburgering voor de gemeente Oude IJsselstreek
- Vanaf 2025 ontvangen de gemeenten een impulsbudget infrastructuur dat zij doorbetalen aan Laborijn. Deze gelden zijn bedoeld voor het behoud en de doorontwikkeling van het sociaal ontwikkelbedrijf. Het exacte budget wordt bij de meicirculaire 2025 bekend. Het bedrag dat nu is opgenomen betreft een inschatting
- De bijdrage gemeenten op het programma algemene overhead nemen af met € 392.000 door inzet van de bestemmingsreserve
- Incidentele baten nemen af met € 363.000 in verband met een aanpassing in de vrijval van de voorzieningen milieu en groot onderhoud

Lasten

De lasten zijn in totaal € 1,8 miljoen toegenomen.

- De huisvestings- en facilitaire kosten zijn geactualiseerd en met € 209.000 naar beneden bijgesteld
- ICT-kosten nemen toe met € 183.000. Reden hiervan is enerzijds de verhoogde kosten SLA ICT Doetinchem en de implementatie van 2 nieuwe grote applicaties
- De verhoging in de algemene kosten van € 133.000 wordt veroorzaakt door de hogere uitgaven aan juridische diensten en de inkoop bij BvFO voor het financieel ontzorgen van inburgeraars, dit was niet opgenomen in de begroting
- De huisvestingslasten vallen lager uit vanwege geactualiseerde prijzen. Bij het opmaken van de begroting waren de energieprijzen beduidend hoger dan nu
- Incidentele lasten nemen toe met € 1,1 miljoen. In 2025 verwachten we onder andere € 618.000 kosten te maken vanuit het bestedingsplan Impulsregeling infrastructuur en € 318.000 meer in te zetten voor organisatie ontwikkeling. Beide uitgaven worden gedekt uit de bestemmingsreserve

Loonkosten alle programma's

Loonkosten per programma	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Verschil met begroting
Programma Inkomenszekerheid	260.982	279.326	1.115.432	1.117.305	1.874
Programma Mensontwikkeling	927.692	909.166	3.888.764	3.636.663	-252.101
Programma Inburgering	156.549	173.424	711.029	693.697	-17.332
Programma Wsw	529.922	537.868	2.275.849	2.151.470	-124.379
Programma Algemene Overhead	1.439.017	1.452.899	5.845.683	5.811.595	-34.088
Totaal	3.314.163	3.352.683	13.836.756	13.410.731	-426.025

De totale loonkosten van alle programma's tezamen nemen toe met € 426.000. Dit komt enerzijds door het besluit om één van de besparende maatregelen terug te draaien en anderzijds is er meer personeel nodig voor het uitvoeren van nieuw afgesloten DVO's.

Investeringskredieten

Investerings	Realisatie t/m maart	Begroting t/m maart	Prognose 2025	Begroting 2025	Verschil met begroting
Gebouwen	306.254	4.192.631	5.179.275	16.770.522	11.591.247
Machines	-	5.000	50.000	20.000	-30.000
Meubilair	17.656	8.750	120.000	35.000	-85.000
Totaal	323.910	4.206.381	5.349.275	16.825.522	11.476.247

Doordat de planning van de nieuwbouw is verschoven, is ook de benodigde investering gedeeltelijk (voor € 11,6 miljoen) verschoven naar 2026. Daarnaast verwachten we in 2025 € 115.000 extra investeringen te moeten doen voor nieuwe machines en meubilair. Deze investering gaat mee naar de nieuwbouw.

4. Data

4.1 Programma Inkomenszekerheid

4.1.1 Ontwikkelingen aantal huishoudens in de BUIG

Bestandsontwikkeling per regeling

	2024	2025		
	december	januari	februari	maart
PW	1.448	1.452	1.444	1.434
IOAW	30	31	29	29
IOAZ	12	14	14	13
BBZ	15	14	14	13
Totaal	1.505	1.511	1.501	1.489

Groei/daling van het bestand t.o.v. vorige meetperiode

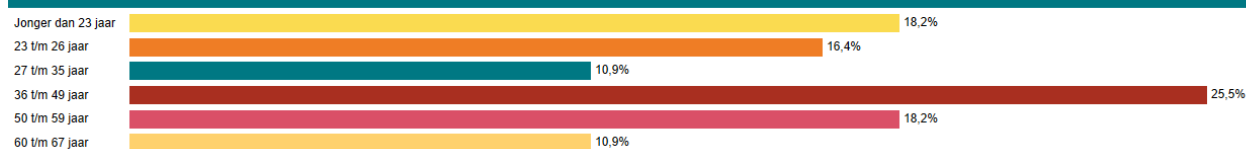
	Aantal	+/- Vorige maand aantal	+/- Vorige maand %	Verschil t.o.v. 1e maand	Verschil t.o.v. 1e maand
2024 december	1.505			0,0%	100,0%
2025 januari	1.511	6	0,4%	0,4%	100,4%
2025 februari	1.501	-10	-0,7%	-0,3%	99,7%
2025 maart	1.489	-12	-0,8%	-1,1%	98,9%

Redenen instroom eerste kwartaal

Reden instroom	Aantal	%
Komende van andere gemeente	15	27,3%
Einde arbeid	7	12,7%
Komende van het AZC	6	10,9%
Einde voorliggende voorziening	5	9,1%
Onvoldoende inkomsten uit arbeid	3	5,5%
Leeftijd van 18 jaar bereikt	3	5,5%
Einde studie	3	5,5%
Einde huwelijk/relatie	4	7,3%
Einde bijdrage familie/vrienden	3	5,5%
Komende uit detentie	2	3,6%
Onvoldoende inkomsten voorlopige voorziening	1	1,8%
Ondersteuning zelfstandigen	1	1,8%
Omzetting vanuit periodieke BB	1	1,8%
Intering vermogen	1	1,8%
Totaal	55	100,0%

Reden instroom naar leeftijdscategorie	Jonger dan 23 jaar	23 t/m 26 jaar	27 t/m 35 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	60 t/m 67 jaar	Totaal
Komende van andere gemeente	2	1	2	4	4	2	15
Einde arbeid	1			2		4	7
Komende van het AZC	1		2	3			6
Einde voorliggende voorziening	1	3			1		5
Einde huwelijk/relatie				2	2		4
Onvoldoende inkomsten uit arbeid		3					3
Leeftijd van 18 jaar bereikt	3						3
Einde studie	1	1	1				3
Einde bijdrage familie/vrienden				2	1		3
Komende uit detentie				1	1		2
Onvoldoende inkomsten voorlopige voorziening		1					1
Ondersteuning zelfstandigen					1		1
Omzetting vanuit periodieke BB	1						1
Intering vermogen			1				1
Totaal	10	9	6	14	10	6	55

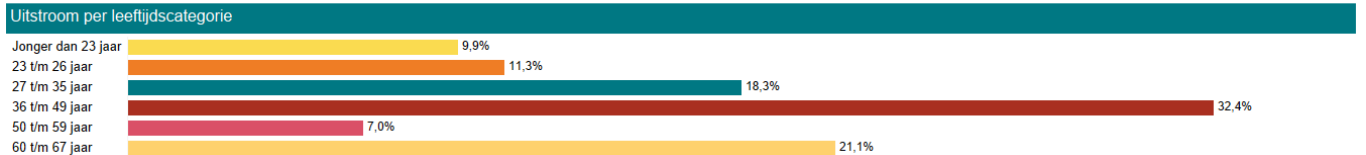
Instroom naar leeftijdscategorie



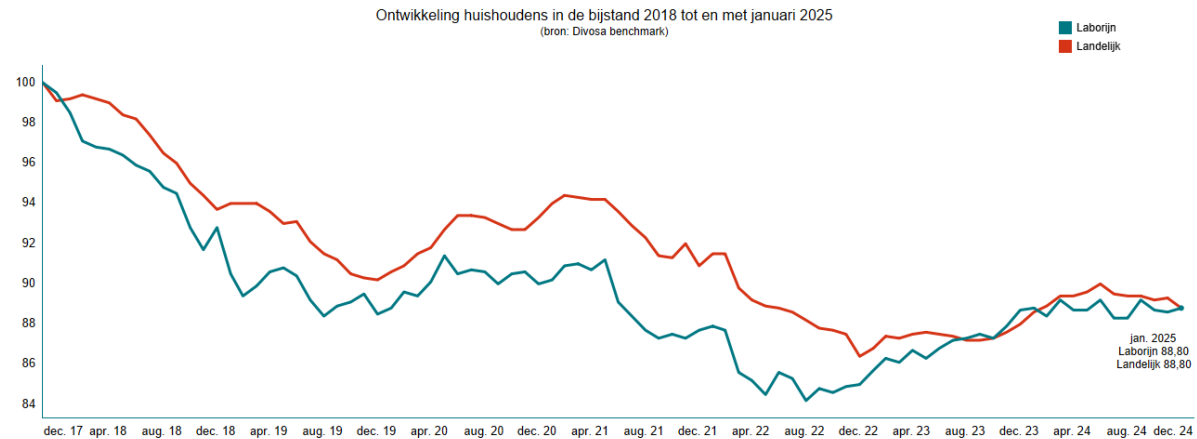
Redenen uitstroom eerste kwartaal

Reden beëindiging uitkeringsdossier		
	Aantal	%
Arbeid	19	26,8%
Verhuizing	14	19,7%
AOW leeftijd	10	14,1%
Overlijden	7	9,9%
Geen inlichtingen	7	9,9%
Vrijwillige intrekking	4	5,6%
Studie	3	4,2%
Relatie	3	4,2%
Detentie	3	4,2%
Voorliggende voorziening	1	1,4%
Totaal	71	100,0%

Reden beëindiging uitkeringsdossier naar aantal jaren in de uitkering							
	tot 1 jaar	1 tot 2 jaar	2 t/m 5 jaar	6 t/m 10 jaar	11 t/m 20 jaar	21 t/m 30 jaar	Totaal
Arbeid	4	4	5	5	1		19
Verhuizing	5	4	2	3			14
AOW leeftijd		1	1	2	2	4	10
Overlijden		3	1	3			7
Geen inlichtingen	5		2				7
Vrijwillige intrekking	2	1		1			4
Studie		1	2				3
Relatie			2	1			3
Detentie	1		1	1			3
Voorliggende voorziening		1					1
Totaal	17	15	16	16	3	4	71



Landelijke trend



Indicator:
Volume BUIG index t.o.v. december 2017

Toelichting:
Geeft de groei van het aantal betalingen weer en wordt berekend door het aantal betalingen BUIG in de betreffende maand te delen door het aantal betalingen BUIG in december 2017. In formule: Volume BUIG index = (volume BUIG betreffende maand / volume BUIG referentie maand) x 100. Deze index geeft dus de groei of daling van het aantal betalingen weer. De referentiemaand is december 2017, deze maand heeft het indexcijfer 100.

4.1.2 Loonkostensubsidie

	2024	2025		
	december	januari	februari	maart
Aalten	80	74	72	73
Doetinchem	238	235	239	238
Totaal	318	309	311	311

4.1.3 Leefgeld Oekraïne

	2024	2025		
	december	januari	februari	maart
Oekraïne opvang gemeentelijk	103	107	114	123
Oekraïne opvang particulier	9	8	8	7
Totaal	112	115	122	130

4.2 Programma Mensontwikkeling

4.2.1 Screening

In verband met de overgang naar een ander systeem zijn de cijfers van dit kwartaal nog niet beschikbaar. In de volgende kwartaalrapportage herstellen wij dit met terugwerkende kracht.

4.2.2 Jongeren

Aantal jongeren met inkomensondersteuning en een actief ontwikkeltraject gericht op begeleiding naar werk:

Jongeren (aantal personen)					
		31-12-2024	31-1-2025	28-2-2025	31-3-2025
Aalten	18 tot 21 jaar	13	10	10	10
	21 tot 27 jaar	40	41	39	39
Doetinchem	18 tot 21 jaar	38	32	33	32
	21 tot 27 jaar	161	170	168	164
Totaal		252	253	250	245

Op dit moment heeft ruim 25% van de jongeren een doelgroepindicatie.

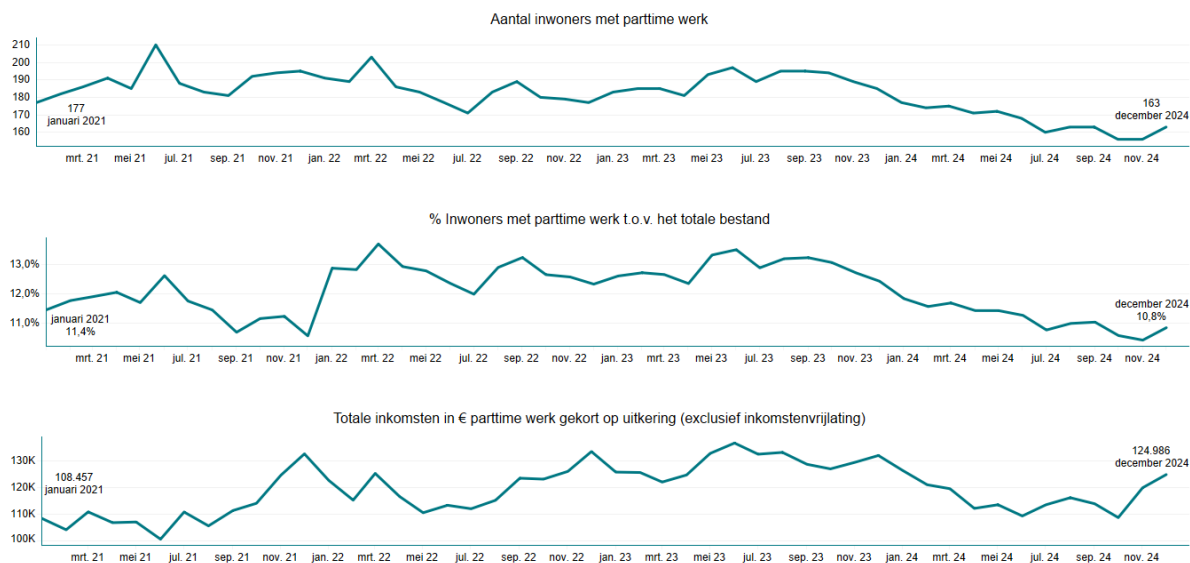
Reden instroom jongeren	
Komende van andere gemeente	4
Onvoldoende inkomsten uit arbeid	3
Leeftijd van 18 jaar bereikt	3
Einde WW	3
Einde studie	2
Onvoldoende inkomsten uit Ziekte..	1
Omzetting vanuit periodieke BB	1
Komende van het AZC	1
Einde ziektewet	1
Einde arbeid	1
Totaal	20

Reden uitstroom jongeren	
Verhuizing andere gemeente	3
Studie	3
Arbeid in dienstbetrekking	3
Vrijwillige intrekking, overig	3
Geen inlichtingen, verblijf	2
Wajong	1
Relatie	1
Detentie	1
Totaal	17

Naast de 17 jongeren die zijn uitgestroomd uit de uitkering hebben ook 10 jongeren de leeftijd van 27 jaar bereikt.

4.2.3 Parttime werk

De volgende grafieken lopen een kwartaal achter door het later verrekenen van de inkomsten uit parttime werk:



4.2.4 Ontheffing van de arbeidsplicht

	2024	2025		
	december	januari	februari	maart
Geen ontheffing	89,0%	89,2%	89,5%	89,6%
Ontheffing	11,0%	10,8%	10,5%	10,4%
Totaal	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

	2024	2025		
	december	januari	februari	maart
Geen ontheffing	1.549	1.554	1.547	1.537
Ontheffing	191	189	181	179
Totaal	1.740	1.743	1.728	1.716

4.2.5 Aan de Slag

Beschut werk

Aantal personen				
	31-12-2024	31-01-2025	28-02-2025	31-03-2025
Aalten	5	5	5	6
Doetinchem	18	17	16	16
Montferland	1	2	2	2
Totaal	24	24	23	24

Aantal naar rato taakstelling (o.b.v. 31 uur)				
	31-12-2024	31-01-2025	28-02-2025	31-03-2025
Aalten	4,77	4,77	4,77	5,81
Doetinchem	16,85	16,13	15,23	15,23
Montferland	0,81	1,53	1,53	1,53
Totaal	22,44	22,44	21,53	22,56

Leeftijdscategorie				
	31-12-2024	31-1-2025	28-2-2025	31-3-2025
jonger dan 25 jaar	12	12	11	12
25 - 34 jaar	6	6	6	6
35 - 44 jaar	4	4	4	4
45 - 54 jaar	1	1	1	1
60 - 64 jaar	1	1	1	1
Totaal	24	24	23	24

In het eerste kwartaal heeft 1 inwoner een indicatie beschut werk gekregen. Er is 1 inwoner uitgestroomd naar reguliere arbeid.

Uitgaande van een gemiddeld dienstverband van 31 uur bedraagt de taakstelling 2025 voor de gemeente Aalten 11, voor de gemeente Doetinchem 52 en voor de gemeente Montferland 29.

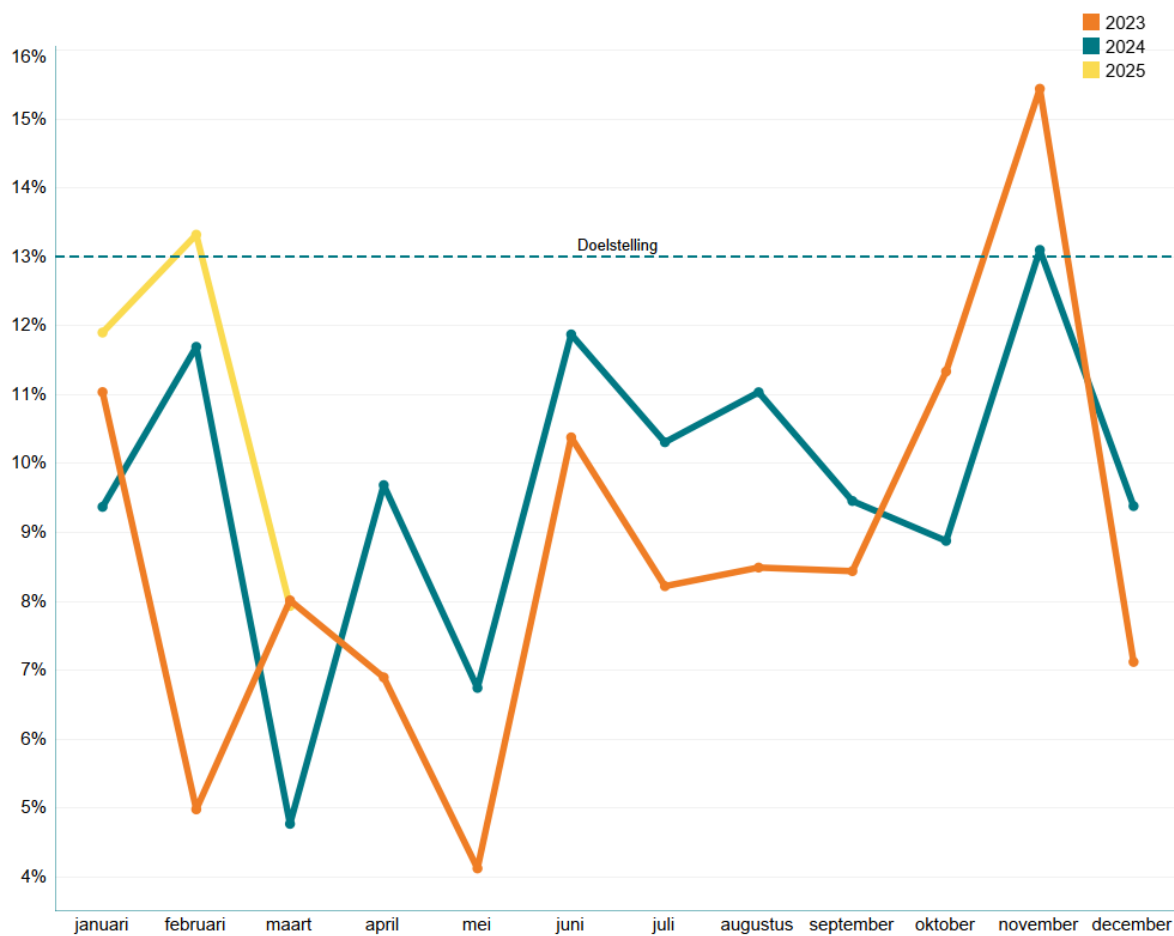
Aantal personen				
	31-12-2024	31-01-2025	28-02-2025	31-03-2025
Aalten	3	3	3	2
Doetinchem	19	15	13	14
Montferland			1	1
Totaal	22	18	17	17

Leeftijdscategorie				
	31-12-2024	31-1-2025	28-2-2025	31-3-2025
jonger dan 25 jaar	14	13	12	11
25 - 34 jaar	2	2	2	2
35 - 44 jaar	2	1	1	2
45 - 54 jaar	1			
55 - 59 jaar	2	2	2	2
60 - 64 jaar	1			
Totaal	22	18	17	17

In het eerste kwartaal is aan 3 nieuwe inwoners met een DGI een tijdelijk dienstverband aangeboden, er zijn 3 personen uitgestroomd naar reguliere arbeid. 1 persoon heeft zelf ontslag genomen. 1 persoon is verhuisd naar een andere gemeente. Van 2 personen is het tijdelijke contract niet verlengd met als reden geen passende werkplek.

1 persoon heeft een indicatie beschut werk gekregen.

Ziekteverzuim Aan de Slag



4.3 Programma Inburgering

De voortgang van inburgeraars die onder de Wi2021 vallen is in onderstaande tabellen weergegeven (stand 31 maart 2025). Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen de asielstatushouder en de gezins-/overige migrant. Dit mede gelet op het onderscheid in financiering en ondersteuning.

4.3.1 Inburgeringstrajecten en leerroutes asielstatushouders

Van de 284 asielstatushouders wonend in de gemeente Aalten of Doetinchem, hebben inmiddels 263 asielstatushouders een lopend inburgeringstraject.

Asielstatushouders			
	Aalten	Doetinchem	Totaal
Gekoppelde inburgeringsplichtingen	95	230	325
Deze gekoppelde inburgeringsplichtingen zitten in 1 van de volgende fases:			
Nog niet woonachtig in de gemeente	20	22	42
Woonachtig in gemeente en brede intake gestart	1	20	21
Woonachtig in gemeente met lopend inburgeringstraject	75	188	263

Onderverdeling per leerroute			
	Aalten	Doetinchem	Totaal
B1-route	31	57	88
O-route	18	64	82
Z-route	26	67	93
Totaal	75	188	263

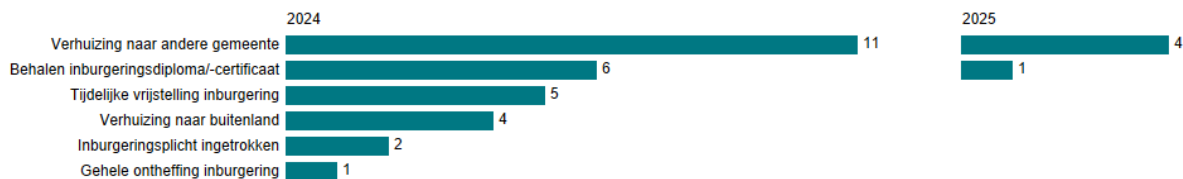
4.3.2 Inburgeringstrajecten en leerroutes gezinsmigranten

Van de 98 gezins- en overige migranten wonend in de gemeente Aalten of Doetinchem hebben inmiddels 94 een lopend inburgeringstraject.

Gezins-/overige migrant			
	Aalten	Doetinchem	Totaal
Gekoppelde inburgeringsplichtingen	26	76	102
Deze gekoppelde inburgeringsplichtingen zitten in 1 van de volgende fases:			
Nog niet woonachtig in de gemeente	2	2	4
Woonachtig in gemeente en brede intake gestart		4	4
Woonachtig in gemeente met lopend inburgeringstraject	24	70	94

Onderverdeling per leerroute			
	Aalten	Doetinchem	Totaal
B1-route	21	61	82
O-route	1	2	3
Z-route	2	7	9
Totaal	24	70	94

4.3.3 Uitstroom inburgering



Bovenstaande tabel betreft de totale uitstroom van inburgeraars in het jaar 2024 en het eerste kwartaal van 2025.



4.4 Programma Wsw

4.4.1 Ontwikkeling aantallen sociale werkvoorziening (inclusief DVO-partners)

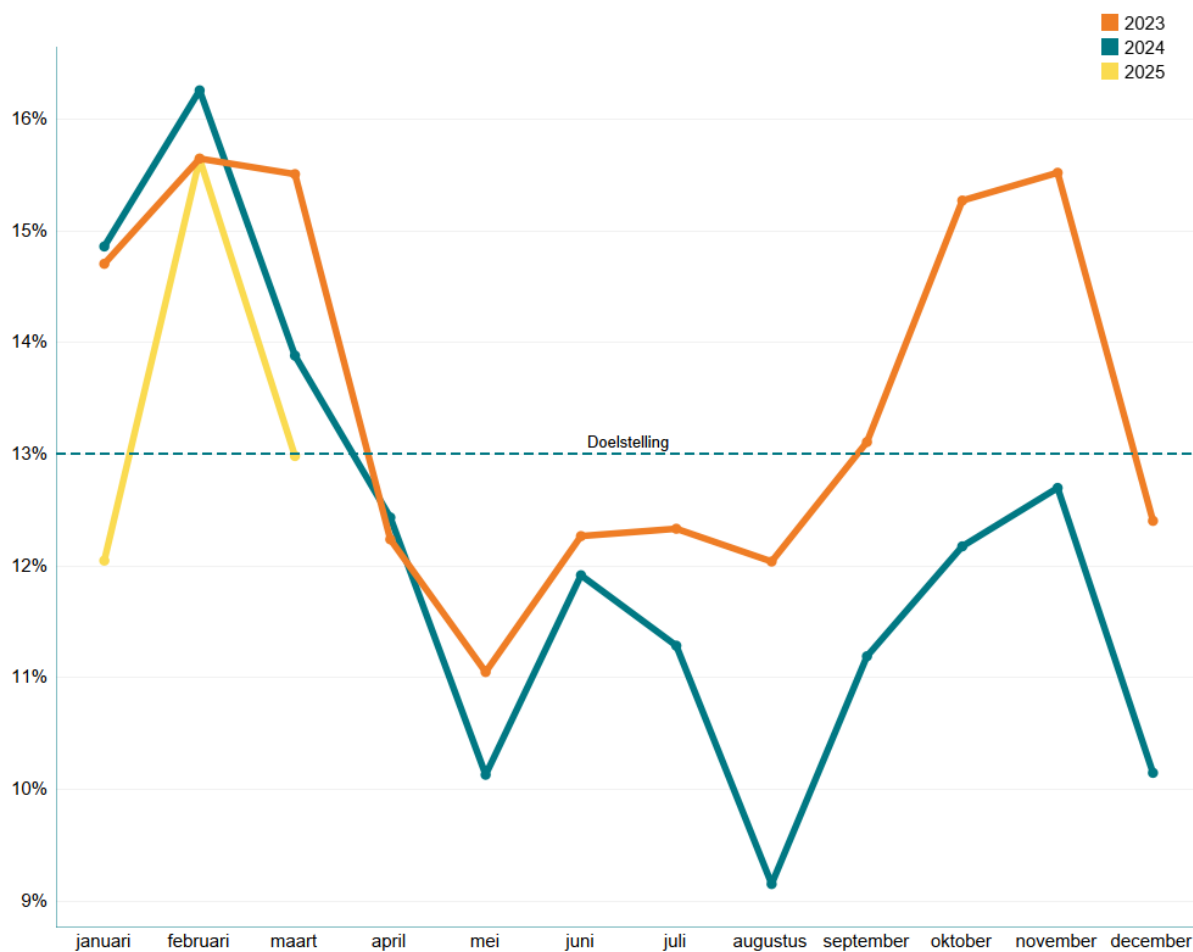
De ontwikkeling van het aantal Wsw-medewerkers en de verhouding naar leeftijdscategorie is in onderstaande tabellen weergegeven.

Aantal personen				
	31-12-2024	31-01-2025	28-02-2025	31-03-2025
Begeleid werken	65	62	61	61
Groepsdetachering	314	306	306	309
Individuele detachering	191	194	192	195
Intern gedetacheerd	22	22	23	20
Intern werk	175	171	170	161
RVU	27	28	28	28
Totaal	794	783	780	774

Leeftijdscategorie				
	31-12-2024	31-1-2025	28-2-2025	31-3-2025
25 - 34 jaar	45	43	42	40
35 - 44 jaar	127	127	124	122
45 - 54 jaar	234	231	229	229
55 - 59 jaar	141	142	144	144
60 - 64 jaar	179	175	172	170
ouder dan 64 jaar	68	65	69	69
Totaal	794	783	780	774

In het eerste kwartaal van 2025 zijn 20 Wsw-medewerkers uitgestroomd: als gevolg van 2 jaar arbeidsongeschiktheid (5), pensionering (9), reguliere arbeid (1), overlijden (2) en verhuizing naar andere gemeente (3).

4.4.2 Ziekteverzuim Wsw



4.5 Programma Overhead

4.5.1 Bezwaar en beroep

Openstaande bezwaarschriften

14

Ontvangen bezwaarschriften

	2024 K2	2024 K3	2024 K4	2025 K1	Totaal
Afhandelen bezwaarschrift	12	5	4	17	38

Afgesloten bezwaarschriften

Afhandeling	2024 K2	2024 K3	2024 K4	2025 K1	Totaal
Ongegrond	5	5	6	2	18
Niet ontvankelijk	2	1	1	8	12
Gegrond	3	1		1	5
Totaal	9	7	7	11	34

Een zeer opvallende constatering is dat we 17 bezwaarschriften in het eerste kwartaal van 2025 hebben ontvangen. Na analyse blijkt dat dit op zichzelf staande bezwaarschriften zijn, waaruit geen rode draad te ontdekken valt.

Openstaande beroepschriften

14

Ontvangen beroepschriften (Beroep, Hoger beroep en Voorlopige voorziening)

	2024 K2	2024 K3	2024 K4	2025 K1	Totaal
Beroep	3	2	1	1	7
Hoger Beroep			1		1

Afgesloten beroepschriften

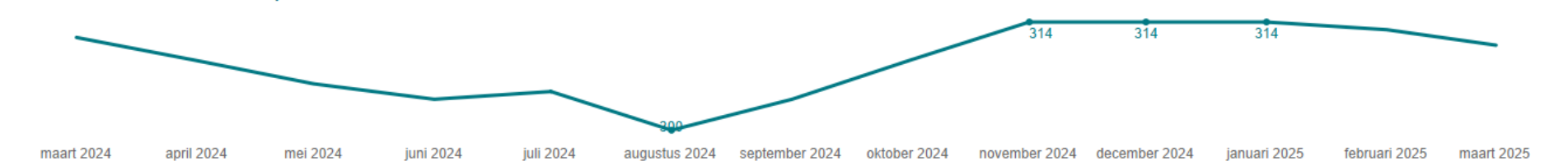
Afhandeling	2024 K2	2024 K3	2024 K4	Totaal
Intrekken	1	1		2
Ongegrond	2	1	1	3
Totaal	3	2	1	5

4.5.2 Klachten

In het vierde kwartaal zijn 10 klachten ingediend. De klachtenfunctionaris heeft gesprekken gevoerd met de inwoners. Alle klachten zijn afgehandeld.

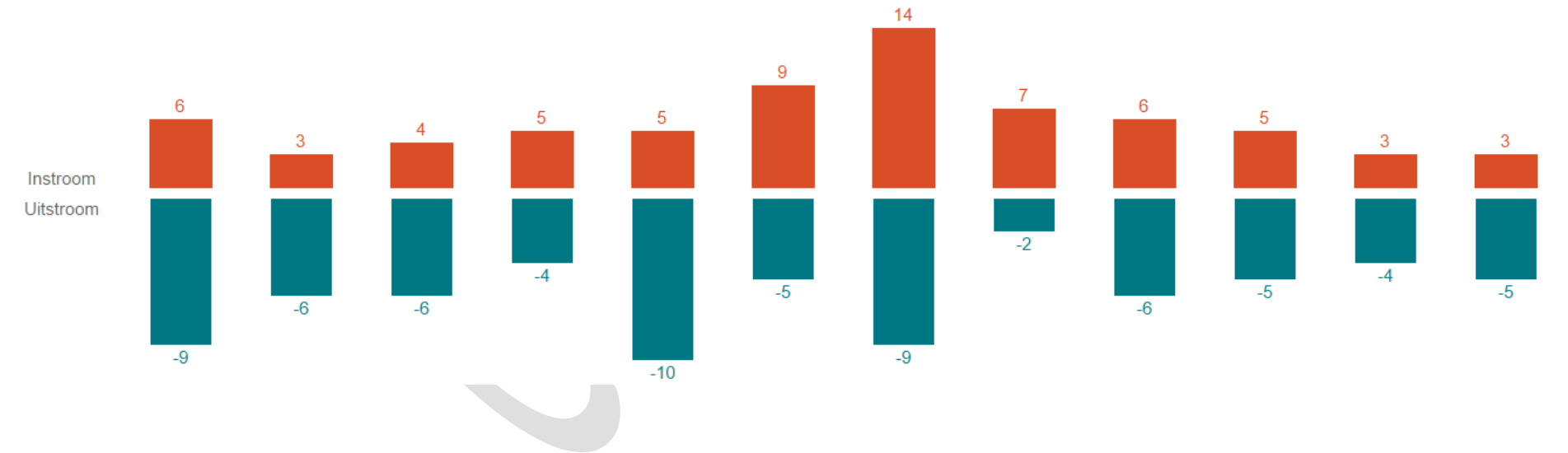
4.6 Data gemeente Aalten

Aantal huishoudens in de BUIG per ultimo van de maand



Aantal huishoudens per ultimo maand

maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	januari	februari	maart
312	309	306	304	305	300	304	309	314	314	314	313	311
Instroom	6	3	4	5	5	9	14	7	6	5	3	3
Uitstroom	-9	-6	-6	-4	-10	-5	-9	-2	-6	-5	-4	-5



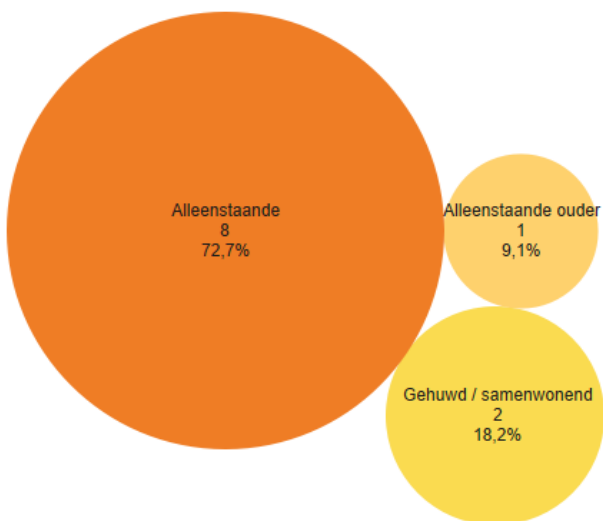
	2024										2025		
	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	januari	februari	maart
PW	296	295	293	292	293	288	292	298	302	303	303	302	301
IOAW	9	8	7	6	6	6	6	5	6	5	5	5	6
IOAZ	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3
BBZ	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	1
Totaal	312	309	306	304	305	300	304	309	314	314	314	313	311

	Aantal	+/- Vorige maand aantal	+/- Vorige maand %	Verschil t.o.v. 1e maand	Verschil t.o.v. 1e maand
2024 december	314			0,0%	100,0%
2025 januari	314	0,0	0,0%	0,0%	100,0%
2025 februari	313	-1,0	-0,3%	-0,3%	99,7%
2025 maart	311	-2,0	-0,6%	-1,0%	99,0%

Reden instroom

	Aantal	%
Komende van andere gemeente	5	45,5%
Einde voorliggende voorziening	2	18,2%
Komende van het AZC	1	9,1%
Intering vermogen	1	9,1%
Einde huwelijk/relatie	1	9,1%
Einde arbeid	1	9,1%
Totaal	11	100,0%

Instroom naar leefvorm



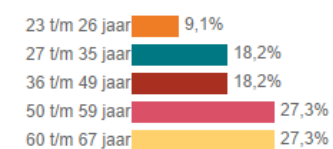
Reden instroom naar leeftijdscategorie

	23 t/m 26 jaar	27 t/m 35 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	60 t/m 67 jaar	Totaal
Komende van andere gemeente			2	1	2	5
Einde voorliggende voorziening	1			1		2
Komende van het AZC		1				1
Intering vermogen		1				1
Einde huwelijk/relatie				1		1
Einde arbeid					1	1
Totaal	1	2	2	3	3	11

Reden instroom naar leefvorm

	Alleenstaande	Alleenstaande ouder	Gehuwd / samenwonend	Totaal
Komende van andere gemeente	4		1	5
Einde voorliggende voorziening	2			2
Komende van het AZC	1			1
Intering vermogen			1	1
Einde huwelijk/relatie		1		1
Einde arbeid	1			1
Totaal	8	1	2	11

Instroom naar leeftijdscategorie



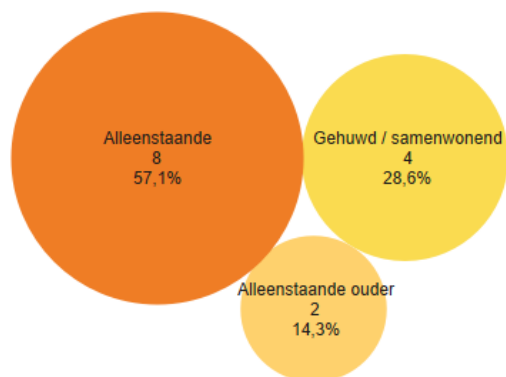
Reden beëindiging uitkeringsdossier

	Aantal	%
Arbeid	4	28,6%
Vrijwillige intrekking	2	14,3%
Verhuizing	2	14,3%
Overlijden	2	14,3%
AOW leeftijd	2	14,3%
Relatie	1	7,1%
Detentie	1	7,1%
Totaal	14	100,0%

Reden beëindiging uitkeringsdossier naar aantal jaren in de uitkering

	tot 1 jaar	1 tot 2 jaar	2 t/m 5 jaar	6 t/m 10 jaar	21 t/m 30 jaar	Totaal
Arbeid	1	1	1	1		4
Vrijwillige intrekking	1	1				2
Verhuizing		1		1		2
Overlijden		1		1		2
AOW leeftijd				1	1	2
Relatie			1			1
Detentie				1		1
Totaal	2	4	2	5	1	14

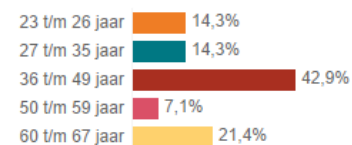
Uitstroom naar leefvorm

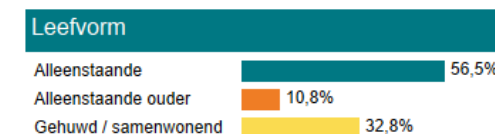
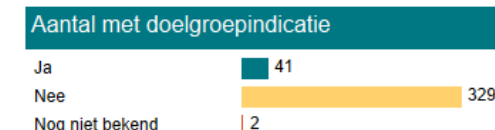
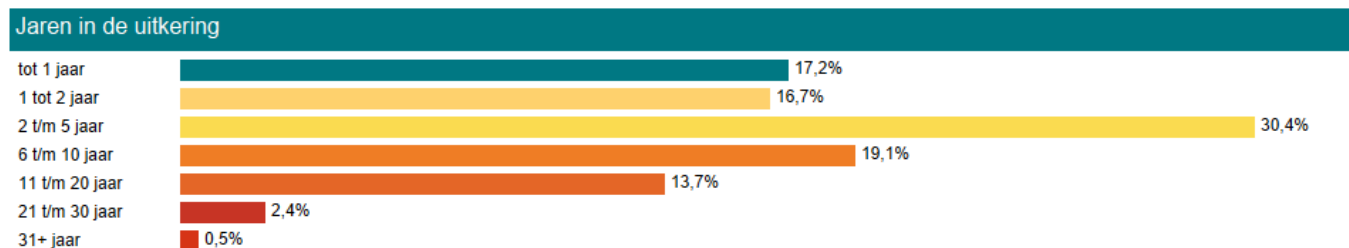
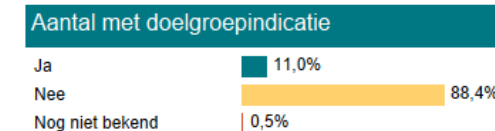
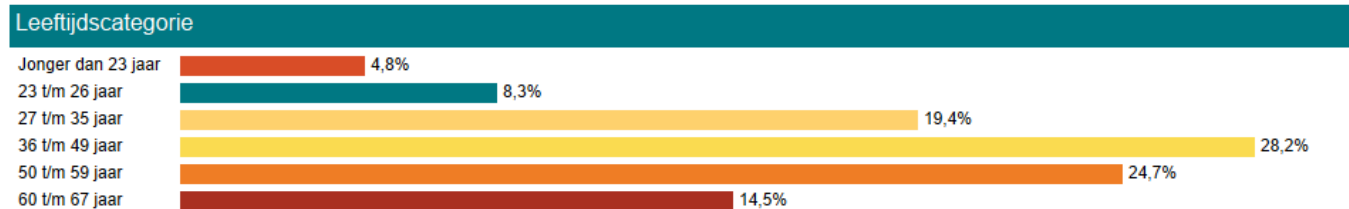


Reden beëindiging uitkeringsdossier naar leeftijd

	23 t/m 26 jaar	27 t/m 35 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	60 t/m 67 jaar	Totaal
Arbeid	1		3			4
Vrijwillige intrekking	1	1				2
Verhuizing			2			2
Overlijden			1		1	2
AOW leeftijd					2	2
Relatie		1				1
Detentie				1		1
Totaal	2	2	6	1	3	14

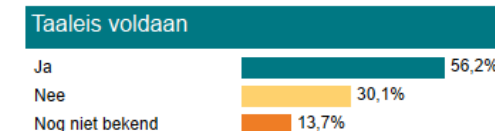
Uitstroom per leeftijdscategorie





Jaren in de uitkering versus leeftijdscategorie

	Jonger dan 23 jaar	23 t/m 26 jaar	27 t/m 35 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	60 t/m 67 jaar
tot 1 jaar	44,4%	29,0%	19,4%	20,0%	8,7%	7,4%
1 tot 2 jaar	33,3%	48,4%	22,2%	15,2%	7,6%	3,7%
2 t/m 5 jaar	22,2%	16,1%	38,9%	37,1%	23,9%	27,8%
6 t/m 10 jaar		6,5%	19,4%	19,0%	22,8%	25,9%
11 t/m 20 jaar				8,6%	32,6%	22,2%
21 t/m 30 jaar					4,3%	9,3%
31+ jaar						3,7%

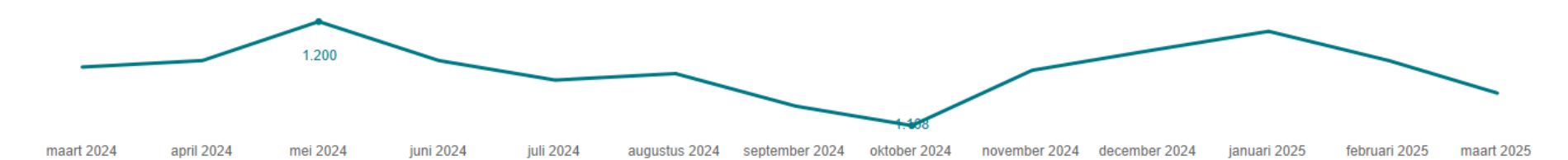


Aantal uitkeringen leefgeld Oekraïne

	2024	2025		
	december	januari	februari	maart
Oekraïne opvang gemeentelijk	27	27	26	28
Oekraïne opvang particulier	3	3	3	3
Totaal	30	30	29	31

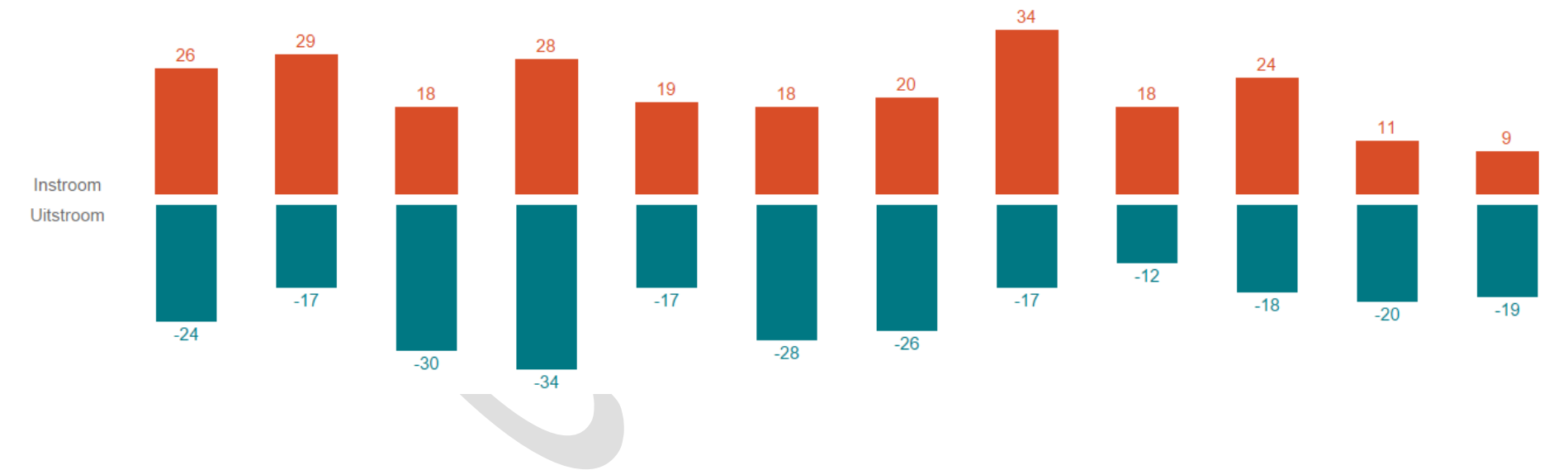
4.7 Data gemeente Doetinchem

Aantal huishoudens in de BUIG per ultimo van de maand



Aantal huishoudens per ultimo maand

maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	januari	februari	maart
1.186	1.188	1.200	1.188	1.182	1.184	1.174	1.168	1.185	1.191	1.197	1.188	1.178
Instroom	26	29	18	28	19	18	20	34	18	24	11	9
Uitstroom	-24	-17	-30	-34	-17	-28	-26	-17	-12	-18	-20	-19



	2024										2025		
	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	januari	februari	maart
PW	1.141	1.142	1.153	1.142	1.134	1.138	1.128	1.123	1.140	1.145	1.149	1.142	1.133
IOAW	28	28	28	27	26	25	25	25	25	25	26	24	23
IOAZ	7	7	7	7	8	8	8	8	8	8	10	10	10
BBZ	10	11	12	12	14	13	13	12	12	13	12	12	12
Totaal	1.186	1.188	1.200	1.188	1.182	1.184	1.174	1.168	1.185	1.191	1.197	1.188	1.178

	Aantal	+/- Vorige maand aantal	+/- Vorige maand %	Verschil t.o.v. 1e maand	Verschil t.o.v. 1e maand
2024 december	1.191			0,0%	100,0%
2025 januari	1.197	6	0,5%	0,5%	100,5%
2025 februari	1.188	-9	-0,8%	-0,3%	99,7%
2025 maart	1.178	-10	-0,8%	-1,1%	98,9%

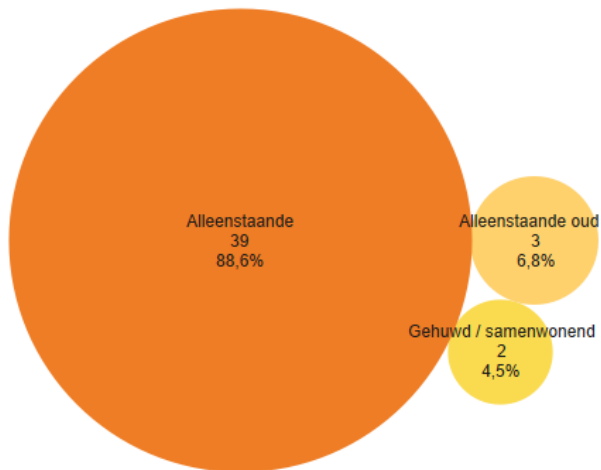
Reden instroom

	Aantal	%
Komende van andere gemeente	10	22,7%
Einde arbeid	6	13,6%
Komende van het AZC	5	11,4%
Onvoldoende inkomsten uit arbeid	3	6,8%
Leeftijd van 18 jaar bereikt	3	6,8%
Einde voorliggende voorziening	3	6,8%
Einde studie	3	6,8%
Einde huwelijk/relatie	3	6,8%
Einde bijdrage familie/vrienden	3	6,8%
Komende uit detentie	2	4,5%
Onvoldoende inkomsten voorliggende voorzieni..	1	2,3%
Ondersteuning zelfstandigen	1	2,3%
Omzetting vanuit periodieke BB	1	2,3%
Totaal	44	100,0%

Reden instroom naar leeftijdscategorie

	Jonger dan 23 jaar	23 t/m 26 jaar	27 t/m 35 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	60 t/m 67 jaar	Totaal
Komende van andere gemeente	2	1	2	2	3		10
Einde arbeid	1			2		3	6
Komende van het AZC	1		1	3			5
Onvoldoende inkomsten uit arbeid		3					3
Leeftijd van 18 jaar bereikt	3						3
Einde voorliggende voorziening	1	2					3
Einde studie	1	1	1				3
Einde huwelijk/relatie				2	1		3
Einde bijdrage familie/vrienden				2	1		3
Komende uit detentie				1	1		2
Onvoldoende inkomsten voorliggend..		1					1
Ondersteuning zelfstandigen					1		1
Omzetting vanuit periodieke BB	1						1
Totaal	10	8	4	12	7	3	44

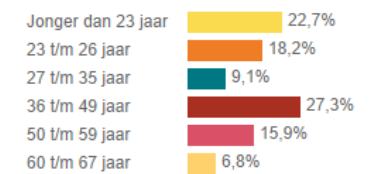
Instroom naar leefvorm



Reden instroom naar leefvorm

	Alleenstaande	Alleenstaande ouder	Gehuwd / samenwonend	Totaal
Komende van andere gemeente	8		2	10
Einde arbeid	6			6
Komende van het AZC	3	2		5
Onvoldoende inkomsten uit arb..	3			3
Leeftijd van 18 jaar bereikt	3			3
Einde voorliggende voorziening	3			3
Einde studie	3			3
Einde huwelijk/relatie	2	1		3
Einde bijdrage familie/vrienden	3			3
Komende uit detentie	2			2
Onvoldoende inkomsten voorlig..	1			1
Ondersteuning zelfstandigen	1			1
Omzetting vanuit periodieke BB	1			1
Totaal	39	3	2	44

Instroom naar leeftijdscategorie



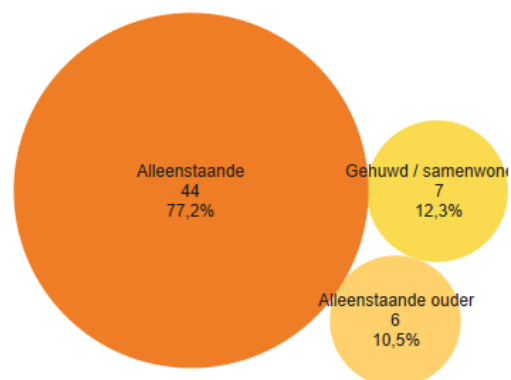
Reden beëindiging uitkeringsdossier

	Aantal	%
Arbeid	15	26,3%
Verhuizing	12	21,1%
AOW leeftijd	8	14,0%
Geen inlichtingen	7	12,3%
Overlijden	5	8,8%
Studie	3	5,3%
Vrijwillige intrekking	2	3,5%
Relatie	2	3,5%
Detentie	2	3,5%
Voorliggende voorziening	1	1,8%
Totaal	57	100,0%

Reden beëindiging uitkeringsdossier naar aantal jaren in de uitkering

	tot 1 jaar	1 tot 2 jaar	2 t/m 5 jaar	6 t/m 10 jaar	11 t/m 20 jaar	21 t/m 30 jaar	Totaal
Arbeid	3	3	4	4	1		15
Verhuizing	5	3	2	2			12
AOW leeftijd		1	1	1	2	3	8
Geen inlichtingen	5		2				7
Overlijden		2	1	2			5
Studie		1	2				3
Vrijwillige intrekking	1			1			2
Relatie			1	1			2
Detentie	1		1				2
Voorliggende voorziening		1					1
Totaal	15	11	14	11	3	3	57

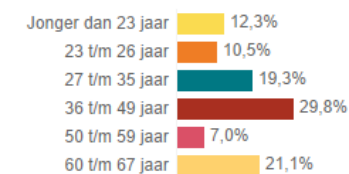
Uitstroom naar leefvorm

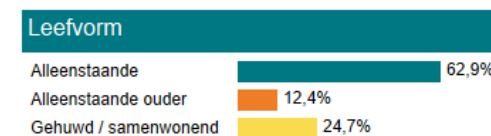
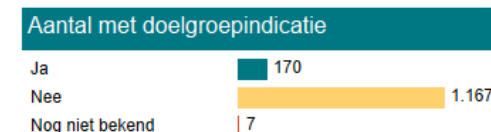
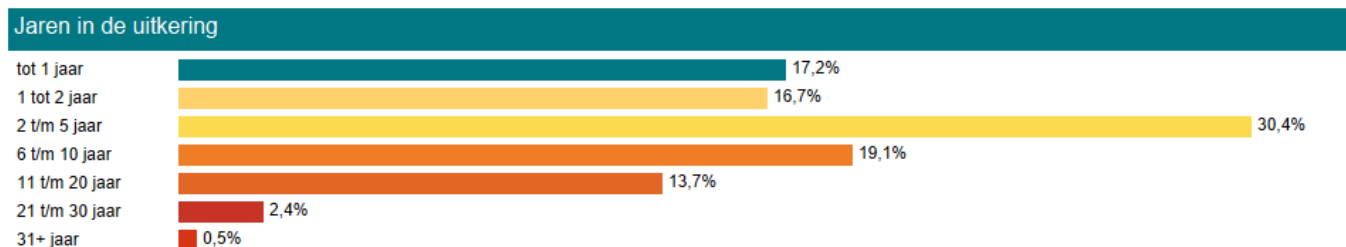
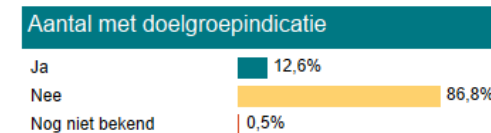
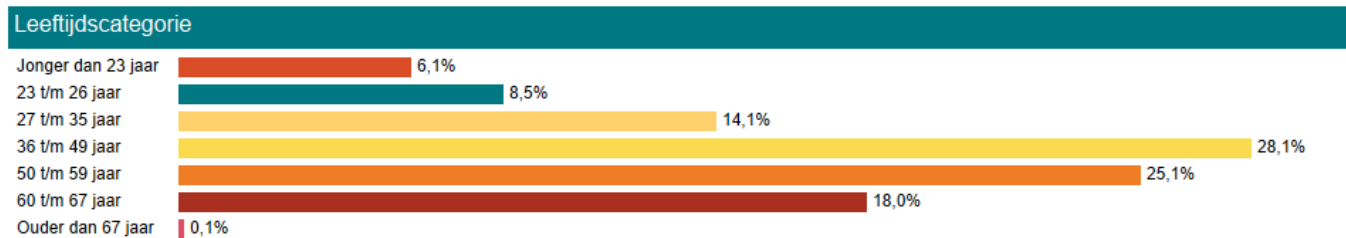


Reden beëindiging uitkeringsdossier naar leeftijd

	Jonger dan 23 jaar	23 t/m 26 jaar	27 t/m 35 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	60 t/m 67 jaar	Totaal
Arbeid	1	1	5	6	1	1	15
Verhuizing	1	2	4	3	1	1	12
AOW leeftijd						8	8
Geen inlichtingen	2			5			7
Overlijden				2	1	2	5
Studie	1	2					3
Vrijwillige intrekking		1	1				2
Relatie				1	1		2
Detentie	1		1				2
Voorliggende voorziening	1						1
Totaal	7	6	11	17	4	12	57

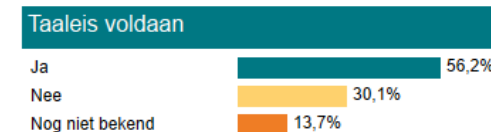
Uitstroom per leeftijdscategorie





Jaren in de uitkering versus leeftijdscategorie

	Jonger dan 23 jaar	23 t/m 26 jaar	27 t/m 35 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	60 t/m 67 jaar	Ouder dan 67 jaar
tot 1 jaar	46,3%	28,1%	18,0%	15,1%	10,4%	3,7%	
1 tot 2 jaar	37,8%	19,3%	21,2%	13,0%	5,6%	6,6%	50,0%
2 t/m 5 jaar	15,9%	49,1%	34,9%	25,7%	23,1%	22,3%	
6 t/m 10 jaar		3,5%	23,8%	28,4%	32,0%	31,0%	50,0%
11 t/m 20 jaar			2,1%	17,0%	24,9%	27,3%	
21 t/m 30 jaar				0,5%	3,6%	9,1%	
31+ jaar				0,3%	0,6%		



Aantal uitkeringen leefgeld Oekraïne

	2024	2025		
	december	januari	februari	maart
Oekraïne opvang gemeentelijk	76	80	88	95
Oekraïne opvang particulier	6	5	5	4
Totaal	82	85	93	99

Bijlage 1: Bijdragen per gemeente

Bijdrage per programma per gemeente	Prognose 2025	Begroting 2025	Verschil met begroting
Programma Inkomenszekerheid			
<u>Buig</u>			
Aalten	6.201.268	6.632.510	-431.242
Doetinchem	23.010.502	22.106.811	903.691
	29.211.770	28.739.321	472.449
<u>Bijzondere bijstand</u>			
Aalten	58.000	41.000	17.000
Doetinchem	282.000	196.000	86.000
	340.000	237.000	103.000
<u>Individuele Inkomensvoet</u>			
Aalten	110.000	100.000	10.000
Doetinchem	450.000	400.000	50.000
	560.000	500.000	60.000
<u>Studietoelage</u>			
Aalten	50.364	25.000	25.364
Doetinchem	187.596	150.000	37.596
	237.960	175.000	62.960
<u>Bbz kapitaalverstrekking</u>			
Aalten	-11.000	-5.000	-6.000
Doetinchem	-22.552	-7.277	-15.275
	-33.552	-12.277	-21.275
<u>Tozo</u>			
Aalten	-23.000	-21.000	-2.000
Doetinchem	-152.000	-149.000	-3.000
	-175.000	-170.000	-5.000
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	286.160	285.131	1.028
Doetinchem	829.272	832.174	-2.902
	1.115.432	1.117.306	-1.874
Totaal	31.256.610	30.586.350	670.261

Bijdrage per programma per gemeente	Prognose 2025	Begroting 2025	Vershil met begroting
Programma Mensontwikkeling			
<u>Re-integratiemiddelen</u>			
Aalten	463.150	395.402	67.748
Doetinchem	2.992.957	2.719.041	273.916
	3.456.107	3.114.443	341.664
<u>Beschut werk</u>			
Aalten	34.760	-	34.760
Doetinchem	162.213	-	162.213
	196.973	-	196.973
<u>DGI</u>			
Aalten	32.988	-	32.988
Doetinchem	111.703	-	111.703
	144.691	-	144.691
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	509.351	445.016	64.335
Doetinchem	1.486.574	1.298.808	187.766
	1.995.924	1.743.823	252.101
Totaal	5.452.031	4.858.266	593.765
Programma Inburgering			
<u>Inburgeringsmiddelen</u>			
Aalten	576.791	585.000	-8.209
Doetinchem	1.264.333	1.280.000	-15.667
	1.841.124	1.865.000	-23.876
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	191.865	187.188	4.677
Doetinchem	519.164	506.509	12.655
	711.029	693.697	17.332
Totaal	2.552.153	2.558.697	-6.544
Programma Wsw			
<u>WSW-budget</u>			
Aalten	6.498.544	6.036.421	462.123
Doetinchem	8.034.048	7.576.057	457.992
Montferland	4.346.629	3.932.853	413.776
	18.879.222	17.545.331	1.333.891
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	592.407	549.046	43.361
Doetinchem	1.683.442	1.602.425	81.017
	2.275.849	2.151.470	124.379
Totaal	21.155.071	19.696.801	1.458.269

Bijdrage per programma per gemeente	Prognose 2025	Begroting 2025	Vershil met begroting
Programma Overhead			
<u>Programma gerelateerde lasten</u>			
Aalten	1.131.477	1.302.280	-170.803
Doetinchem	3.020.320	3.001.778	18.542
Montferland	38.778	278.454	-239.676
Bronckhorst HKZ	-	-	-
	4.190.575	4.582.512	-391.937
Totaal	4.190.575	4.582.512	-391.937
Totaal bijdrage gemeenten	64.606.440	62.282.627	2.323.813
Gespecificeerd per gemeente:			
Aalten	16.703.126	16.557.995	145.131
Doetinchem	43.859.571	41.513.325	2.346.246
Montferland	4.385.407	4.211.307	174.100
Totaal programmalasten	64.948.104	62.282.627	2.665.477

Bijdragen gemeenten begroting 2025 (x € 1.000)	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Buig-budget	6.633	22.107	-	28.739
Bijzondere bijstand	41	196	-	237
Individuele Inkomenstoeslag	100	400	-	500
Studietoelage	25	150	-	175
Bbz kapitaalverstrekkingen	-5	-7	-	-12
Tozo	-21	-149	-	-170
Re-integratiemiddelen	395	2.719	-	3.114
Beschut werk	-	-	-	-
DGI	-	-	-	-
Inburgeringsmiddelen	585	1.280	-	1.865
Wsw budget	6.036	7.576	3.933	17.545
Bijdrage uitvoeringskosten	2.769	7.242	278	10.289
	16.558	41.513	4.211	62.283

Bijdragen gemeenten prognose 2025 (x € 1.000)	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Buig-budget	6.201	23.011	-	29.212
Bijzondere bijstand	58	282	-	340
Individuele Inkomenstoeslag	110	450	-	560
Studietoelage	50	188	-	238
Bbz kapitaalverstrekkingen	-11	-23	-	-34
Tozo	-23	-152	-	-175
Re-integratiemiddelen	463	2.993	-	3.456
Beschut werk	35	162	-	197
DGI	33	112	-	145
Inburgeringsmiddelen	577	1.264	-	1.841
Wsw budget	6.499	8.034	4.347	18.879
Bijdrage uitvoeringskosten	2.711	7.539	39	10.289
	16.703	43.860	4.385	64.948

Verschil ten opzichte van begroting (x € 1.000)	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Buig-budget	-431	904	-	472
Bijzondere bijstand	17	86	-	103
Individuele Inkomenstoeslag	10	50	-	60
Studietoelage	25	38	-	63
Bbz kapitaalverstrekkingen	-6	-15	-	-21
Tozo	-2	-3	-	-5
Re-integratiemiddelen	68	274	-	342
Beschut werk	35	162	-	197
DGI	33	112	-	145
Inburgeringsmiddelen	-8	-16	-	-24
Wsw budget	462	458	414	1.334
Bijdrage uitvoeringskosten	-57	297	-240	-
	145	2.346	174	2.665

Bijlage 2: Hoe werkt de BUIG?

BUIG staat voor Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten. Deze bundeling bestaat uit de bijstandsuitkeringen Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz. Daarnaast vallen de betalingen van langdurige loonkostensubsidies onder de BUIG.

Opbouw BUIG-resultaat

Het BUIG-resultaat wordt op de volgende wijze jaarlijks bepaald per gemeente:

1. BUIG-budget (baten te ontvangen van het Rijk) +
 2. het saldo van betaalde bijstandsuitkeringen en teruggevorderde bijstandsuitkering (PW, IOAW, IOAZ en Bbz) -
 3. betaalde langdurige loonkostensubsidies (lasten) -
 4. het resultaat bestaat uit het BUIG budget (1) minus het saldo van bijstandsuitkeringen en teruggevorderde bijstandsuitkeringen (2) minus de uitgaven voor langdurige loonkostensubsidies (3)
 5. eventueel vangnetuitkering BUIG (baten) +
- Hieronder worden de 5 onderdelen nader toegelicht.

1. BUIG-budget

Opbouw

Het Rijk stelt jaarlijks een macrobudget beschikbaar voor de bekostiging van algemene bijstand en het verstrekken van LKS. Het definitieve macrobudget 2024 bedraagt 7,3 miljard euro, waarvan 515 miljoen euro voor LKS.

Het budget dat gemeenten hieruit ontvangen bestaat uit 4 deelbudgetten die allen gebaseerd zijn op verschillende verdeelmodellen. Dit kan zijn op basis van historische uitgaven of op basis van objectieve maatstaven. Dit is afhankelijk van de grootte van de gemeente. Kleine gemeenten (tot 15 duizend inwoners) ontvangen alleen een historisch deelbudget, middelgrote gemeenten (tussen de 15 en 40 duizend inwoners) ontvangen zowel het historische als het objectieve deelbudget (Aalten) en grote gemeenten (meer dan 40 duizend inwoners) krijgen alleen het objectieve deelbudget (Doetinchem). Dit ziet er voor Aalten en Doetinchem als volgt uit:

Voorlopig budget 2025 (in € x 1000)	Aalten	Doetinchem	Laborijn
Dak-en thuislozen/instelling	27	762	789 gebaseerd op objectieve maatstaven
Historische verdeling	2.501	-	2.501 gebaseerd op de uitgaven 2023
Objectieve verdeling	2.447	19.693	22.140 gebaseerd op objectieve maatstaven
Loonkostensubsidie	951	3.318	4.269 gebaseerd op de uitgaven 2023
	5.925	23.774	29.699

Het objectieve verdeelmodel bestaat uit twee delen, het aantal inwoners dat een uitkering ontvangt (volumecomponent) en de hoogte van de uitkering (prijscomponent).

- De volumecomponent schat de kans op bijstand van een huishouden in op basis van tientallen objectieve factoren zoals huishoudenssamenstelling, leeftijd, herkomst, zorggebruik en woonsituatie
- De prijscomponent schat per huishouden de uitgekeerde fractie van het wettelijk normbedrag in op basis van objectieve factoren en vermenigvuldigt dit met het wettelijk normbedrag voor het huishouden. Dit geeft de voorspelde hoogte van de uitkering. Een voorspeld budget per huishouden resulteert door kans op bijstand te vermenigvuldigen met de voorspelde hoogte van de uitkering

Bijstelling

Het BUIG-budget wordt 3 keer per jaar bijgesteld.

- Eind september 2023 is het voorlopig budget 2024 bekend gemaakt
- 6 mei 2024 is het nader voorlopig budget bekend geworden
- Eind september is het definitieve budget bekend geworden

2. Betaalde Bijstandsuitkeringen

Er zijn een 4-tal bijstandsregelingen die Laborijn uitvoert. Veruit de grootste is de Participatiewet. De IOAW, IOAZ en Bbz zijn relatief gezien van beperkte omvang. De uitkeringslast die Laborijn verantwoordt hangt af van het aantal inwoners dat een uitkering ontvangt (volume), de hoogte van de uitkering (prijs) en de terugvordering van verstrekte uitkeringen.

Het volume wordt jaarlijks bij de begroting ingeschat gebaseerd op de verwachting van het Rijk. De CPB-ramingen zijn hierin leidend. Het volume in enig jaar is afhankelijk van de instroom in en de uitstroom uit de bijstand.

De prijs wordt bepaald aan de hand van het laatst afgesloten jaar met daarbij geteld een indexatie. De indexatie volgt de ontwikkeling van het minimumloon aangezien de hoogte van de bijstandsuitkeringen zijn gekoppeld aan het wettelijk minimumloon. De prijs van een uitkering kan verlaagd worden doordat de inwoner inkomsten heeft. Dit kan bijvoorbeeld zijn door parttime werk. Deze inkomsten worden dan (gedeeltelijk) verminderd op de uitkering.

3. Betaalde langdurige loonkostensubsidies

De verdeling van het LKS-budget is op basis van realisatiecijfers.

Het budget voor loonkostensubsidie bedraagt € 515,1 miljoen. Dit is opgebouwd uit een geraamd volume van 42.200 loonkostensubsidies en een geraamde gemiddelde prijs van € 12.207.

4. BUIG-resultaat

Het jaarresultaat BUIG is pas bekend na afloop van het betreffende jaar. Per 1 oktober van ieder jaar is het BUIG-resultaat al vrij goed in te schatten omdat dan het definitieve budget bekend is. Dat is relatief laat. Bijsturing op de bijstandsuitgaven in het lopende jaar is beperkt mogelijk omdat er dan slechts kort tijd resteert.

Het financiële resultaat op de BUIG (zowel positief als negatief) is voor rekening van de gemeenten. Zij doen er verstandig aan om rekening te houden met schommelingen en hiervoor een reserve aan te houden.

5. Vangnetuitkering BUIG

De Participatiewet kent een vangnetregeling. Het vangnet reduceert financiële risico's die gemeenten hebben bij de uitvoering van de Participatiewet. Het vangnet is bedoeld om grote tekorten bezien in meerjarig perspectief op de gebundelde uitkering trapsgewijs te compenseren. Het vangnet draagt bij aan draagvlak onder gemeenten voor het systeem van budgetbekostiging. De risicoreductie mag de financiële prikkelwerking echter niet ondermijnen. Daarom geldt een eigen risico, een getrapte vergoeding en zijn er voorwaarden gesteld aan de toewijzing van het vangnet. Deze voorwaarden prikkelen gemeenten om hun beleid en uitvoering te ontwikkelen en van elkaar te leren om het tekort te reduceren.

Om over 2024 in aanmerking te komen voor de vangnetuitkering moet een gemeente voldoen aan de volgende financiële en procedurele voorwaarden.

1. Over 2024 moet sprake zijn van een tekort dat meer bedraagt dan 7,5% van de definitief over dat jaar toegekende gebundelde uitkering als bedoeld in artikel 69 Participatiewet
2. Over 2022, 2023 en 2024 moet sprake zijn van een gecumuleerd tekort dat meer bedraagt dan 7,5%, berekend over alleen de definitief over 2024 toegekende gebundelde uitkering als bedoeld in artikel 69 Participatiewet
3. Het college moet in 2025 tijdig een verzoek indienen volgens het daartoe vastgestelde aanvraagformulier, zie daarvoor de aanvraagprocedure
4. Bij het indienen van het verzoek moet het college verklaren dat het maatregelen heeft getroffen om tot tekortreductie te komen. Deze verklaring moet de instemming hebben van de gemeenteraad. Ook moet deze verklaring worden toegelicht, zoals gevraagd in het aanvraagformulier (op het formulier de onderdelen A, B en C)
5. Indien een gemeente over 2022 en/of over 2023 een vangnetuitkering is verleend, dient het college van die gemeente te verklaren dat het (aanvullende) interne en externe maatregelen heeft getroffen om tot verdere tekortreductie te komen

Bijlage 3: Afkortingen

Bbz	Besluit bijstandverlening zelfstandigen
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
DGI	Doelgroepindicatie
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
IOAW	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
LKS	Loonkostensubsidie
MAP	Module Arbeidsmarkt en Participatie
PIP	Persoonlijk plan Inburgering en Participatie
PW	Participatiewet
Se	Standaard eenheid
SPUK	Specifieke Uitkering
WI	Wet Inburgering
WLC	Werkleercentrum
Wsw	Wet sociale werkvoorziening

Rapportage



Tweede kwartaal 2025

Juli 2025

Inhoudsopgave

1. Inhoudelijke ontwikkelingen	5
1.1 Impact van de besparende maatregelen met andere beleidskeuzes	5
1.2 Programma Inkomenszekerheid	6
1.3 Programma Mensontwikkeling	8
1.4 Programma Inburgering.....	10
1.5 Programma Wsw	12
1.6 Programma Overhead	12
2. Laborijn in beeld	13
3. Financiële ontwikkelingen	15
3.1 Overzicht alle programma's	15
3.2 Programma Inkomenszekerheid	17
3.3 Programma Mensontwikkeling	22
3.4 Programma Inburgering.....	24
3.5 Programma Wsw	27
3.6 Programma Overhead	28
4. Data	30
4.1 Programma Inkomenszekerheid	30
4.1.1 Ontwikkelingen aantal huishoudens in de BUIG	30
4.1.2 Loonkostensubsidie	31
4.1.3 Leefgeld Oekraïne.....	32
4.2 Programma Mensontwikkeling	33
4.2.1 Screening	33
4.2.2 Jongeren.....	33
4.2.3 Parttime werk.....	34
4.2.4 Ontheffing van de arbeidsplicht (procentueel en in aantal personen)	34
4.2.5 Aan de Slag.....	35
4.3 Programma Inburgering.....	38
4.3.1 Inburgeringstrajecten en leerroutes asielstatushouders	38
4.3.2 Inburgeringstrajecten en leerroutes gezinsmigranten	38
4.3.3 Uitstroom inburgering	38
4.4 Programma Wsw	39
4.4.1 Ontwikkeling aantallen sociale werkvoorziening (inclusief DVO-partners).....	39
4.4.2 Ziekteverzuim Wsw.....	40
4.5 Programma Overhead	41

4.5.1 Bezwaar en beroep.....	41
4.5.2 Klachten.....	41
4.6 Data gemeente Aalten	42
4.7 Data gemeente Doetinchem	47
Bijlage 1: Bijdragen per gemeente	52
Bijlage 2: Hoe werkt de BUIG?	56
Bijlage 3: Afkortingen.....	59

CONCEPT

Voorwoord

Graag presenteren we u de tweede kwartaalrapportage 2025. Hierin rapporteren we zowel over de inhoudelijke als financiële ontwikkelingen van de afgelopen periode. Inmiddels hebben we beeld over het eerste half jaar. De kern daarvan is dat Laborijn goed op weg is om afgesproken hoofddoelen over 2025 te realiseren en financieel in control is. In deze rapportage vergelijken we de realisatie met de eerste gewijzigde begroting 2025 die door het Dagelijks Bestuur is geaccordeerd.

De realisatie van onze nieuwbouw is een nieuwe fase ingegaan. Als u het afgelopen kwartaal onze locatie in Doetinchem heeft bezocht, is het u vast niet ontgaan. Alle noodzakelijke sloopwerkzaamheden om plaats te maken voor de nieuwbouw zijn inmiddels al afgerond. Na het grondwerk slaan we begin september de 'eerste paal' als start van bouw.

In de vorige kwartaalrapportage informeerden we over een onverwachte verlaging van het nettosalaris van onze medewerkers die vallen onder de cao SW en Aan de Slag. Dit als gevolg van de aanpassing van fiscale regelgeving sinds 1 januari 2025. Inmiddels is er goed nieuws: de landelijke Cedris-actie #IkVerdienHetOok, waaraan we vanuit Laborijn nadrukkelijk een bijdrage hebben geleverd, heeft succes gehad! De Tweede Kamer heeft ingestemd met het voorstel om medewerkers bij werkontwikkelbedrijven over 2025 te compenseren. Concreet gaat het om een maandelijks compensatie van € 45 netto. Dat is een belangrijke stap voor de groep collega's die de afgelopen maanden financieel in de knel kwam. Het Rijk zal in de septembercirculaire de noodzakelijke middelen voor deze compensatieregeling beschikbaar stellen. Intussen wordt gekeken naar een structurele oplossing.

De meicirculaire van het Rijk bevatte voor Laborijn een aantal belangrijke financiële ontwikkelingen. Het Rijk stelt vanaf 2025 extra middelen beschikbaar waarmee landelijk 10.000 extra werkplekken bij sociale ontwikkelbedrijven gerealiseerd kunnen worden. Deze plekken zijn bedoeld voor inwoners die niet voldoen aan de scherpe criteria van beschut werk maar wel (tijdelijk) zijn aangewezen op de begeleiding en infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven. We zijn met onze gemeenten in gesprek hoe we deze extra middelen voor dit doel kunnen inzetten. Daarnaast heeft het Rijk voor een periode van 10 jaar middelen beschikbaar gesteld om de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven te behouden, door te ontwikkelen en voor een brede doelgroep beschikbaar te maken. Een in onze ogen prachtige ontwikkeling waarvoor we inmiddels concrete plannen beschikbaar hebben.

Uit ons continue klanttevredenheidsonderzoek blijkt dat inwoners de dienstverlening van Laborijn positief waarderen. Toch gaat niet altijd alles goed in onze contacten met inwoners. Dat leidt soms tot een klacht die door onze klachtenfunctionaris zorgvuldig wordt onderzocht. In het afgelopen kwartaal hebben we onze klachtenregeling geactualiseerd. Het resultaat is een eenvoudige regeling die nog beter toegankelijk is.

Tot slot ben ik verheugd te kunnen melden dat we een aantal dienstverleningsovereenkomsten hebben mogen afsluiten. Inwoners van de gemeente Oude IJsselstreek die vallen onder de Wet Inburgering kunnen inmiddels gebruik maken van de mooie infrastructuur van Laborijn. In de komende periode zal Laborijn naast het inhoudelijke aanbod ook de trajectregie gaan verzorgen. Ook de overeenkomst voor de uitvoering van Beschut werk met de gemeente Oude IJsselstreek is uitgebreid. Voor de gemeente Aalten bieden we extra ondersteuning bij de arbeidsinschakeling en participatie van Oekraïners. In pilotvorm is de afgelopen periode onderzocht welke specifieke ondersteuningsbehoefte deze inwoners in Aalten hebben. Dit is nu omgezet in reguliere werkwijze voor de duur van de huidige EU richtlijn (tijdelijke bescherming ontheemden Oekraïne).

Jeroen Spruit
algemeen directeur

1. Inhoudelijke ontwikkelingen

In dit hoofdstuk schetsen we de belangrijkste inhoudelijke ontwikkelingen in het tweede kwartaal van 2025.

1.1 Impact van de besparende maatregelen met andere beleidskeuzes

Impact in zijn algemeenheid

Tijdens het kadernota- en begrotingsproces 2024 is bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2029 gekozen voor een aantal besparende maatregelen. Dit met als doel om de uitvoeringskosten voor onze deelnemende gemeenten niet te laten stijgen. In de tweede helft van 2024 hebben we voor alle 5 maatregelen de benodigde voorbereidingen getroffen om deze maatregelen te implementeren. Inmiddels zijn 2 maatregelen afgerond die geen negatieve gevolgen (meer) hebben voor onze inwoners. Voor de overige 3 maatregelen geldt dat hier andere beleidskeuzes aan ten grondslag liggen. Daardoor hebben we, naast de voorbereiding van de implementatie om de maatregel te kunnen uitvoeren, de afgelopen periode ook benut voor het kunnen monitoren en (op termijn) verantwoorden van en rapporteren over de impact van deze andere beleidskeuzes. Nu dit is ingericht krijgen we vanaf het eerste kwartaal van 2025 geleidelijk aan steeds meer beeld van de effecten van de invoering van deze maatregelen. Wat zien we in de praktijk nu gebeuren? Wat is de maatschappelijke impact en het effect voor de (individuele) inwoners? Voor de werkgevers? En wat is het maatschappelijke effect? Van belang om hierbij te vermelden is dat er eerst voldoende kennis en ervaring moet worden opgebouwd, en tevens voldoende data beschikbaar moet zijn, om gedegen en onderbouwde uitspraken hierover te kunnen doen.

Besparingsmaatregel 'Anders investeren in mensontwikkeling'

In 2024 is gestart met de voorbereiding en in 2025 met de uitvoering van de versoberde dienstverlening. Deze aanpak beoogt de investering te beperken voor inwoners met een combinatie van kenmerken die duiden op een geringe kans op duurzame uitstroom. Concreet is gekozen voor een aangepaste inzet voor 2 groepen:

1. inwoners ouder dan 27 jaar, 2 jaar of langer in de uitkering en ingeschaald op trede 1 van de participatieladder (geïsoleerde positie)
2. inwoners met een uitkeringsduur van 9 jaar of langer, ingeschaald op trede 2 of hoger (sociale contacten buiten de deur, deelname georganiseerde activiteiten, onbetaald (vrijwilligers) werk)

De gevoerde gesprekken geven een eerste bevestiging van de aannames waarop de beleidsaanpassing is gebaseerd. Een deel van de betrokken inwoners ervaart belemmeringen op meerdere leefgebieden. In veel gevallen is er al ondersteuning beschikbaar op deze terreinen. Waar nodig zijn inwoners (en/of hun begeleiders) doorverwezen naar passende ondersteuning via ketenpartners.

Ook op het gebied van maatschappelijke participatie sluiten de eerste bevindingen aan bij de uitgangspunten van het beleid. Er is een groep inwoners die op dit moment participeert naar vermogen, waarbij het beeld is dat er geen ontwikkelpotentieel aanwezig is richting een re-integratietraject met uitstroom naar werk. Voor deze groep is de huidige mate van participatie passend bij hun mogelijkheden en situatie.

Als gevolg van de gekozen maatregel is de dienstverlening (gericht op ontwikkeling) beperkt tot een jaarlijks gesprek met inwoners. Hierdoor zijn de momenten om bij te sturen of om vroegtijdig signalen op te vangen die wijzen op de noodzaak van aanvullende ondersteuning beperkt. Deze frequentie van contactmomenten werkt door in de afstemming met onze ketenpartners. Er is minder gelegenheid voor actieve samenwerking en informatie-uitwisseling gedurende het jaar, waardoor het zicht op de effectiviteit van ingezette interventies en de bijdrage aan duurzame participatie beperkt blijft. Een gevolg kan zijn dat kansen voor ontwikkeling of passende ondersteuning onbenut blijven.

Besparingsmaatregel 'Afbouwen jobcoaching LKS P-wet'

Deze maatregel gaat over de intensiteit en duur van onze jobcoaching voor inwoners die zijn geplaatst met een loonkostensubsidie (LKS). Deze duur gaat per inwoner gemiddeld 1,5 jaar bedragen. We implementeren deze maatregel voor de reeds bestaande groep (die voorheen jobcoaching voor onbepaalde tijd ontvingen) in een periode van 2 jaar (2025-2026). Voor nieuwe inwoners die in aanmerking komen voor langdurige loonkostensubsidie geldt dat direct voor de inzet van een jobcoach. Dit maakt sommige werkgevers terughoudend om deze doelgroep in dienst te nemen.

In goed overleg met werkgever, jobcoach en inwoner is daar waar het kan de afbouw daadwerkelijk gerealiseerd. In het tweede kwartaal zien we dan ook een verdere afbouw van het aantal inwoners die langer dan 1,5 jaar jobcoaching ontvangen.

Daarnaast zijn gesprekken met werkgevers gevoerd over de groep inwoners bij wie jobcoaching nog niet is afgebouwd. Uit deze gesprekken blijkt dat werkgevers het als risicovol ervaren om deze inwoners een (vervolg of vast) dienstverband aan te bieden. Tegelijkertijd zijn er ook situaties waarin de begeleiding door een jobcoach op termijn kan worden verminderd of zelfs worden beëindigd, afhankelijk van de ontwikkeling van de medewerker.

Een illustratief voorbeeld, kenmerkend voor de groep inwoners waarbij de afbouw van jobcoaching complex is, is een inwoner die als gevolg van zijn doelgroep indicatie jaarlijks 2 à 3 keer een terugval ervaart waarbij dit leidt tot niet verschijnen op het werk, onbereikbaarheid en verzuim. De bijdrage van de jobcoach met specifieke kennis en ervaring met het werken met inwoners met een ondersteuningsbehoefte blijkt tijdens dergelijke momenten van grote waarde: de jobcoach fungeert als bemiddelaar tussen medewerker en werkgever, zodat de werkzaamheden weer worden hervat. Deze actieve betrokkenheid draagt bij aan het behoud van een goede arbeidsrelatie en daarmee de LKS plaatsing bij de werkgever. Waarbij het de vraag is of dit gewenste resultaat ook behaald zou zijn zonder de duurzame relatie met de jobcoach.

Besparingsmaatregel gezinsmigranten

Per 1 juli 2024 is de caseload voor gezinsmigranten die Laborijn bij de inburgering begeleid vergroot van 2 op 100 naar 1 op 150. Deze verzwaring van de caseload is mogelijk gemaakt door het versoberen van de inburgeringsdienstverlening voor deze doelgroep naar het wettelijk minimum kader voor gezinsmigranten. Inmiddels kan worden vastgesteld dat de effecten voor zowel de inwoner als de uitvoering voelbaar zijn. In de praktijk kan er minder tijd worden besteed aan de ondersteuning van gezinsmigranten. Door het versmallen van onze dienstverlening moet de gezinsmigrant noodgedwongen steunen op het eigen netwerk. Dit leidt tot een afhankelijke positie en beïnvloedt bij een aantal van hen de mate van zelfredzaamheid. Doordat we voor deze groep nu alleen nog het wettelijk minimum aan taken ten aanzien van de inburgering uitvoeren, is de toegevoegde waarde die Laborijn kan leveren beperkt. Mogelijk heeft dit op de langere termijn gevolgen voor het aantal gezinsmigranten dat instroomt in de bijstand.

1.2 Programma Inkomenszekerheid

Aantal huishoudens in de BUIG

De ontwikkeling van het aantal huishoudens in de bijstand is beperkt. In het tweede kwartaal is het aantal in Doetinchem gedaald met 4 huishoudens en in Aalten met 1 huishouden gestegen.

Ontwikkeling plaatsing met loonkostensubsidie

Het aantal plaatsingen met LKS daalt. Dit lijkt met name te komen doordat er minder nieuwe inwoners met een dienstverband bij een werkgever starten en minder verlengingen van dienstverbanden worden gegeven. Werkgevers benoemen daarbij mede als reden de afbouw van de jobcoach begeleiding als argument. Bij 1.3 leest u hierover een nadere toelichting.

Visie op preventie en handhaving

Het Dagelijks Bestuur heeft onlangs het visiedocument preventie & handhaving vastgesteld. Voor Laborijn is het handhaven van regels en wetten geen doel op zich, maar vormt het een integraal onderdeel van de dienstverlening. Het doel van Laborijn is te zorgen dat inwoners kunnen meedoen op de best passende plek en waar nodig worden voorzien van een inkomensvoorziening. Preventie & handhaving is daarbij een middel om dit te realiseren. We gaan uit van vertrouwen, zetten in op preventie en vroegsignalering en leveren maatwerk waar dat nodig is.

Het merendeel van de inwoners maakt niet opzettelijk misbruik van sociale voorzieningen. Door persoonlijke omstandigheden en soms complexe regelgeving kunnen (onbewust) fouten worden gemaakt. Kijken naar de omstandigheden, het doel van beleid en regels en het beoogd effect voor inwoners zijn voor ons belangrijke uitgangspunten. Organisatiebreed kijken we hoe inwoners te ondersteunen om aan wet- en regelgeving te kunnen voldoen en proberen we de negatieve gevolgen van het niet nakomen zo klein mogelijk te houden. We willen een toegankelijke en betrouwbare organisatie voor onze inwoners en samenwerkingspartners blijven.

We zijn ons er echter van bewust dat er ook een kleine groep inwoners bestaat die wel opzettelijk misbruik maakt van de voorzieningen. Het tegengaan van misbruik en oneigenlijk gebruik blijft daarom belangrijk, ook om binnen de samenleving draagvlak te behouden voor het bestaande sociale stelsel. Inwoners worden aangesproken op hun eigen verantwoordelijkheid en hebben verplichtingen die niet vrijblijvend zijn. En ook wij hebben een actieve en niet vrijblijvende plicht richting onze inwoners. Zo blijft het voor beide partijen duidelijk wat de rechten en verplichtingen zijn en wat we van elkaar mogen verwachten.

Handhaving staat niet op zichzelf, maar is een integraal onderdeel van de totale dienstverlening aan onze inwoners. Naleving van wet- en regelgeving wordt optimaal bevorderd wanneer handhaving, met een juiste balans tussen van preventie tot repressie, onderdeel is van de brede dienstverlening.

Het visiedocument wordt de komende periode verder geconcretiseerd. Samen met onze deelnemende gemeenten en directe externe samenwerkingspartners (denk aan Bureau voor Financiële Ondersteuning, Buurtplein en Figulus Welzijn) hebben we regels voor onze uitvoering. Een samenwerking die wij ook zoeken met overige ketenpartners, zoals politie, regionale en andere samenwerkingsverbanden en organisaties die hulp- en/of dienstverlening bieden aan onze inwoners. Steeds vanuit het doel het voorkomen en vroegtijdig opsporen van het al dan niet onbewust misbruik maken van sociale voorzieningen.

Ontwikkeling Oekraïne leefgeld

Het aantal inwoners met leefgeld in Aalten is het tweede kwartaal flink gegroeid. De verklaring voor deze groei ligt gelegen in de uitbreiding van de gemeentelijke opvang.

Het aantal inwoners met leefgeld in Doetinchem is in mei gedaald vanwege seizoenswerk van een grote groep Oekraïners. De verwachting is dat dit wellicht weer gaat stijgen na afloop van het seizoenswerk, omdat er nog niet voor iedereen passend vervolgwerk is gevonden.

Eigen bijdrageregeling Oekraïne

Sinds 1 januari van dit jaar zijn gemeenten verplicht een eigen bijdrage voor de kosten van verblijf op te leggen. Alle volwassen ontheemden die in een gemeentelijke opvang verblijven en voldoende inkomsten uit werk hebben, moeten maandelijks financieel bijdragen aan de kosten van hun opvang. Dit als een verbruiksvergoeding voor onder meer gas, water en elektra.

De eigen bijdrageregeling vormt één geheel met de bestaande uitvoering van de leefgeldregeling en de inspanningen om Oekraïners naar werk te begeleiden. Laborijn is daarmee de natuurlijke partner om ook de eigen bijdrageregeling voor de gemeenten Aalten en Doetinchem uit te voeren.

In de eerste maanden van dit jaar is voor de opstart van de eigen bijdrageregeling veel werk verzet om de bestaande gezins- en werksituaties (en de mutaties daarin) zowel procesmatig als qua communicatie goed in beeld te brengen. Inmiddels loopt dit proces en verloopt ook de inning van de eigen bijdragen

naar verwachting. De betalingsmoraal is goed. Een drietal bezwaren zijn ontvangen, die middels mediation (in de vorm van nadere uitleg van de regeling) naar tevredenheid van de indieners zijn afgehandeld.

We constateren dat inwoners soms onbewust niet doorgeven aan het werk te zijn gegaan of hier op korte termijn mee starten. In de gemeente Aalten is daarom per juni een kortdurende pilot gestart waarbij bewoners in een gemeentelijke opvang maandelijks een inlichtingenformulier ontvangen gericht op mutaties met betrekking tot werk. Hiermee kan worden voorkomen dat in latere instantie terugvorderingen ontstaan.

1.3 Programma Mensontwikkeling

Uitstroom vanuit parttime werk

In de periode september 2024 tot en met maart 2025 zijn 41 inwoners gestart met parttime werk. Over diezelfde periode zijn 50 inwoners gestopt met parttime werk. Waarvan 30 inwoners volledig zijn uitgestroomd uit de bijstand waarvan 19 inwoners naar werk. Dit is vergelijkbaar met de vorige periode.

Van de inwoners met parttime werk stroomt 38% volledig uit naar werk. Daarmee levert parttime werk een belangrijke bijdrage aan de opstap naar volledige uitstroom uit de bijstand.

Start casemanagement voor Oekraïense ontheemden woonachtig in gemeente Aalten

De gemeente Aalten heeft Laborijn in 2024 gevraagd om een aanpak te ontwikkelen waarin integratie en maatschappelijke deelname van de Oekraïense inwoners vanaf de leeftijd van 18 jaar centraal staat. Deze proactieve aanpak heeft de naam 'casemanagement' gekregen. Na het draaien van een succesvolle pilot in het najaar van 2024 is besloten om officieel te gaan starten met de aanpak. Vanaf 1 mei 2025 is het team casemanagement Oekraïne van Laborijn gestart met de intakegesprekken van de Oekraïense inwoners van de gemeente Aalten. Tijdens de intakegesprekken worden mogelijkheden en wensen voor taalontwikkeling, werk, school en participatie besproken. De gemaakte afspraken worden vastgelegd in een Plan van aanpak. In een mooie samenwerking tussen de gemeente Aalten, Figulus Welzijn en Laborijn worden de ontwikkel- en participatiedoelen van de Oekraïense inwoners ingeregeld, gestimuleerd en gevolgd. De eerste reacties van de inwoners zijn zeer positief. Inwoners waarderen de aandacht en stimulans van de gemeente, Laborijn en Figulus Welzijn en geven aan dat ze de kans graag willen grijpen om deel te nemen aan deze informele voorinburgering.

Labowijzer

De afgelopen periode hebben we nieuwe stappen gezet in de doorontwikkeling naar een toekomstbestendig en vooruitstrevend arbeid diagnostisch centrum. Om de participatie van inwoners op een efficiënte en duurzame wijze te bevorderen, investeren we actief in vernieuwing en ontwikkeling.

Een belangrijke stap daarin is de aanschaf van nieuw instrumentarium, waarmee we onze diagnostische processen verder professionaliseren. Deze investering verhoogt de betrouwbaarheid en effectiviteit van onze analyses en stelt ons in staat om inwoners nog gericht te ondersteunen op weg naar arbeidsparticipatie. Door inzet van diagnostisch instrumentarium brengen we individuele talenten, competenties en ontwikkelbehoeften nauwkeurig in kaart. Op basis hiervan denken we samen met inwoners mee over passende participatiestappen en de randvoorwaarden die nodig zijn om daadwerkelijk toe te groeien naar duurzame arbeidsparticipatie. Deze aanpak vergroot eigen regie, draagt bij aan hun motivatie en vergroot de kans op een succesvolle en blijvende plek op de arbeidsmarkt.

Ook buiten onze eigen organisatie hebben we kennis en inspiratie opgedaan. Zo leverden werkbezoeken aan Werkkracht Ede en Lucrato waardevolle inzichten op over innovatieve werkwijzen, samenwerking met werkgevers en integrale aanpakken. Deze verkenningen sluiten goed aan bij onze ambities en vormen een stevige basis voor de volgende fase van Labowijzer.

Ontwikkelingen LKS trajecten

In de afgelopen 2 kwartaalrapportages is, na 9 jaar van stijging, een aanhoudende daling zichtbaar in het

totaal aantal LKS-plaatsingen. De instroom blijft achter bij de eerder geprognosticeerde aantallen en daarnaast constateren we een stijging in het aantal beëindigde trajecten. Ook is de uitstroom in met name januari 2025 veel hoger dan in januari van 2024.

Hoewel landelijk een stijging van het aantal mensen met een LKS-dienstverband bij werkgever wordt verwacht – en wij deze verwachting ook hebben meegenomen in onze begroting – blijkt uit een voorlopige analyse dat slechts een beperkt deel van de doelgroep daadwerkelijk over voldoende ontwikkelcapaciteit beschikt om deze stap te maken. Na een verdiepende analyse zien we dat slechts circa 20% van de huidige groep beschikt over voldoende ontwikkelcapaciteit om via een ontwikkeltraject de stap naar een LKS dienstverband te kunnen maken.

Tevens signaleren we terughoudendheid bij werkgevers om kandidaten duurzaam te binden, mede doordat de inzet van jobcoaching gemiddeld na 1,5 jaar stopt. Hoewel het causaal verband tussen deze maatregel en de terugloop in plaatsingen nog niet onomstotelijk is vastgesteld, geven met name grotere werkgevers aan dat het beëindigen van jobcoaching voor hen aanleiding is om LKS-dienstverbanden af te bouwen en/of niet te verlengen.

Om deze trend te keren, wordt gewerkt aan het onderzoeken van de potentiële kansen en mogelijkheden om de instroom te bevorderen. En tevens aan het onderbouwen van onze wens om de besparende maatregel ten aanzien van inzet van jobcoaching te herzien. Zodat de effectiviteit en duurzaamheid van plaatsingen wordt versterkt.

De doorbraakmethode en het Doetinchemse Doorbraakteam

Veel inwoners kennen een stapeling van problemen dat, in de complexe systeemwereld met allerlei regelingen en voorzieningen, belemmerend kan werken. Het kan dan in het belang van de inwoner zijn om te komen tot een creatieve of onconventionele oplossing. In de doorbraakmethode worden de krachten van verschillende domeinen gebundeld – zoals welzijn, zorg, inkomen en wonen – om tot een integrale aanpak en creatieve, onconventionele oplossing te komen. In mei is, in het verlengde van Activerend werken, door gemeente Doetinchem gestart met een lokale variant, het Doetinchemse Doorbraakteam. In dit team worden complexe casussen behandeld, vastgelopen situaties doorbroken en samenwerking over de grenzen van organisaties heen gestimuleerd. Deze aanpak richt zich zowel op jeugdigen als volwassenen. Het stelt de professionals in staat om onderbouwd, gelegitimeerd en kostenbewust maatwerk te leveren – zonder willekeur. De training in de doorbraakmethode vindt plaats van mei tot september 2025. Aan de training wordt deelgenomen door Buurtplein, Sité Woondiensten, Bureau voor Financiële Ondersteuning (BvFO), Laborijn en de afdeling Beleid Maatschappij van de gemeente Doetinchem. Vanuit Laborijn nemen, vanuit verschillende disciplines, 5 collega's deel aan deze opleiding.

Ziekteverzuim cao Aan de Slag (zie paragraaf 4.2.5)

In het tweede kwartaal van 2025 is het gemiddeld ziekteverzuimpercentage 11,0%. Dit is lager dan in het eerste kwartaal van 2025. Een daling ten opzichte van het eerste kwartaal is een herkenbaar beeld en past bij de voorjaarsperiode.

Wat opvalt is dat het gemiddeld verzuimpercentage van het tweede kwartaal hoger is dan het gemiddeld verzuimpercentage van het tweede kwartaal van 2024. Deze trend, die eind 2024 is ontstaan, zet zich nog steeds door.

Analyse laat zien dat met name meldingsfrequentie hoog is, vooral binnen de doelgroep beschut werk. De instroom in deze groep bestaat vooral uit jongeren. Het beeld daarbij is dat zij minder gewend zijn aan werken en wat dit vraagt qua vaardigheden en gedrag. Deze groep heeft ook een hogere begeleidingsbehoefte.

In het tweede kwartaal van 2025 heeft een wisseling plaatsgevonden van arbodienstverlener. Een wisseling van arbodienstverlener leidt in de praktijk vaak tot een korte toename van de verzuimduur. Dit beeld is echter beperkt zichtbaar in het tweede kwartaal. In de samenwerking met de nieuwe arbodienstverlener wordt specifiek ingezoomd op de doelgroep beschut werk en gefocust op de inzetbaarheid van medewerker, ook al vóórdat sprake is van een verzuimsituatie.

1.4 Programma Inburgering

Start taalverkenning

Binnen Laborijn zijn we gestart met een verkenning naar het taalaanbod voor inwoners. Taal speelt een cruciale rol in participatie, zelfredzaamheid en duurzame uitstroom naar werk. Centraal in dit onderzoek staat de vraag: hoe zorgen we ervoor dat ons aanbod nog beter aansluit bij de dagelijkse leefwereld en de diversiteit van onze inwoners.

In deze verkenning brengen we in kaart hoe taalondersteuning op dit moment is georganiseerd binnen Laborijn. We onderzoeken wat goed werkt, waar knelpunten zitten en welke kansen er liggen om het aanbod zo goed mogelijk aan te laten sluiten bij de dagelijkse praktijk van onze inburgeraars. We kijken daarbij naar taallessen en -trainingen en ook naar laagdrempelige en informele leeractiviteiten, zoals een taalmaatje op de werkvloer of taalcafés. Door in gesprek te gaan met collega's, samenwerkingspartners en inwoners, verzamelen we een breed en realistisch beeld van wat nodig is en hoe we dit kunnen vormgeven.

De opbrengsten van deze verkenning vormen de basis voor een onderbouwd advies om het taalaanbod te versterken. Zo bouwen we samen aan een organisatie waarin taal geen drempel vormt, maar een brug naar meedoen.

Aandacht voor jonge inburgeraars

De onderwijsroute biedt aan jonge inburgeraars de mogelijkheid om de inburgering op B1 niveau af te ronden in 1,5 jaar in een schoolse setting en in een weekvullend programma. De onderwijsroute is daarbij niet alleen gericht op het behalen van de inburgering, maar ook op doorstroom naar mbo-onderwijs. Landelijke resultaten laten zien dat de onderwijsroute voor veel jonge inburgeraars niet haalbaar is. Oorzaken zijn onder meer het leerniveau, schoolse vaardigheden, mentale belastbaarheid en zelfredzaamheid.

Regionaal is aandacht voor deze zorg en vooral voor het vinden van oplossingen. Samen met alle 8 gemeenten in de Achterhoek wordt onder meer ingezet op de ontwikkeling van een B1/entree route voor jonge inburgeraars. Binnen deze route krijgen jongeren 3 jaar de tijd om hun inburgering op B1 niveau af te ronden, ook in een schoolse omgeving en met een weekvullend programma. Daarnaast wordt gewerkt aan een pilot voor een voorschakelklas voor de onderwijsroute. Binnen deze voorschakelklas van 12 weken worden jongeren in 3 dagdelen per week voorbereid op de start met de onderwijsroute en is er aandacht voor de pijlers welzijn, didactiek, diagnostiek en digitale en financiële vaardigheden.

Regionaal bundelen we met deze initiatieven onze krachten om de jonge inburgeraars in de regio een passend inburgeraanbod te bieden, gericht op de stap naar mbo-onderwijs en/of werk en participatie. Laborijn neemt een sturende rol aan in de voorbereiding van de pilot. Het streven is om de eerste (pilot) voorschakelklas in september 2025 te starten.

Duale trajecten

Binnen de B1- en Z-route ervaren we regionaal een uitdaging om duale trajecten te realiseren. Dit zijn trajecten waar taalonderwijs gecombineerd wordt met werk gerelateerde activiteiten (werk en/of participatieactiviteiten). Door naast taalonderwijs te werken en/of te participeren met Nederlandssprekende collega's, worden de taalontwikkeling, de zelfredzaamheid en de sociale integratie aanzienlijk gestimuleerd. De uitdagingen bij het realiseren van duale trajecten zijn onder andere de wisselende lesmomenten taalonderwijs en de beschikbaarheid van werk- en participatieplekken.

Regionaal is aandacht voor het belang van en de uitdaging in het realiseren van duale trajecten. Op 11 juli 2025 heeft de regio een landelijke marktconsultatie op tendernet gezet. In deze marktconsultatie wordt aanbieders gevraagd om input/ideeën voor de realisatie van duale trajecten. Deze input zal worden benut bij de regionale aanbestedingsronde voor onder meer taalonderwijs en bij de aanpak naar meer en duurzame participatie- en werkplekken voor de doelgroep.

Laborijn heeft in de ontwikkeling van haar inburgermodules voor de Z-route ook aandacht voor participatie naast het taalaanbod. De doelgroep van de Z-route is kwetsbaar in de ontwikkeling van de Nederlandse taal, zelfredzaamheid en belastbaarheid. Meedoen in de maatschappij en duurzaam participeren en/of werken is voor deze groep lastig en niet vanzelfsprekend. De modules in ontwikkeling: financiële en digitale educatie, vitaliteit (stilstaan bij jezelf) en participatie bieden niet alleen aanvullende participatie uren voor de Z-route, maar zorgen ook voor een boost in de zelfredzaamheid, de belastbaarheid, de taalontwikkeling, de werknemersvaardigheden en dragen bij aan duurzame participatie.

Verlenging samenwerking Bureau voor Financiële Ondersteuning (BvFO)

In het kader van de Wet Inburgering 2021 is het financieel ontzorgen van asielstatushouders met een bijstandsuitkering een wettelijke taak bij vestiging in de gemeenten Aalten en Doetinchem. Dit betekent dat nieuwkomers gedurende de eerste 6 maanden begeleiding ontvangen via budgetbeheer. In deze periode worden vaste lasten, zoals huur, zorgverzekering en gas/water/licht, rechtstreeks betaald. Het resterende bedrag wordt beschikbaar gesteld aan de inburgeraar.

Per 1 januari 2025 is de samenwerking tussen Laborijn en het Bureau voor Financiële Ondersteuning (BvFO) verlengd met een periode van 3 jaar. BvFO blijft daarmee verantwoordelijk voor de uitvoering van het financieel ontzorgen van asielstatushouders uit beide gemeenten.

Naar aanleiding van de evaluatie van de samenwerking zijn aanvullende afspraken gemaakt die gericht zijn op het vergroten van individueel maatwerk tijdens de ontzorgingsperiode. Hiermee wordt beoogd de zelfredzaamheid van inburgeraars sneller te vergroten.

Een belangrijke nieuwe ontwikkeling binnen deze samenwerking is de oprichting van een revolverend fonds. Vanuit dit fonds kunnen voorschotten worden verstrekt, bijvoorbeeld op huur- of zorgtoeslag, zolang deze nog niet zijn toegekend. Dit voorkomt financiële stress in de eerste periode na vestiging.

In samenwerking met VluchtelingenWerk, Figulus Welzijn en BvFO zijn daarnaast aanvullende afspraken gemaakt over de begeleiding en monitoring van deze doelgroep. Het doel is om inburgeraars goed in beeld te houden en hen passend te ondersteunen op weg naar financiële zelfstandigheid.

Tot slot blijft de inzet van cultuurvertaling een vast onderdeel van de dienstverlening. Laborijn stelt hiervoor structureel 2 dagdelen per week een cultuurvertaler beschikbaar, zodat er in de begeleiding effectief rekening kan worden gehouden met taal- en cultuurverschillen.

Verdieping op verantwoording WI21 en doorontwikkeling dashboard

Sinds de invoering van de Wet Inburgering 2021 (WI21) is binnen Laborijn veel werk verzet om inburgeraars zo goed mogelijk te begeleiden tijdens hun inburgeringstraject. Naast de doorontwikkeling van de ondersteunende infrastructuur zijn ook stappen gezet in het verbeteren van de verantwoording over de uitvoering van de wet.

In dit kwartaal is, in afstemming met de gemeente Aalten en Doetinchem, besloten om verdere verdieping aan te brengen in de verantwoording. Het bestuursdashboard voor inburgering is uitgebreid met aanvullende gegevens, waaronder demografische kenmerken, informatie over de leerbaarheid van het inwonersbestand en de mate van dualiteit in de trajecten (combinatie van taal en participatie).

Dankzij deze uitbreiding is het nu mogelijk om meer verbanden te leggen tussen verschillende kenmerken. Dit stelt Laborijn in staat het aanbod nog beter af te stemmen op de behoeften van inburgeraars, en draagt bij aan een meer gerichte en effectieve uitvoering van de WI21.

1.5 Programma Wsw

Ontwikkeling Wsw

Voor 2025 is de landelijke verwachting dat het aantal Wsw-medewerkers¹ daalt met 6,38%². Voor de Laborijn gemeenten wordt in 2025 een daling van 6,71% verwacht. In het tweede kwartaal zien we een daling van 2,05% in se's en 1,94% in het aantal personen. In het eerste halfjaar is het aantal se's afgenomen met 4,7%. Het verloop lijkt vooralsnog sneller te gaan dan verwacht. Het detacheringspercentage blijft stabiel op 76%.

Ziekteverzuim Wsw

In het tweede kwartaal van 2025 is het gemiddeld ziekteverzuimpercentage 12,0%. Dit is lager dan het eerste kwartaal van 2025. Een daling ten opzichte van het eerste kwartaal is een herkenbaar beeld en past bij de voorjaarsperiode.

Doordat de lange verwerkingstijd/achterstanden bij UWV iets zijn teruggelopen in het tweede kwartaal, daalt ook de verzuimduur ten opzichte van het eerste kwartaal. Hierdoor blijven medewerkers minder lang in het verzuim.

1.6 Programma Overhead

Aangepaste klachtenregeling

Laborijn heeft onlangs een nieuwe regeling voor de behandeling van klachten in gebruik genomen. De regeling is bedoeld voor inwoners die niet tevreden zijn over de dienstverlening van Laborijn en daarover een klacht willen indienen. De nieuwe regeling is in eenvoudigere taal en begrijpelijker geschreven en vraagt van een inwoner minder digitale vaardigheden. Zo kan een klacht ook mondeling worden ingediend en kan een inwoner voor het indienen van een klacht actieve ondersteuning krijgen.

De vernieuwde klachtenregeling draagt daarmee bij aan een toegankelijker Laborijn en stelt tegelijkertijd Laborijn in staat om met de binnengekomen klachten haar eigen dienstverlening verder te verbeteren.

Nieuwbouw in Doetinchem

In het afgelopen kwartaal is het sloopwerk en de sanering van de grond afgerond op de plaats waar de nieuwbouw wordt gerealiseerd. De uitvoering van het gehele project loopt zowel qua planning als financiën op schema.

2. Laborijn in beeld

We delen regelmatig nieuws en verhalen van en over inwoners, medewerkers, werkgevers en samenwerkingspartners van Laborijn. Hierbij een de berichtgeving uit het tweede kwartaal

greep uit van 2025.

**Laborijn en Gemeente Oude IJsselstreek** versterken samenwerking voor inburgering

De overeenkomst werd ondertekend door wethouder John Haverdij namens de gemeente Oude IJsselstreek en wethouder **Jorik Huizinga**, voorzitter van het Dagelijks Bestuur van Laborijn.

 Jorik Huizinga: "Het is mooi dat Oude IJsselstreek ook de meerwaarde ziet van de gezamenlijke uitvoering van inburgering door Laborijn. Onze inwoners volgen samen al taalonderwijs en het biedt meerwaarde dat we nu ook samen optrekken in het ondersteunen van de mogelijkheden van nieuwkomers op de arbeidsmarkt".

Lees hier het persbericht: <https://bit.ly/4IO2uja>

#Samenwerkt

**Gemeente Oude IJsselstreek versterkt inburgeringsondersteuning...**
laborijn.nl

¹ Gebaseerd op het aantal se's (standaard eenheden)

² Bron: meicirculaire 2024

Projectcoördinator nieuwbouw **Niels Berendsen** vertelt over de aanstaande bouw van het nieuwe pand van **Laborijn**

"In het tweede kwartaal van 2025 start de sloop van de gebouwen op de plek waar het nieuwe pand zal verrijzen. Die staan al enige tijd leeg. Tijdens de bouw blijven we in (een deel van) het oude pand."

"Het nieuwe gebouw wordt multifunctioneel, uitnodigend, gastvrij, duurzaam, inclusief en heel transparant door veel raampartijen en glazen wanden. Binnen vormt de receptie het hart, met daaromheen de verschillende ruimtes voor de 4 functies van Laborijn: ontwikkelen, productie, ontmoeten/horeca en kantoor."

<https://bit.ly/3Xlrpua>



Projectcoördinator **Niels** vertelt over de nieuwbouw

laborijn.nl

In het tweede kwartaal is gestart met de sloop om plaats te maken voor de nieuwbouw

Hoe verbind je lokale trots en sociale impact in één project?



In aanloop naar Koningsdag hebben we ook bij **Laborijn** de handen uit de mouwen gestoken. In opdracht van een lokale partner hebben we in ons Werk- en Leercentrum in Doetinchem meer dan 10.000 kroontjes voorbereid om gedragen te worden.

Elk kroontje is met zorg door de handen van onze medewerkers gegaan en ze zijn door heel Doetinchem verspreid. Zo dragen wij met trots ons steentje bij aan een feestelijke dag vol oranje! 🍷

Fijne Koningsdag!

Benieuwd wat Laborijn voor jouw organisatie kan betekenen? Ik kom graag met je in gesprek.

#Koningsdag2025 #sociaalondernemen #samenwerking #socialeimpact



Koningsdag: Laborijn mocht een mooie opdracht verzorgen in aanloop naar Koningsdag. Op de dag zelf sloot een aantal Laborijners aan bij het koningsmaal. De dag na Koningsdag verzorgde Proef! een brunch voor alle vrijwilligers

De samenwerking met gemeente Oude IJsselstreek voor inburgering is versterkt

Highlights: een greep uit de viering van Koningsdag 2025 in Doetinchem. LABORIJN was door onze aanwezigheid ook hier vertegenwoordigd. Nogmaals bedankt **Ellen Willems** voor de uitnodiging 🍷
Gaby Koenders **Fuad Almaghari** **Laborijn**



Na een drukke en succesvolle Koningsdag zijn alle vrijwilligers gisteren bedankt door **Gemeente Doetinchem** met een heerlijk ontbijt/brunch. De verzorging hiervan lag in handen van Proef!, onderdeel van **Laborijn**.

Patrick Post, praktijkopleider Horeca Laborijn: "Het was een gezellige bijeenkomst waarbij volop werd genoten. Iedereen keerde tevreden huiswaarts. Voor het team van Proef! was het niet alleen een leuke, maar ook een leerzame ervaring om dit te mogen organiseren. We kijken terug op een fijne samenwerking en een geslaagde ochtend!"



Sinds begin dit jaar is de samenwerking met Laborijn en gemeente Montferland verder uitgebreid. Het is nu voor inwoners uit gemeente Montferland met een indicatie voor beschut werk mogelijk om bij Laborijn in dienst te komen.

Valeriia is de eerste inwoner uit Montferland met een indicatie voor beschut werk die bij Laborijn in dienst komt.

Lees hier het bericht:



laborijn.nl

Valeriia uit Montferland krijgt op dag van de arbeid contract bij Laborijn

De samenwerking met gemeente Montferland is uitgebreid

We kijken terug op weer een geslaagde jaarlijkse zomerbarbecue! Wat was het gezellig! Samen lekker gegeten, gedronken, gedanst en gezongen

We wensen iedereen een fijne zomer



Op de jaarlijkse personeelsbarbecue werd weer volop genoten door de aanwezige medewerkers

Maarten werkte een aantal jaren geleden bij een werkgever waar hij niet op zijn plek zat. Afgelopen februari startte hij in de leerlijn Logistiek bij Laborijn. Vrij snel daarna is hij doorgestroomd naar een mooie nieuwe werkplek bij EMkwadraad B.V..

Maarten en jobcoach Marije Lodewijks vertellen erover: <https://bit.ly/43j1sEH>



Maarten vindt zijn plek in de logistiek

laborijn.nl

Het ervaringsverhaal van Maarten, een medewerker die een mooie werkplek vond via Laborijn

Patrick Post runt samen met Delilah Takkenkamp het bedrijfsrestaurant van Laborijn genaamd Proef!. Sinds september 2023 leidt hij daar ook inwoners op voor het praktijkbewijs basisvaardigheden Horeca

Patrick geniet van de combinatie inwoners opleiden voor een mooie werkplek bij een reguliere werkgever én een 'steady' lunchrestaurant leiden. Hij vertelt erover: <https://bit.ly/4iZDra8>



Patrick Post en zijn topteam

laborijn.nl

Praktijkopleider Patrick vertelt over bedrijfsrestaurant Proef!

Kort na zijn aankomst in Nederland sprak Sulaiman Haj Khalaf de wens uit om weer als lasser aan de slag te gaan. Dankzij zijn motivatie, de hulp van Laborijn en de samenwerking met AT Techniekopleidingen rondde hij succesvol de opleiding MAG lassen niveau 1 af.

Zijn praktijkverklaring opent nu deuren naar werk in de metaal. Khatchik Kaspar: "Waar een wil is, is een weg. Samen met gemotiveerde kandidaten en bedrijven of opleiders met een open houding bereiken we mooie resultaten."

Sulaiman is nu klaar om zijn bijdrage te leveren aan de Nederlandse metaalindustrie

<https://bit.ly/4k0poT1>



Sulaiman is klaar voor een toekomst in de metaalindustrie

laborijn.nl

Het ervaringsverhaal van Sulaiman, een inburgeraar die via Laborijn een opleiding kon volgen

3. Financiële ontwikkelingen

3.1 Overzicht alle programma's

Het totaalresultaat is als volgt verdeeld over de programma's.

Totaal Resultaat	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Programma Inkomenszekerheid	-13.250	-20.000	-40.000	-40.000	-
Programma Mensontwikkeling	109.426	-500.258	-312.630	-1.000.516	687.886
Programma Inburgering	47.557	-	-	-	-
Programma Wsw	2.499.571	2.109.643	4.784.044	4.219.286	564.758
Programma Algemene overhead	-2.254.515	-2.648.305	-4.737.089	-5.296.609	559.520
Resultaat voor bestemming	388.788	-1.058.919	-305.675	-2.117.839	1.812.164
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-379.387	-199.343	-758.640	-398.686	-359.954
Onttrekking	409.354	1.258.262	1.282.272	2.516.524	-1.234.252
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat na mutatie reserves	418.755	-	217.957	-	217.957

Op dit moment is de verwachting dat het totale resultaat na mutaties reserves circa € 218.000 positief is.

De onttrekking uit de bestemmingsreserves is per saldo ongeveer € 1,2 miljoen lager dan was verwacht:

- € 688.000 lagere tekort op re-integratiemiddelen, dat wordt gedekt uit de bestemmingsreserve; deze kosten waren gepland in 2025 en zijn doorgeschoven naar 2026. Nadere toelichting hierover staat vermeld onder het programma mensontwikkeling paragraaf 3.3
- € 318.000 lagere onttrekking uit de in 2024 nieuw gevormde reserve doorontwikkeling infrastructuur. Een nadere toelichting is vermeld onder het programma overhead 3.6
- € 228.000 lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve frictiekosten uittreding Oude IJsselstreek

De toevoeging aan de bestemmingsreserve is per saldo € 360.000 hoger dan begroot:

- € 362.000 wordt toegevoegd aan de reserve doorontwikkeling infrastructuur. Voor deze middelen wordt nog een plan opgesteld. Besteding zal naar verwachting pas plaatsvinden na 2025
- € 2.000 lagere toevoeging aan de bestemmingsreserve risico opslag DVO Wsw Bronckhorst

De grootste financiële wijzigingen worden hierna per programma nader toegelicht.

Overzicht per programma op hoofdlijnen (x € 1.000)	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Programma Inkomenszekerheid					
Uitgaven uitkeringen en LKS	-15.618	-15.351	-31.587	-30.701	-886
Terugontvangsten uitkeringen	314	309	611	617	-6
Bijdrage gemeenten uitkeringen en LKS	15.298	15.022	30.936	30.044	892
Directe salariskosten	-564	-558	-1.115	-1.115	-
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	558	558	1.115	1.115	-
	-13	-20	-40	-40	-
Programma Mensontwikkeling					
Uitgaven re-integratie	-2.134	-2.872	-4.630	-5.744	1.114
Baten omzet en LKS	390	625	825	1.250	-425
Bijdrage gemeenten re-integratiemiddelen	1.732	1.747	3.493	3.494	-1
Directe salariskosten	-877	-998	-1.996	-1.996	-
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	998	998	1.996	1.996	-
	109	-500	-313	-1.001	688
Programma Inburgering					
Uitgaven inburgering	-873	-820	-1.640	-1.640	-
Bijdrage gemeenten inburgering	921	921	1.841	1.841	-
Reservering vooruitontvangen bedragen	-48	-101	-201	-201	-
Directe salariskosten	-308	-356	-711	-711	-
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	356	356	711	711	-
	48	-	-	-	-
Programma Wsw					
Uitgaven Wsw	-10.379	-10.112	-20.607	-20.223	-384
Omzet Wsw	2.951	2.782	5.634	5.563	71
Bijdrage gemeenten Wsw-budget	9.879	9.440	19.757	18.879	878
Directe salariskosten	-1.089	-1.138	-2.276	-2.276	-
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	1.138	1.138	2.276	2.276	-
	2.500	2.110	4.784	4.219	565
Programma Algemene overhead					
Lasten overhead	-6.122	-6.512	-12.468	-13.025	557
Baten overhead	1.773	1.769	3.540	3.538	3
Bijdrage gemeenten	2.095	2.095	4.191	4.191	-
	-2.255	-2.648	-4.737	-5.297	560
Resultaat voor bestemming	389	-1.059	-306	-2.118	1.812
Toevoeging reserves	-379	-199	-759	-399	-360
Onttrekking reserves	409	1.258	1.282	2.517	-1.234
Resultaat na mutatie reserves	419	-	218	-	218

3.2 Programma Inkomenszekerheid

Programma Inkomenszekerheid	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Baten					
<u>Bijdragen gemeenten</u>					
Bijstand	13.095.085	12.933.238	26.467.835	25.866.476	601.359
Loonkostensubsidie	1.805.160	1.649.569	3.605.160	3.299.138	306.021
Bijzondere Bijstand	91.709	170.000	254.000	340.000	-86.000
Individuele Inkomens toeslag	267.530	280.000	560.000	560.000	-
Studietoelage	125.199	93.500	242.000	187.000	55.000
Bbz kapitaalverstrekkingen	-12.090	-16.776	-31.552	-33.552	2.000
Tozo	-75.042	-87.500	-161.000	-175.000	14.000
Bijdrage directe salariskosten	557.716	557.716	1.115.432	1.115.432	-
	15.855.267	15.579.747	32.051.874	31.159.494	892.380
<u>Overige baten</u>					
Ontvangsten bijstand	210.760	192.500	389.844	385.000	4.844
Ontvangsten bijzondere bijstand	8.099	4.000	13.000	8.000	5.000
Ontvangsten Bbz leningen	19.814	24.500	47.000	49.000	-2.000
Ontvangsten Tozo	75.042	87.500	161.000	175.000	-14.000
	313.716	308.500	610.844	617.000	-6.156
Totaal baten	16.168.982	15.888.247	32.662.718	31.776.494	886.224
Lasten					
Bijstand	13.305.846	13.125.738	26.857.679	26.251.476	-606.203
Loonkostensubsidie	1.805.160	1.649.569	3.605.160	3.299.138	-306.021
Bijzondere Bijstand	99.808	174.000	267.000	348.000	81.000
Individuele Inkomens toeslag	267.530	280.000	560.000	560.000	-
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	6.727	20.000	40.000	40.000	-
Studietoelage	125.199	93.500	242.000	187.000	-55.000
Bbz kapitaalverstrekkingen	7.724	7.724	15.448	15.448	-
Directe salariskosten	564.239	557.716	1.115.432	1.115.432	-
Totaal lasten	16.182.232	15.908.247	32.702.718	31.816.494	-886.224
Saldo baten en lasten	-13.250	-20.000	-40.000	-40.000	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	6.727	20.000	40.000	40.000	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	-6.523	-	-	-	-

De verwachte uitgaven voor bijstand, loonkostensubsidie en overige regelingen zijn bijgesteld op basis van de uitgaven in het eerste halfjaar van 2025. In totaal betekent dit een verwachte toename in de lasten ten opzichte van de huidige begroting van € 886.000. Er is nog geen rekening gehouden met een eventuele aanpassing van beleid ten aanzien van de individuele inkomens toeslag.

De regeling studietoelage (bedoeld voor studenten die door een medische beperking naast hun studie niet kunnen bijverdienen) wordt meer benut dan in 2024. Daarom is de prognose van de kosten met € 55.000 naar boven bijgesteld.

Met name in Doetinchem zijn er in 2025 minder jongeren onder de 21 jaar die zelfstandig wonen en aanvullende bijzondere bijstand ontvangen, waardoor de prognose met € 81.000 naar beneden is bijgesteld.

Bijzondere Bijstand en Individuele Inkomenstoeslag t/m juni 2025	Aalten	Doetinchem	Laborijn
Aanvullende bijstand < 21 jaar	8.820	58.147	66.967
Belastingaanslag	1.427	1.392	2.819
Eenmalige overbrugging	4.382	8.912	13.294
Kosten ivm woonvoorzieningen	-	9.101	9.101
Leenbijstand	-	2.279	2.279
Overige algemene levensbehoeften	1.122	4.226	5.348
	15.751	84.057	99.808
Aflossing	-595	-7.504	-8.099
	15.156	76.553	91.709
Individuele inkomenstoeslag	49.978	217.552	267.530
Bijdrage gemeente	65.134	294.105	359.239

Bbz bedrijfskredieten t/m juni 2025	Aalten	Doetinchem	Laborijn
<u>Kredieten vanaf 2020</u>			
Kosten verstrekte leningen	-	7.724	7.724
Aflossing en rente	-9.395	-1.756	-11.151
	-9.395	5.968	-3.427
<u>Kredieten voor 2020</u>			
Aflossing en rente *)	-1.430	-7.233	-8.663
	-1.430	-7.233	-8.663
Bijdrage gemeente	-10.825	-1.265	-12.090

*) Moet door gemeente voor 75% afgerekend worden met het Rijk

Tozo t/m juni 2025	Aalten	Doetinchem	Laborijn
Aflossing en rente bedrijfskrediet *)	-5.087	-66.825	-71.913
Terugvordering *)	-350	-1.929	-2.279
Aflossing leenbijstand	-150	-700	-850
Bijdrage gemeente	-5.587	-69.454	-75.042

*) Moet door gemeente voor 100% afgerekend worden met het Rijk

Programma per gemeente

Programma Inkomenszekerheid Aalten	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Baten					
<u>Bijdragen gemeenten</u>					
Bijstand	2.729.236	2.798.676	5.564.599	5.597.351	-32.752
Loonkostensubsidie	375.287	369.102	747.287	738.205	9.082
Bijzondere Bijstand	15.156	29.000	48.000	58.000	-10.000
Individuele Inkomens toeslag	49.978	55.000	110.000	110.000	-
Studietoelage	21.757	16.000	42.000	32.000	10.000
Bbz kapitaalverstrekkingen	-10.825	-5.500	-17.000	-11.000	-6.000
Tozo	-5.587	-11.500	-14.000	-23.000	9.000
Bijdrage directe salariskosten	143.080	143.080	286.160	286.160	-
	3.318.082	3.393.858	6.767.046	6.787.716	-20.669
<u>Overige baten</u>					
Ontvangsten bijstand	71.175	30.000	113.459	60.000	53.459
Ontvangsten bijzondere bijstand	595	1.500	3.000	3.000	-
Ontvangsten Bbz leningen	10.825	5.500	17.000	11.000	6.000
Ontvangsten Tozo	5.587	11.500	14.000	23.000	-9.000
	88.183	48.500	147.459	97.000	50.459
Totaal baten	3.406.265	3.442.358	6.914.505	6.884.716	29.789
Lasten					
Bijstand	2.800.412	2.828.676	5.678.058	5.657.351	-20.707
Loonkostensubsidie	375.287	369.102	747.287	738.205	-9.082
Bijzondere Bijstand	15.751	30.500	51.000	61.000	10.000
Individuele Inkomens toeslag	49.978	55.000	110.000	110.000	-
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	-	7.500	15.000	15.000	-
Studietoelage	21.757	16.000	42.000	32.000	-10.000
Bbz kapitaalverstrekkingen	-	-	-	-	-
Directe salariskosten	144.753	143.080	286.160	286.160	-
Totaal lasten	3.407.938	3.449.858	6.929.505	6.899.716	-29.789
Saldo baten en lasten	-1.674	-7.500	-15.000	-15.000	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	7.500	15.000	15.000	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	-1.674	-	-	-	-

Programma Inkomenszekerheid Doetinchem	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Baten					
<u>Bijdragen gemeenten</u>					
Bijstand	10.365.849	10.134.562	20.903.235	20.269.124	634.111
Loonkostensubsidie	1.429.873	1.280.467	2.857.873	2.560.934	296.939
Bijzondere Bijstand	76.553	141.000	206.000	282.000	-76.000
Individuele Inkomens toeslag	217.552	225.000	450.000	450.000	-
Studietoelage	103.442	77.500	200.000	155.000	45.000
Bbz kapitaalverstrekkingen	-1.265	-11.276	-14.552	-22.552	8.000
Tozo	-69.454	-76.000	-147.000	-152.000	5.000
Bijdrage directe salariskosten	414.636	414.636	829.272	829.272	-
	12.537.185	12.185.889	25.284.828	24.371.778	913.050
<u>Overige baten</u>					
Ontvangsten bijstand	139.585	162.500	276.385	325.000	-48.615
Ontvangsten bijzondere bijstand	7.504	2.500	10.000	5.000	5.000
Ontvangsten Bbz leningen	8.989	19.000	30.000	38.000	-8.000
Ontvangsten Tozo	69.454	76.000	147.000	152.000	-5.000
	225.532	260.000	463.385	520.000	-56.615
Totaal baten	12.762.717	12.445.889	25.748.213	24.891.778	856.435
Lasten					
Bijstand	10.505.434	10.297.062	21.179.620	20.594.124	-585.496
Loonkostensubsidie	1.429.873	1.280.467	2.857.873	2.560.934	-296.939
Bijzondere Bijstand	84.057	143.500	216.000	287.000	71.000
Individuele Inkomens toeslag	217.552	225.000	450.000	450.000	-
Vangnetvoorziening Zelfstandigen	6.727	12.500	25.000	25.000	-
Studietoelage	103.442	77.500	200.000	155.000	-45.000
Bbz kapitaalverstrekkingen	7.724	7.724	15.448	15.448	-
Directe salariskosten	419.486	414.636	829.272	829.272	-
Totaal lasten	12.774.294	12.458.389	25.773.213	24.916.778	-856.435
Saldo baten en lasten	-11.577	-12.500	-25.000	-25.000	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	6.727	12.500	25.000	25.000	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	-4.850	-	-	-	-

Verwacht resultaat BUIG-budget

Op basis van voorgenoemde bijgestelde lasten verwachten we op dit moment voor de gemeente Aalten een tekort op het BUIG-budget van circa € 269.000 en voor Doetinchem een overschot van circa € 406.000. We hebben de geprognosticeerde lasten afgezet tegen het nader voorlopig budget. In dit budget is de indexering van naar verwachting minimaal 4,8% nog niet opgenomen door het Rijk. Voor een zuivere vergelijking ten opzichte van de geprognosticeerde lasten is de minimaal verwachte indexatie opgeteld bij het budget. In oktober wordt het definitieve Rijksbudget vastgesteld.

Verwacht BUIG resultaat ten opzichte van het nader voorlopige budget 2025	Aalten	Doetinchem	Laborijn
Nader voorlopig budget BUIG +/-	5.766.657	23.060.575	28.827.232
Geschatte indexatie +/-	276.800	1.106.908	1.383.707
Prognose BUIG kosten -/-	6.312.170	23.761.108	30.073.278
Verwacht resultaat	-268.713	406.375	137.662

3.3 Programma Mensontwikkeling

Programma Mensontwikkeling	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Baten					
Re-integratiemiddelen					
Bijdrage gemeenten re-integratiemiddelen	1.557.222	1.557.222	3.114.443	3.114.443	-
Inleenvergoedingen w i w	8.500	7.500	15.000	15.000	-
Beschut werk dienstverbanden					
Bijdrage gemeenten beschut werk	98.487	98.487	196.973	196.973	-
Loonkostensubsidie	201.393	342.609	422.926	685.217	-262.292
Omzet	47.635	70.693	100.034	141.386	-41.353
DGI dienstverbanden					
Infrastructurele opslag (DGI)	72.346	72.346	143.877	144.691	-814
Loonkostensubsidie	81.789	136.289	171.757	272.578	-100.820
Omzet	27.062	38.586	56.831	77.171	-20.340
CAO ad Slag Montferland					
Bijdrage gemeente	4.213	18.750	37.500	37.500	-
Loonkostensubsidie	18.876	24.000	48.000	48.000	-
Omzet	4.728	5.250	10.500	10.500	-
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	997.962	997.962	1.995.925	1.995.925	-
Totaal baten	3.120.212	3.369.692	6.313.765	6.739.384	-425.619
Lasten					
Re-integratiemiddelen					
Ontwikkeling inwoners	85.111	250.053	220.683	500.105	279.422
Nieuwe inwoners	207.025	434.721	611.069	869.441	258.372
Integrale samenwerking	100.918	112.884	225.768	225.768	-
Arbeidstoeleiding	190.269	185.000	370.000	370.000	-
Hulpmiddelen en vergoedingen	63.944	81.500	138.000	163.000	25.000
Interne klantondersteuning	873.993	873.993	1.747.986	1.747.986	-
Beschut werk dienstverbanden					
Loon- en personeelskosten	296.909	504.818	623.509	1.009.636	386.127
Begeleiding	43.456	43.456	86.912	86.912	-
DGI dienstverbanden					
Loon- en personeelskosten	215.525	308.593	452.602	617.186	164.584
Begeleiding	28.971	28.971	57.941	57.941	-
CAO ad Slag Montferland					
Loon- en personeelskosten	27.817	48.000	96.000	96.000	-
Directe salariskosten	876.849	997.962	1.995.925	1.995.925	-
Totaal lasten	3.010.787	3.869.950	6.626.395	7.739.900	1.113.505
Saldo baten en lasten	109.426	-500.258	-312.630	-1.000.516	687.886
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	11.688	500.258	312.630	1.000.516	-687.886
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	121.113	-	-	-	-

Doordat de verwachting is dat we in 2025 minder uitgaven doen, verwachten we per saldo € 688.000 minder te onttrekken uit de bestemmingsreserve re-integratiemiddelen. Hieronder noemen we de voornaamste oorzaken.

Project verkenning en verbeterplan Jongeren (ontwikkeling inwoners)

In het tweede kwartaal heeft Laborijn vanuit de gemeenten Aalten en Doetinchem de opdracht ontvangen voor een 'verkenning en verbeterplan jongeren'. De aanleiding hiervoor is onze gedeelde ambities ten aanzien van de doelgroep jongeren, gezien onder andere de instroom/uitstroom-dynamiek en ook de GGZ-problematiek die steeds vaker speelt bij deze doelgroep. Ook voor jonge statushouders zien we dat een sluitend aanbod ontbreekt (naar onderwijs dan wel inburgering). Daarnaast is er de opdracht de werkwijze van Zeg Achterhoek te borgen in de reguliere werkwijze/lokale infrastructuur. Een laatste belangrijke ontwikkeling rondom jongeren is de Wet van school naar duurzaam werk die vanaf 1 januari 2026 van kracht is. In het wetvoorstel is een grote(re) rol weggelegd voor gemeenten (i.c. Laborijn).

Gelet op al deze ontwikkelingen rondom jongeren is besloten om een deel van het positieve jaarresultaat 2024 van Laborijn te benutten voor een extra investering in de trajecten en mogelijke andere interventies voor deze doelgroep. Om daar gericht mee aan de slag te kunnen gaan, is afgesproken om te starten met een nadere verkenning met betrekking tot de doelgroep jongeren. Vanuit deze analyse volgt er een verbeter- of actieplan voor de doelgroep jongeren. De daadwerkelijke uitvoering van dit plan, waarvoor deze middelen zijn bedoeld, vindt opvolgend aan de verkenning in 2026 plaats waardoor dit budget van € 207.000 wordt doorgeschoven naar c.q. gereserveerd blijft voor 2026.

Project Oudkomers

In februari 2024 is het project Oudkomers gestart in gemeente Aalten. In maart 2025 is dit project gestart in gemeente Doetinchem. Het doel van dit project is tweeledig. Enerzijds om oudkomers die onvoldoende kansen hebben gehad onder de oude Wet inburgering mogelijk alsnog een informeel inburgertraject aan te bieden. Hiermee wordt beoogd dat inwoners (alsnog) in staat zijn om (deels) uit te stromen met hulp van de inmiddels door ons nieuw ontwikkelde en innovatieve inburgeringsdienstverlening. Anderzijds om de groep oudkomers die niet in staat is om (volledig) zelfstandig te kunnen functioneren een passende infrastructuur te bieden.

Er is gekozen voor een gefaseerde aanpak waarbij de eerste fase van het project bestaat uit een breed onderzoek van de geselecteerde doelgroep. De tweede fase bestaat uit het aanbieden van taaltraining, (cultuur)jobcoaching, aanvullend onderzoek en maatwerktrajecten.

In de praktijk blijkt de groep oudkomers een grote afstand tot werk en maatschappij te hebben. De groep blijkt tijd en vertrouwen nodig te hebben om zich te kunnen ontwikkelen richting zelfredzaamheid, participatie en/of werk. De inzet van maatwerktrajecten en aanvullende onderzoeken naar mogelijkheden en beperkingen is pas zinvol op het moment dat de doelgroep een basis heeft om zich te kunnen ontwikkelen. Met inzet van taaltraining en training door een cultuurjobcoach is deze basis inmiddels in gemeente Aalten bij de geselecteerde deelnemers gelegd. Vanaf september 2025 worden de maatwerktrajecten en aanvullende onderzoeken met deze deelnemers gestart. De maatwerktrajecten, taalondersteuning en (cultuur)jobcoaching zullen deels doorlopen in 2026.

Het project met de groep oudkomers van gemeente Doetinchem bevindt zich nog in de eerste fase van breed onderzoek naar de geselecteerde doelgroep en de start met taaltraining en training door een cultuurjobcoach. Maatwerktrajecten en aanvullende onderzoeken zullen naar verwachting pas in 2026 ingezet gaan worden. Het resterende budget van € 205.965 voor het project oudkomers, dat met name is bedoeld voor de financiering van de trajecten en aanvullende onderzoeken, wordt daarom doorgeschoven naar c.q. blijft gereserveerd voor 2026.

Dienstverbanden Beschut werk en DGI

Het aantal dienstverbanden blijft achter op de verwachting, waardoor per saldo € 125.000 minder wordt uitgegeven.

Bijdrage Re-integratie per gemeente	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Aalten					
- algemene re-integratiemiddelen	197.701	197.701	395.402	395.402	-
- beschut werk	17.380	17.380	34.760	34.760	-
- DGI	16.494	16.494	32.421	32.988	-567
	231.575	231.575	462.583	463.150	-567
Doetinchem	-				
- algemene re-integratiemiddelen	1.359.521	1.359.521	2.719.041	2.719.041	-
- beschut werk	81.107	81.107	162.213	162.213	-
- DGI	55.852	55.852	111.456	111.703	-247
	1.496.479	1.496.479	2.992.710	2.992.957	-247
	-				-
Totaal	1.728.054	1.728.054	3.455.293	3.456.107	-814

3.4 Programma Inburgering

Programma Inburgering	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Baten					
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	883.603	883.603	1.767.206	1.767.206	-
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	36.959	36.959	73.918	73.918	-
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	355.515	355.515	711.029	711.029	-
Totaal baten	1.276.077	1.276.077	2.552.153	2.552.153	-
Lasten					
Leerroutes	435.907	387.500	775.000	775.000	-
Maatschappelijke begeleiding	132.632	132.500	265.000	265.000	-
Onderw ijsroute	110.398	147.500	295.000	295.000	-
Overige kosten	193.717	152.500	305.000	305.000	-
Reservering vooruit ontvangen bedragen	47.909	100.562	201.124	201.124	-
Directe salariskosten	307.958	355.515	711.029	711.029	-
Totaal lasten	1.228.520	1.276.077	2.552.153	2.552.153	-
Saldo baten en lasten	47.557	-	-	-	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	47.557	-	-	-	-

De verwachting is dat de baten en lasten van dit programma binnen de begroting blijven.

Programma per gemeente

Programma Inburgering Aalten	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Vershil met begroting
Baten					
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	276.786	276.786	553.571	553.571	-
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	11.610	11.610	23.220	23.220	-
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	95.932	95.932	191.865	191.865	-
Totaal baten	384.328	384.328	768.656	768.656	-
Lasten					
Leerroutes	127.899	112.500	225.000	225.000	-
Maatschappelijke begeleiding	51.000	32.500	65.000	65.000	-
Onderw ijsroute	20.199	37.500	75.000	75.000	-
Overige kosten	53.174	42.500	85.000	85.000	-
Reservering vooruit ontvangen bedragen	36.124	63.396	126.791	126.791	-
Directe salariskosten	83.100	95.932	191.865	191.865	-
Totaal lasten	371.495	384.328	768.656	768.656	-
Saldo baten en lasten	12.833	-	-	-	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	12.833	-	-	-	-

Programma Inburgering Doetinchem	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Baten					
Bijdrage gemeenten spuk inburgering	606.818	606.818	1.213.635	1.213.635	-
Bijdrage gemeenten spuk onderw ijsroute	25.349	25.349	50.698	50.698	-
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	259.582	259.582	519.164	519.164	-
Totaal baten	891.749	891.749	1.783.497	1.783.497	-
Lasten					
Leerroutes	308.008	275.000	550.000	550.000	-
Maatschappelijke begeleiding	81.632	100.000	200.000	200.000	-
Onderw ijsroute	90.199	110.000	220.000	220.000	-
Overige kosten	140.543	110.000	220.000	220.000	-
Reservering vooruit ontvangen bedragen	11.785	37.167	74.333	74.333	-
Directe salariskosten	224.858	259.582	519.164	519.164	-
Totaal lasten	857.025	891.749	1.783.497	1.783.497	-
Saldo baten en lasten	34.724	-	-	-	-
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	34.724	-	-	-	-

3.5 Programma Wsw

Programma Wsw	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Baten					
Omzet groepsdetacheringen	1.435.191	1.320.034	2.707.908	2.640.068	67.840
Omzet individuele detacheringen	1.050.728	982.854	1.982.506	1.965.707	16.799
Omzet intern werk	224.727	232.174	464.348	464.348	-
Bijdrage vervoerskosten inleners	85.773	84.382	168.763	168.763	-
Verrekening kostendeel OIJ	155.054	162.265	310.698	324.530	-13.832
	2.951.473	2.781.708	5.634.222	5.563.416	70.806
Rijksbudget	9.878.544	9.439.611	19.757.087	18.879.222	877.865
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	1.137.925	1.137.925	2.275.849	2.275.849	-
Totaal baten	13.967.941	13.359.243	27.667.158	26.718.486	948.671
Lasten					
Loonkosten Wsw	8.814.066	8.575.067	17.514.500	17.150.134	-364.366
Vervoerskosten Wsw	312.502	323.500	649.000	647.000	-2.000
Overige kosten Wsw	226.872	217.320	462.140	434.640	-27.500
Kosten begeleid werken	401.350	399.649	792.043	799.298	7.255
Directe productiekosten	12.351	12.500	25.000	25.000	-
Omzet deel af te dragen aan OIJ	612.167	583.639	1.164.582	1.167.279	2.697
Directe salariskosten	1.089.061	1.137.925	2.275.849	2.275.849	-
Totaal lasten	11.468.369	11.249.600	22.883.114	22.499.200	-383.914
Saldo baten en lasten	2.499.571	2.109.643	4.784.044	4.219.287	564.757
<u>Mutatie bestemmingsreserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
<u>Mutatie algemene reserve</u>					
Toevoeging	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Resultaat	2.499.571	2.109.643	4.784.044	4.219.287	564.757

Ten aanzien van het programma Wsw is de verwachting dat het resultaat € 565.000 hoger uit zal vallen dan begroot. Dit komt met name door de verhoging van het Rijksbudget in de meicirculaire met € 877.000, ook is de verwachting dat de omzet hoger is dan begroot. Daarnaast zijn de overige posten geactualiseerd, waaronder de loonkosten in verband met de loonstijging per 1 juli.

Rijksbudget WSW per gemeente	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Aalten	3.372.852	3.249.272	6.745.703	6.498.544	247.159
Doetinchem	4.216.243	4.017.024	8.432.486	8.034.048	398.438
Montferland	2.289.449	2.173.315	4.578.898	4.346.629	232.269
Overplaatsingen	-	-	-	-	-
Totaal	9.878.544	9.439.611	19.757.087	18.879.222	877.865

3.6 Programma Overhead

Programma Algemene Overhead	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Baten					
Rentebaten	185.578	164.205	328.410	328.410	-
Inkomsten uit dienstverlening aan derden	478.873	479.852	959.703	959.703	-
Inkomsten uit DVO OIJ Wsw	677.649	689.742	1.393.463	1.379.484	13.979
Inkomsten uit DVO Bronckhorst Wsw	72.138	77.536	143.696	155.072	-11.375
Opbrengst catering	57.480	57.500	115.000	115.000	-
Huuropbrengsten / gebruiksvergoeding	40.261	39.340	78.679	78.679	-
Bijdrage gemeenten impulsbudget infrastructuur	181.289	181.289	362.578	362.578	-
Bijdrage gemeenten algemene overhead	2.095.288	2.095.288	4.190.575	4.190.575	-
Incidentele baten	79.350	79.350	158.700	158.700	-
Totaal baten	3.867.905	3.864.101	7.730.805	7.728.201	2.604
Lasten					
Loonkosten	2.946.314	2.922.842	5.845.683	5.845.683	-
Overige personeelskosten	433.803	359.993	769.987	719.987	-50.000
Huisvestingskosten	714.584	681.553	1.539.106	1.363.106	-176.000
Facilitaire kosten	276.022	271.510	560.020	543.020	-17.000
ICT kosten	875.487	881.196	1.762.392	1.762.392	-
Algemene kosten	240.745	216.757	441.014	433.514	-7.500
Rentelasten	78.375	78.375	156.750	156.750	-
Impuls infrastructuur	-	181.289	-	362.578	362.578
Incidentele lasten	557.090	918.890	1.392.942	1.837.780	444.838
Totaal lasten	6.122.420	6.512.405	12.467.894	13.024.810	556.916
Saldo baten en lasten	-2.254.515	-2.648.305	-4.737.089	-5.296.609	559.520
Mutatie bestemmingsreserve					
Toevoeging aan reserve	-379.387	-199.343	-758.640	-398.686	-359.954
Onttrekking aan reserve	390.939	738.004	929.642	1.476.008	-546.366
Mutatie algemene reserve					
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat na mutatie reserves	-2.242.963	-2.109.644	-4.566.087	-4.219.287	-346.800

Baten

De baten liggen in lijn met de begroting.

Lasten

De lasten zijn in totaal € 560.000 lager dan begroot.

- In 2025 wordt naar verwachting ruim € 50.000 meer uitgegeven aan opleidingskosten
- De huisvestingslasten vallen ruim € 175.000 hoger uit door inzet van beveiliging op de locatie in Doetinchem
- De uitgaven voor de impulsmiddelen was opgenomen in de lasten van 2025. Voor de besteding van deze middelen moet nog een plan gemaakt worden in afstemming met de deelnemende gemeenten. Hierdoor worden de uitgaven niet in 2025 gemaakt maar zal dit vermoedelijk vanaf 2026 zijn. Hierdoor zijn er in 2025 € 363.000 minder lasten dan is begroot
- De incidentele lasten zijn naar verwachting € 445.000 lager dan begroot. Dit komt door lagere besteding van de middelen doorontwikkeling infrastructuur (hieronder nader toegelicht) en doordat minder middelen worden besteed aan de inzet van tijdelijk personeel

Incidentele middelen doorontwikkeling infrastructuur

Voor het behoud en de doorontwikkeling van de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven heeft het Rijk in 2024 incidentele middelen beschikbaar gesteld. Het dagelijks bestuur heeft ingestemd met het vormen van een bestemmingsreserve 'doorontwikkeling infrastructuur werkontwikkelbedrijf' van

€ 724.000. In samenwerking met professionals en in overleg met de gemeenteambtenaren is een concreet meerjarig bestedingsplan in relatie tot dit budget opgesteld. Ook dit bestedingsplan heeft het dagelijks bestuur vastgesteld. Vanaf 2025 wordt uitvoering gegeven aan de realisatie van dit plan. Na een half jaar van uitvoering is de verwachting dat in 2025 een bedrag van € 300.000 wordt uitgegeven. Het resterende budget van € 318.000 wordt in de komende jaren besteed. € 106.000 is bedoeld voor investeringen in machines.

Loonkosten alle programma's

Loonkosten per programma	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Programma Inkomenszekerheid	564.239	557.716	1.115.432	1.115.432	-
Programma Mensontwikkeling	1.823.269	1.944.382	3.888.764	3.888.764	-
Programma Inburgering	307.958	355.515	711.029	711.029	-
Programma Wsw	1.089.061	1.137.924	2.275.849	2.275.849	-
Programma Algemene Overhead	2.946.314	2.922.842	5.845.683	5.845.683	-
Totaal	6.730.840	6.918.378	13.836.756	13.836.756	-

De totale loonkosten van alle programma's blijven binnen de begroting.

Investeringskredieten

Investerings	Realisatie t/m juni	Begroting t/m juni	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Gebouwen	841.187	2.589.638	5.179.275	5.179.275	-
Installaties	8.065	-	8.100	-	-8.100
Machines	-	25.000	41.900	50.000	8.100
Meubilair	9.591	60.000	120.000	120.000	-
Machines bestedingsplan infrastructuur	-	-	106.000	-	-106.000
Totaal	858.843	2.674.638	5.455.275	5.349.275	-106.000

Het investeringskrediet van € 106.000 vanuit het bestedingsplan 'doorontwikkeling infrastructuur werkontwikkelbedrijf', is per abuis niet opgenomen in de begrotingswijziging. De afschrijvingslasten komen ten laste van het bestedingsplan.

4. Data

4.1 Programma Inkomenszekerheid

4.1.1 Ontwikkelingen aantal huishoudens in de BUIG

Bestandsontwikkeling per regeling

	2025			
	maart	april	mei	juni
PW	1.435	1.444	1.435	1.441
IOAW	29	28	27	25
IOAZ	13	13	13	13
BBZ	13	11	11	8
Totaal	1.490	1.496	1.486	1.487

Groei/daling van het bestand t.o.v. vorige meetperiode

	Aantal	+/- Vorige maand aantal	+/- Vorige maand %	Vershil t.o.v. 1e maand	Vershil t.o.v. 1e maand
2025 maart	1.490			0,0%	100,0%
2025 april	1.496	6	0,4%	0,4%	100,4%
2025 mei	1.486	-10	-0,7%	-0,3%	99,7%
2025 juni	1.487	1	0,1%	-0,2%	99,8%

Redenen instroom tweede kwartaal

Reden instroom	Aantal	%
Komende van andere gemeente	11	21,6%
Einde arbeid	9	17,6%
Komende van het AZC	6	11,8%
Einde voorliggende voorziening	6	11,8%
Onvoldoende inkomsten uit arbeid	1	2,0%
Leeftijd van 18 jaar bereikt	2	3,9%
Einde huwelijk/relatie	5	9,8%
Einde bijdrage familie/vrienden	4	7,8%
Komende uit detentie	1	2,0%
Onvoldoende inkomsten voorlopige voorziening	1	2,0%
Ondersteuning zelfstandigen	1	2,0%
Intering vermogen	1	2,0%
Einde alimentatie	1	2,0%
Instroom vanuit periodieke BB	1	2,0%
Oorzaak bij partner	1	2,0%
Totaal	51	100,0%

Reden instroom naar leeftijdscategorie	Jonger dan 23 jaar	23 t/m 26 jaar	27 t/m 35 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	60 t/m 67 jaar	Totaal
Komende van andere gemeente	1	1	2	5	1	1	11
Einde arbeid	1	1	3	2	2		9
Komende van het AZC	1		3		1	1	6
Einde voorliggende voorziening	1	1		3	1		6
Einde huwelijk/relatie				2	2	1	5
Einde bijdrage familie/vrienden	1	1				2	4
Leeftijd van 18 jaar bereikt	2						2
Oorzaak bij partner			1				1
Onvoldoende inkomsten voorlopige voorziening				1			1
Onvoldoende inkomsten uit arbeid	1						1
Ondersteuning zelfstandigen					1		1
Komende uit detentie					1		1
Intering vermogen					1		1
Instroom vanuit periodieke BB	1						1
Einde alimentatie				1			1
Totaal	9	4	9	14	10	5	51

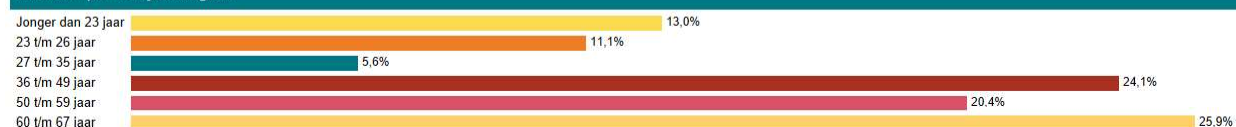


Redenen uitstroom eerste kwartaal

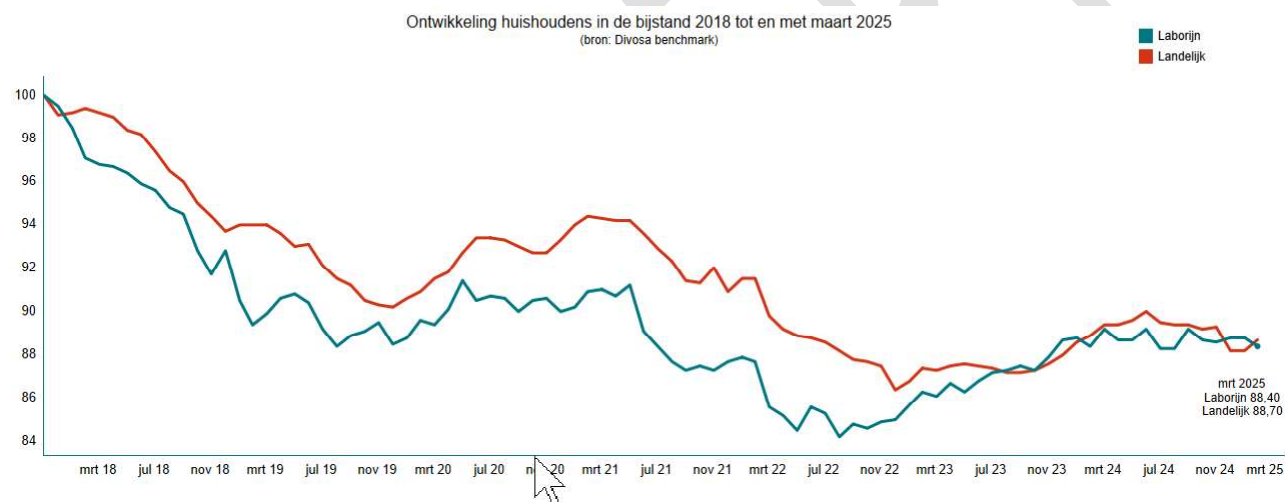
Reden beëindiging uitkeringsdossier		
	Aantal	%
Arbeid	17	31,5%
Verhuizing	10	18,5%
AOW leeftijd	10	18,5%
Aangaan relatie voldoende ..	6	11,1%
Vrijwillige intrekking	3	5,6%
Geen inlichtingen	2	3,7%
Voorliggende voorziening	1	1,9%
Studie	1	1,9%
Overlijden	1	1,9%
Oorzaak bij partner	1	1,9%
Detentie	1	1,9%
ANW	1	1,9%
Totaal	54	100,0%

Reden beëindiging uitkeringsdossier naar aantal jaren in de uitkering						
	tot 1 jaar	1 tot 2 jaar	2 t/m 5 jaar	6 t/m 10 jaar	11 t/m 20 jaar	Totaal
Arbeid	8	2	5	1	1	17
Verhuizing	4	3	2		1	10
AOW leeftijd		1	1	5	3	10
Aangaan relatie voldoende ..	3		1	1	1	6
Vrijwillige intrekking		3				3
Geen inlichtingen			1		1	2
Voorliggende voorziening				1		1
Studie			1			1
Overlijden			1			1
Oorzaak bij partner				1		1
Detentie	1					1
ANW	1					1
Totaal	17	9	12	9	7	54

Uitstroom per leeftijdscategorie



Landelijke trend



Indicator:
Volume BUIG index t.o.v. december 2017

Toelichting:

Geeft de groei van het aantal betalingen weer en wordt berekend door het aantal betalingen BUIG in de betreffende maand te delen door het aantal betalingen BUIG in december 2017. In formule: Volume BUIG index = (volume BUIG betreffende maand / volume BUIG referentie maand) x 100. Deze index geeft dus de groei of daling van het aantal betalingen weer. De referentiemaand is december 2017, deze maand heeft het indexcijfer 100.

In deze cijfers missen we nog een aantal organisaties die de gegevens nog niet hebben aangeleverd.

4.1.2 Loonkostensubsidie

	2025			
	maart	april	mei	juni
Aalten	73	75	77	75
Doetinchem	240	239	237	234
Totaal	313	314	314	309

4.1.3 Leefgeld Oekraïne

	2025			
	maart	april	mei	juni
Oekraïne opvang gemeentelijk	122	127	127	130
Oekraïne opvang particulier	7	7	8	8
Totaal	129	134	135	138

CONCEPT

4.2 Programma Mensontwikkeling

4.2.1 Screening

Aantal screenings met arbeidspotentieel

	2022		2023				2024				2025	
	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2
Binnen 3 maanden	31,3%	22,4%	25,4%	24,5%	19,2%	29,1%	11,2%	34,7%	29,6%	10,3%	25,8%	21,1%
Binnen 12 maanden	50,6%	70,1%	54,1%	52,8%	57,7%	57,0%	55,1%	37,5%	46,3%	51,5%	31,8%	25,4%
Langer dan 12 maanden	18,1%	7,5%	20,5%	22,6%	23,1%	14,0%	33,6%	27,8%	24,1%	38,2%	42,4%	53,5%
Totaal	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

4.2.2 Jongeren

Aantal jongeren met inkomensondersteuning en een actief ontwikkeltraject gericht op begeleiding naar werk:

Jongeren (aantal personen)					
		31-3-2025	30-4-2025	31-5-2025	30-6-2025
Aalten	18 tot 21 jaar	9	9	9	10
	21 tot 27 jaar	38	38	37	36
Doetinchem	18 tot 21 jaar	32	32	32	31
	21 tot 27 jaar	166	164	160	160
Totaal		245	243	238	237

Op dit moment heeft 25,3% van de jongeren een doelgroep indicatie.

Reden instroom jongeren	
Leeftijd van 18 jaar bereikt	2
Komende van andere gemeente	2
Einde WW	2
Einde bijdrage familie/vrienden	2
Einde arbeid	2
Oorzaak bij partner	1
Onvoldoende inkomsten uit arbeid	1
Komende van het AZC	1
Instroom vanuit periodieke BB	1
Totaal	14

Reden uitstroom jongeren	
Verhuizing andere gemeente	4
Vrijwillige intrekking, overig	2
Arbeid in dienstbetrekking	2
Wajong	1
Verhuizing buitenland	1
Studie	1
Arbeid in dienstbetrekking met lks	1
Aangaan relatie voldoende middelen	1
Totaal	13

Naast de 13 jongeren die zijn uitgestroomd uit de uitkering hebben ook 9 jongeren de leeftijd van 27 jaar bereikt.

4.2.3 Parttime werk

De volgende grafieken lopen een kwartaal achter door het later verrekenen van de inkomsten uit parttime werk:



4.2.4 Ontheffing van de arbeidsplicht (procentueel en in aantal personen)

2025				
	maart	april	mei	juni
Geen ontheffing	89,4%	89,3%	89,3%	89,6%
Ontheffing	10,6%	10,8%	10,7%	10,4%
Totaal	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

2025				
	maart	april	mei	juni
Geen ontheffing	1.532	1.533	1.522	1.529
Ontheffing	182	185	183	177
Totaal	1.713	1.717	1.705	1.706

4.2.5 Aan de Slag

Beschut werk

Aantal personen				
	31-03-2025	30-04-2025	31-05-2025	30-06-2025
Aalten	6	6	7	7
Doetinchem	16	16	16	16
Montferland	2	2	3	3
Totaal	24	24	26	26

Aantal naar rato taakstelling (o.b.v. 31 uur)				
	31-03-2025	30-04-2025	31-05-2025	30-06-2025
Aalten	5,81	5,81	6,71	6,52
Doetinchem	15,23	15,23	15,23	15,23
Montferland	1,53	1,53	2,11	2,11
Totaal	22,56	22,56	24,05	23,85

Leeftijdscategorie				
	31-3-2025	30-4-2025	31-5-2025	30-6-2025
jonger dan 25 jaar	12	12	13	13
25 - 34 jaar	6	6	7	7
35 - 44 jaar	4	4	4	4
45 - 54 jaar	1	1	1	1
60 - 64 jaar	1	1	1	1
Totaal	24	24	26	26

In het tweede kwartaal hebben 2 inwoners een dienstverband beschut werk gekregen. Er was in het tweede kwartaal geen uitstroom van beschut werk.

Uitgaande van een gemiddeld dienstverband van 31 uur bedraagt de taakstelling 2025 voor de gemeente Aalten 11, voor de gemeente Doetinchem 52 en voor de gemeente Montferland 29.

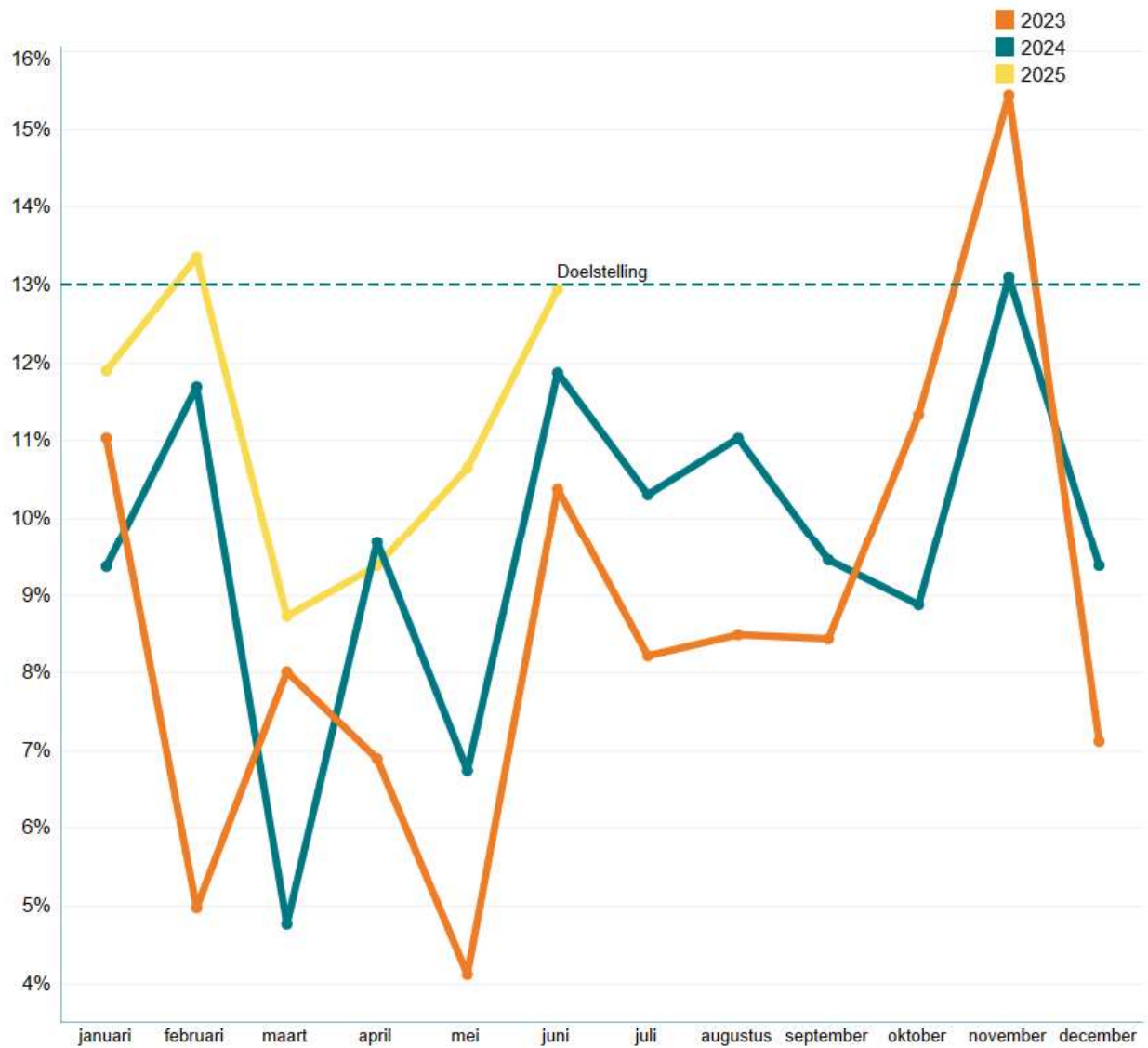
Aantal personen				
	31-03-2025	30-04-2025	31-05-2025	30-06-2025
Aalten	2	4	4	4
Doetinchem	14	14	13	11
Montferland	1	1	1	2
Totaal	17	19	18	17

Leeftijdscategorie				
	31-3-2025	30-4-2025	31-5-2025	30-6-2025
jonger dan 25 jaar	11	10	11	11
25 - 34 jaar	2	4	4	3
35 - 44 jaar	2	2	1	1
45 - 54 jaar		1	1	1
55 - 59 jaar	2	2	1	1
Totaal	17	19	18	17

Aantal fte's				
	31-3-2025	30-4-2025	31-5-2025	30-6-2025
Aalten	1,42	2,93	2,93	2,93
Doetinchem	11,24	11,14	10,46	8,73
Montferland	0,54	0,54	0,54	1,28
Totaal	13,20	14,61	13,93	12,95

In het tweede kwartaal is aan 5 nieuwe inwoners met een DGI een tijdelijk dienstverband aangeboden. Er zijn 2 inwoners uitgestroomd naar reguliere arbeid. Van 2 inwoners is het tijdelijke contract niet verlengd met als reden geen passende werkplek. Van 1 inwoner is het tijdelijk dienstverband tijdens de proeftijd beëindigd.

Ziekteverzuim Aan de Slag



Voor de toelichting zie pagina 9.

4.3 Programma Inburgering

De voortgang van inburgeraars die onder de Wi2021 vallen is in onderstaande tabellen weergegeven (stand 30 juni 2025). Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen de asielstatushouder en de gezins-/overige migrant. Dit mede gelet op het onderscheid in ondersteuning en bijbehorende financiering.

4.3.1 Inburgeringstrajecten en leerroutes asielstatushouders

Van de 284 asielstatushouders wonend in de gemeente Aalten of Doetinchem hebben inmiddels 272 asielstatushouders een lopend inburgeringstraject.

Asielstatushouders			
	Aalten	Doetinchem	Totaal
Gekoppelde inburgeringsplichtingen	97	229	326
Deze gekoppelde inburgeringsplichtingen zitten in 1 van de volgende fases:			
Nog niet woonachtig in de gemeente	20	22	42
Woonachtig in gemeente en brede intake gestart	6	6	12
Woonachtig in gemeente met lopend inburgeringstraject	71	201	272

Onderverdeling per leerroute			
	Aalten	Doetinchem	Totaal
B1-route	33	78	111
O-route	18	75	93
Z-route	26	84	110
Totaal	71	201	272

4.3.2 Inburgeringstrajecten en leerroutes gezinsmigranten

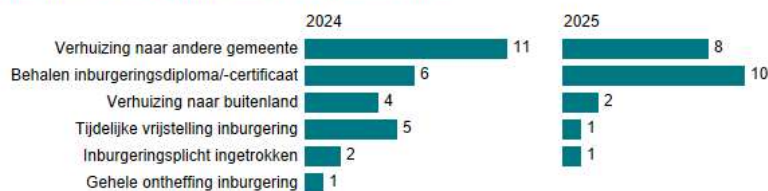
Van de 100 gezins- en overige migranten wonend in de gemeente Aalten of Doetinchem hebben inmiddels 93 een lopend inburgeringstraject.

Gezins-/overige migrant			
	Aalten	Doetinchem	Totaal
Gekoppelde inburgeringsplichtingen	27	80	107
Deze gekoppelde inburgeringsplichtingen zitten in 1 van de volgende fases:			
Nog niet woonachtig in de gemeente	2	3	5
Woonachtig in gemeente en brede intake gestart	1	8	9
Woonachtig in gemeente met lopend inburgeringstraject	24	69	93

Onderverdeling per leerroute			
	Aalten	Doetinchem	Totaal
B1-route	21	64	85
O-route	1	2	3
Z-route	2	6	8
Totaal	24	69	93

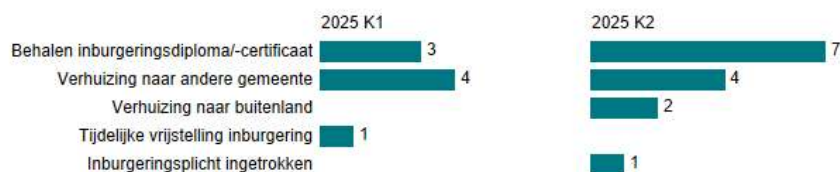
4.3.3 Uitstroom inburgering

Beëindigde inburgeringsdossiers laatste 2 jaar



Bovenstaande tabel betreft de totale uitstroom van inburgeraars in het jaar 2024 en het eerste en tweede kwartaal van 2025.

Beëindigde inburgeringsdossiers laatste 2 kwartalen



4.4 Programma Wsw

4.4.1 Ontwikkeling aantallen sociale werkvoorziening (inclusief DVO-partners)

De ontwikkeling van het aantal Wsw-medewerkers en de verhouding naar leeftijdscategorie is in onderstaande tabellen weergegeven.

Aantal personen				
	31-03-2025	30-04-2025	31-05-2025	30-06-2025
Begeleid werken	61	59	59	59
Groepsdetachering	308	317	313	312
Individuele detachering	196	183	185	185
Intern gedetacheerd	20	18	18	17
Intern werk	161	162	159	158
RVU	28	29	29	28
Totaal	774	768	763	759

Leeftijdscategorie				
	31-3-2025	30-4-2025	31-5-2025	30-6-2025
25 - 34 jaar	40	37	35	34
35 - 44 jaar	122	123	124	122
45 - 54 jaar	229	225	223	222
55 - 59 jaar	144	145	144	144
60 - 64 jaar	170	170	172	172
ouder dan 64 jaar	69	68	65	65
Totaal	774	768	763	759

In het tweede kwartaal van 2025 zijn 16 Wsw-medewerkers uitgestroomd: pensionering (9), als gevolg van 2 jaar arbeidsongeschiktheid (5), 1 medewerker heeft ontslag genomen op eigen verzoek en 1 medewerker is overleden. 1 medewerker is ingestroomd vanuit een andere gemeente.

4.4.2 Ziekteverzuim Wsw



4.5 Programma Overhead

4.5.1 Bezwaar en beroep

Openstaande bezwaarschriften

7

Ontvangen bezwaarschriften

	2024 K3	2024 K4	2025 K1	2025 K2
Afhandelen bezwaarschrift	5	4	17	6
Herzien nav bezwaar	1	2	6	1
Totaal	6	6	23	7

Afgesloten bezwaarschriften

Afhandeling	2024 K3	2024 K4	2025 K1	2025 K2
Ongegrond	5	6	2	2
Niet ontvankelijk	1	1	8	
Gegronnd	1		1	
Totaal	7	7	11	2

Openstaande beroepschriften

11

Ontvangen beroepschriften (Beroep, Hoger beroep en Voorlopige voorziening)

	2024 K3	2024 K4	2025 K1	2025 K2
Beroep	2	1	1	2
Hoger Beroep		1		1
Totaal	2	2	1	3

Afgesloten beroepschriften

Afhandeling	2024 K3	2024 K4	2025 K2
Intrekken	1		
Ongegrond	1	2	3
Gegronnd		1	
Beroep ingetrokken		1	1
Totaal	2	4	4

4.5.2 Klachten

In het tweede kwartaal zijn 6 klachten ingediend. De klachtenfunctionaris heeft gesprekken gevoerd met de inwoners. Alle klachten zijn afgehandeld.

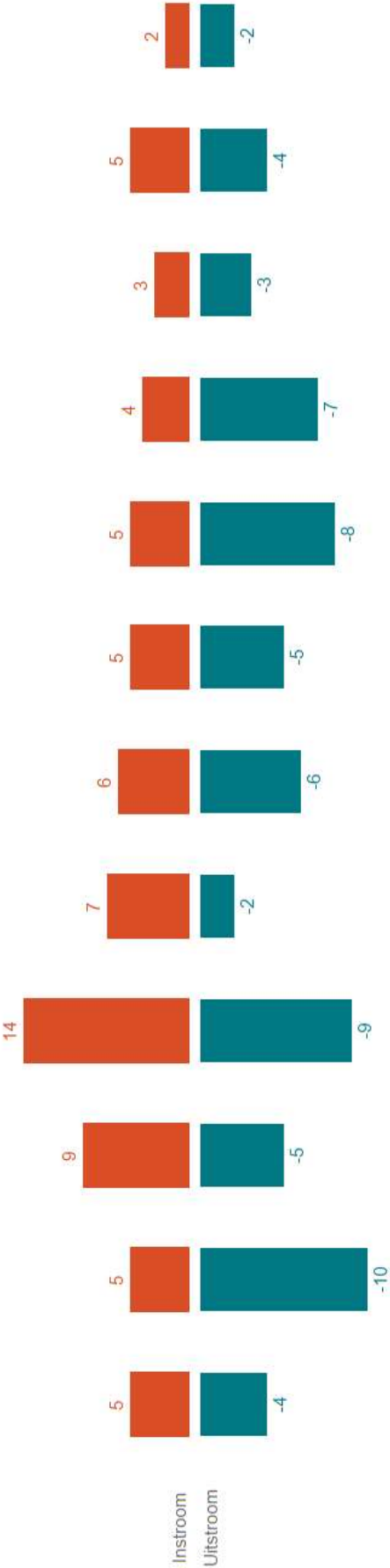
4.6 Data gemeente Aalten

Aantal huishoudens in de BUIG per ultimo van de maand



Aantal huishoudens per ultimo maand

	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	januari	februari	maart	april	mei	juni
303		304	299	303	308	313	313	313	310	307	307	308	308
Instroom		5	5	9	14	7	6	5	5	4	3	5	2
Uitstroom		-4	-10	-5	-9	-2	-6	-5	-8	-7	-3	-4	-2



2024														2025					
	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	januari	februari	maart	april	mei	juni						
PW	291	292	287	291	297	301	302	302	299	297	297	298	299						
IOAW	6	6	6	6	5	6	5	5	5	6	6	6	5						
IOAZ	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	3	3	3						
BBZ	2	2	2	2	2	2	2	2	2	1	1	1	1						
Totaal	303	304	299	303	308	313	313	313	310	307	307	308	308						

	Aantal	+/- Vorige maand aantal	+/- Vorige maand %	Verschil t.o.v. 1e maand	Verschil t.o.v. 1e maand
2025 maart	307				100,0%
2025 april	307	0,0	0,0%		100,0%
2025 mei	308	1,0	0,3%		100,3%
2025 juni	308	0,0	0,0%		100,3%

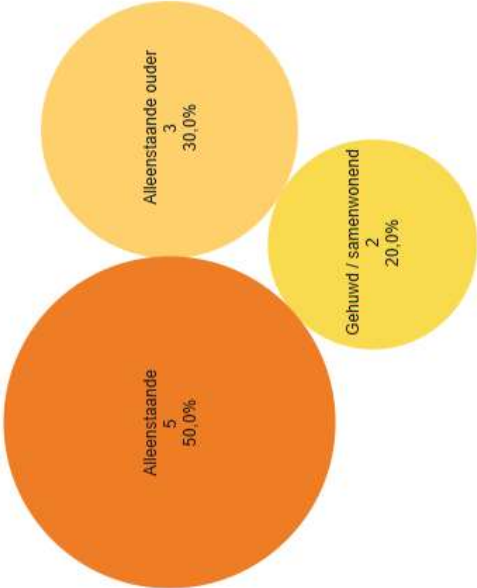
Reden instroom

	Aantal	%
Leeftijd van 18 jaar bereikt	2	20,0%
Komende van het AZC	2	20,0%
Einde huwelijk/relatie	2	20,0%
Komende uit detentie	1	10,0%
Einde voorliggende voorziening	1	10,0%
Einde arbeid	1	10,0%
Einde alimentatie	1	10,0%
Totaal	10	100,0%

Reden instroom naar leeftijdscategorie

	Jonger dan 23 jaar	23 t/m 26 jaar	27 t/m 35 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	Totaal
Leeftijd van 18 jaar bereikt	2					2
Komende van het AZC			2			2
Einde huwelijk/relatie				2		2
Komende uit detentie					1	1
Einde voorliggende voorziening			1			1
Einde arbeid		1				1
Einde alimentatie				1		1
Totaal	2	1	2	4	1	10

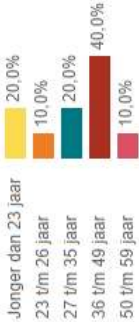
Instroom naar leefvorm



Reden instroom naar leefvorm

	Alleenstaande	Alleenstaande ouder	Gehuwd / samenwonend	Totaal
Leeftijd van 18 jaar bereikt	2			2
Komende van het AZC	1		1	2
Einde huwelijk/relatie	1	1		2
Komende uit detentie			1	1
Einde voorliggende voorziening		1		1
Einde arbeid	1			1
Einde alimentatie		1		1
Totaal	5	3	2	10

Instroom naar leeftijdscategorie



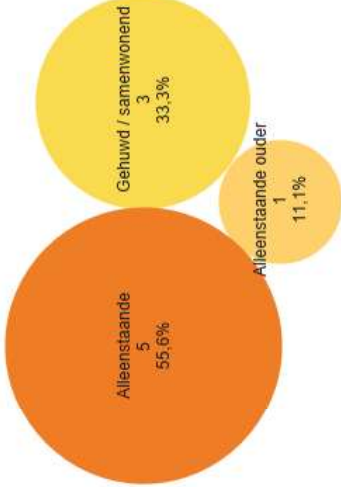
Reden beëindiging uitkeringsdossier

	Aantal	%
Arbeid	3	33,3%
Verhuizing	2	22,2%
Vrijwillige intrekking	1	11,1%
Oorzaak bij partner	1	11,1%
ANW	1	11,1%
Aangaan relatie voldoende middelen	1	11,1%
Totaal	9	100,0%

Reden beëindiging uitkeringsdossier naar aantal jaren in de uitkering

	tot 1 jaar	1 tot 2 jaar	2 t/m 5 jaar	6 t/m 10 jaar	11 t/m 20 jaar	Totaal
Arbeid	1		2			3
Verhuizing			1		1	2
Vrijwillige intrekking		1				1
Oorzaak bij partner				1		1
ANW	1					1
Aangaan relatie voldoende middelen			1			1
Totaal	2	1	4	1	1	9

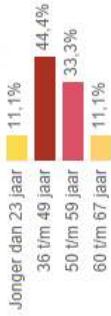
Uitstroom naar leefvorm

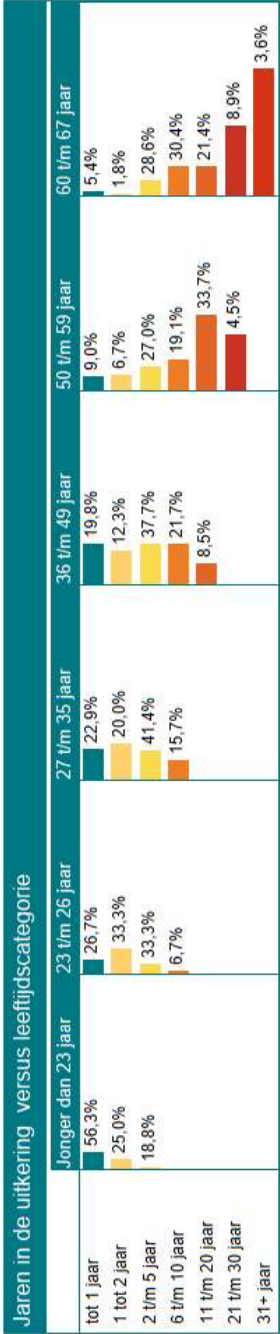
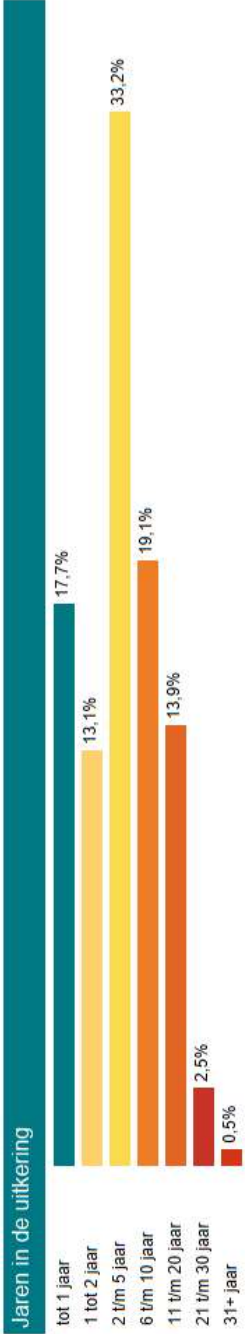
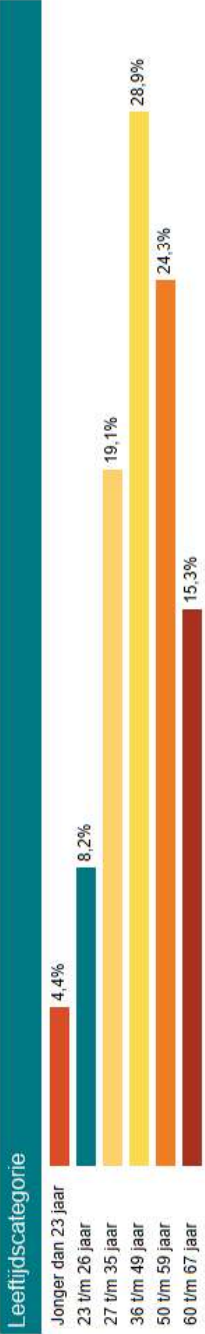


Reden beëindiging uitkeringsdossier naar leeftijd

	Jonger dan 23 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	60 t/m 67 jaar	Totaal
Arbeid		2		1	3
Verhuizing		1	1		2
Vrijwillige intrekking	1				1
Oorzaak bij partner			1		1
ANW			1		1
Aangaan relatie voldoende middelen		1			1
Totaal	1	4	3	1	9

Uitstroom per leeftijdscategorie





Aantal uitkeringen leefgeld Oekraïne

	2025			
	maart	april	mei	juni
Oekraïne opvang gemeentelijk	27	26	40	41
Oekraïne opvang particulier	3	3	3	3
Totaal	30	29	43	44



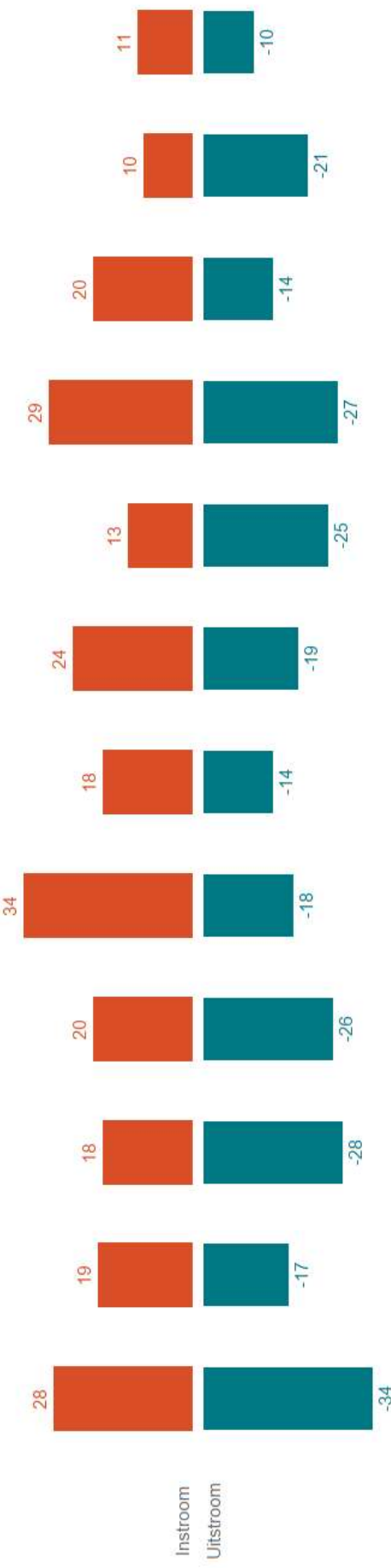
4.7 Data gemeente Doetinchem

Aantal huishoudens in de BUIG per ultimo van de maand



Aantal huishoudens per ultimo maand

	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	januari	februari	maart	april	mei	juni
1.188		1.182	1.184	1.174	1.168	1.184	1.188	1.193	1.181	1.183	1.189	1.178	1.179
Instroom		28	19	18	20	34	18	24	13	29	20	10	11
Uitstroom		-34	-17	-28	-26	-18	-14	-19	-25	-27	-14	-21	-10



2024														2025				
	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	januari	februari	maart	april	mei	juni					
PW	1.142	1.134	1.138	1.128	1.123	1.139	1.142	1.145	1.135	1.138	1.147	1.137	1.142					
IOAW	27	26	25	25	25	25	25	26	24	23	22	21	20					
IOAZ	7	8	8	8	8	8	8	10	10	10	10	10	10					
BBZ	12	14	13	13	12	12	13	12	12	12	10	10	7					
Totaal	1.188	1.182	1.184	1.174	1.168	1.184	1.188	1.193	1.181	1.183	1.189	1.178	1.179					

	Aantal	+/- Vorige maand aantal	+/- Vorige maand %	Verschil t.o.v. 1e maand	Verschil t.o.v. 1e maand
2025 maart	1.183			0,0%	100,0%
2025 april	1.189	6	0,5%	0,5%	100,5%
2025 mei	1.178	-11	-0,9%	-0,4%	99,6%
2025 juni	1.179	1	0,1%	-0,3%	99,7%

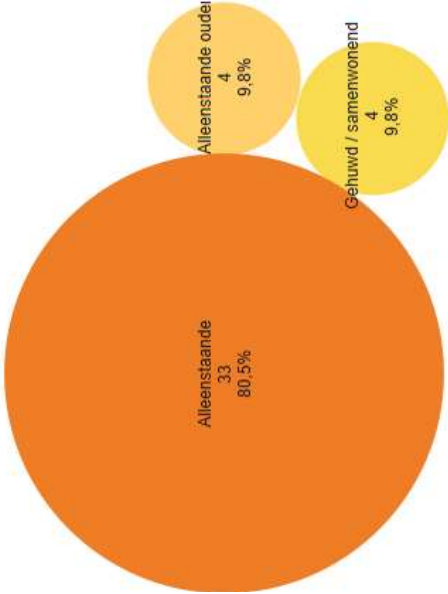
Reden instroom

	Aantal	%
Komende van andere gemeente	11	26,8%
Einde arbeid	8	19,5%
Einde voorliggende voorziening	5	12,2%
Komende van het AZC	4	9,8%
Einde bijdrage familie/vrienden	4	9,8%
Einde huwelijk/relatie	3	7,3%
Oorzaak bij partner	1	2,4%
Onvoldoende inkomsten voorliggende...	1	2,4%
Onvoldoende inkomsten uit arbeid	1	2,4%
Ondersteuning zelfstandigen	1	2,4%
Intering vermogen	1	2,4%
Instroom vanuit periodeke BB	1	2,4%
Totaal	41	100,0%

Reden instroom naar leeftijdscategorie

	Jonger dan 23 jaar	23 t/m 26 jaar	27 t/m 35 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	60 t/m 67 jaar	Totaal
Komende van andere gemeente	1	1	2	5	1	1	11
Einde arbeid	1		3	2	2		8
Einde voorliggende voorziening	1	1		2	1		5
Komende van het AZC	1		1		1	1	4
Einde bijdrage familie/vrienden	1	1				2	4
Einde huwelijk/relatie					2	1	3
Oorzaak bij partner			1				1
Onvoldoende inkomsten voorliggend...				1			1
Onvoldoende inkomsten uit arbeid	1						1
Ondersteuning zelfstandigen					1		1
Intering vermogen					1		1
Instroom vanuit periodeke BB	1						1
Totaal	7	3	7	10	9	5	41

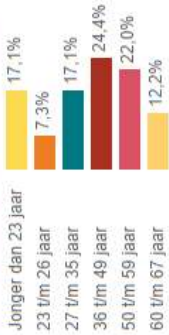
Instroom naar leefvorm



Reden instroom naar leefvorm

	Alleenstaande	Alleenstaande ouder	Gehuwd / samenwonend	Totaal
Komende van andere gemeente	10		1	11
Einde arbeid	8			8
Einde voorliggende voorziening	5			5
Komende van het AZC	2	1	1	4
Einde bijdrage familie/vrienden	4			4
Einde huwelijk/relatie	1	1	1	3
Oorzaak bij partner			1	1
Onvoldoende inkomsten voorlig...		1		1
Onvoldoende inkomsten uit arb...	1			1
Ondersteuning zelfstandigen	1			1
Intering vermogen	1			1
Instroom vanuit periodeke BB		1		1
Totaal	33	4	4	41

Instroom naar leeftijdscategorie



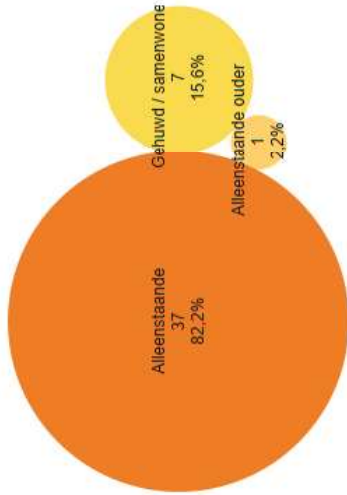
Reden beëindiging uitkeringsdossier

	Aantal	%
Arbeid	14	31,1%
AOW leeftijd	10	22,2%
Verhuizing	8	17,8%
Aangaan relatie voldoende middelen	5	11,1%
Vrijwillige intrekking	2	4,4%
Geen inlichtingen	2	4,4%
Voorliggende voorziening	1	2,2%
Studie	1	2,2%
Overlijden	1	2,2%
Detentie	1	2,2%
Totaal	45	100,0%

Reden beëindiging uitkeringsdossier naar aantal jaren in de uitkering

	tot 1 jaar	1 tot 2 jaar	2 t/m 5 jaar	6 t/m 10 jaar	11 t/m 20 jaar	Totaal
Arbeid	7	2	3	1	1	14
AOW leeftijd		1	1	5	3	10
Verhuizing	4	3	1			8
Aangaan relatie voldoende middelen	3			1	1	5
Vrijwillige intrekking		2				2
Geen inlichtingen			1			2
Voorliggende voorziening				1		2
Studie			1			1
Overlijden			1			1
Detentie	1					1
Totaal	15	8	8	8	6	45

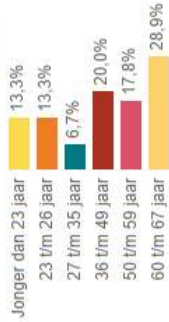
Uitstroom naar leefvorm

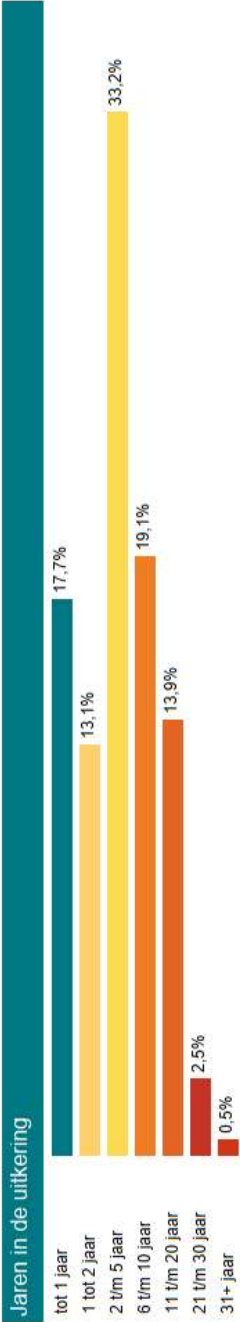
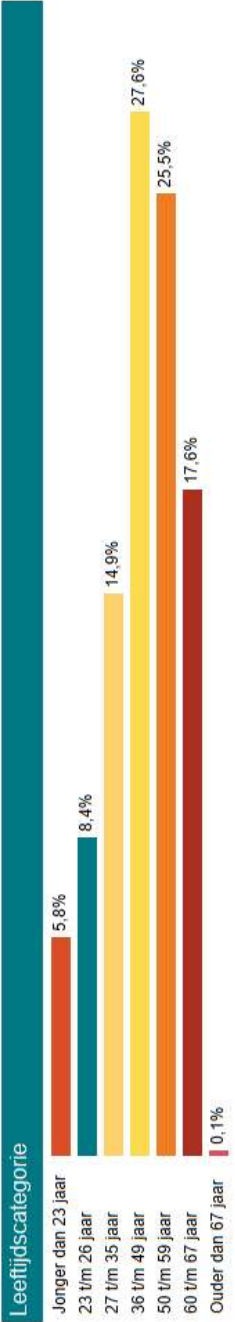


Reden beëindiging uitkeringsdossier naar leeftijd

	Jonger dan 23 ja..	23 t/m 26 jaar	27 t/m 35 jaar	36 t/m 49 jaar	50 t/m 59 jaar	60 t/m 67 jaar	Totaal
Arbeid		3	1	5	4	1	14
AOW leeftijd						10	10
Verhuizing	5		1	1		1	8
Aangaan relatie voldoende middelen	1			1	2	1	5
Vrijwillige intrekking		1	1				2
Geen inlichtingen					2		2
Voorliggende voorziening		1					1
Studie				1			1
Overlijden				1			1
Detentie				1			1
Totaal	6	6	3	9	8	13	45

Uitstroom per leeftijdscategorie





Aantal uitkeringen leefgeld Oekraïne			
	2025		
	maart	april	juni
Oekraïne opvang gemeentelijk	95	101	87
Oekraïne opvang particulier	4	4	5
Totaal	99	105	92



Bijlage 1: Bijdragen per gemeente

Bijdrage per programma per gemeente	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Programma Inkomenszekerheid			
<u>Buig</u>			
Aalten	6.311.886	6.335.556	-23.669
Doetinchem	23.761.108	22.830.058	931.050
	30.072.994	29.165.614	907.380
<u>Bijzondere bijstand</u>			
Aalten	48.000	58.000	-10.000
Doetinchem	206.000	282.000	-76.000
	254.000	340.000	-86.000
<u>Individuele Inkomensvoet</u>			
Aalten	110.000	110.000	-
Doetinchem	450.000	450.000	-
	560.000	560.000	-
<u>Studietoelagen</u>			
Aalten	42.000	32.000	10.000
Doetinchem	200.000	155.000	45.000
	242.000	187.000	55.000
<u>Bbz kapitaalverstrekking</u>			
Aalten	-17.000	-11.000	-6.000
Doetinchem	-14.552	-22.552	8.000
	-31.552	-33.552	2.000
<u>Tozo</u>			
Aalten	-14.000	-23.000	9.000
Doetinchem	-147.000	-152.000	5.000
	-161.000	-175.000	14.000
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	290.349	290.349	-
Doetinchem	825.083	825.083	-
	1.115.432	1.115.433	-
Totaal	32.051.874	31.159.495	892.380

Bijdrage per programma per gemeente	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Verschil met begroting
Programma Mensontwikkeling			
<u>Re-integratiemiddelen</u>			
Aalten	395.402	395.402	-
Doetinchem	2.719.041	2.719.041	-
	3.114.443	3.114.443	-
<u>Beschut werk</u>			
Aalten	34.760	34.760	-
Doetinchem	162.213	162.213	-
	196.973	196.973	-
<u>DGI</u>			
Aalten	32.421	32.988	-567
Doetinchem	111.456	111.703	-247
	143.877	144.691	-814
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	519.543	519.543	-
Doetinchem	1.476.382	1.476.382	-
	1.995.924	1.995.924	-
Totaal	5.451.217	5.452.031	-814
Programma Inburgering			
<u>Inburgeringsmiddelen</u>			
Aalten	576.791	576.791	-
Doetinchem	1.264.333	1.264.333	-
	1.841.124	1.841.124	-
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	191.865	191.865	-
Doetinchem	519.164	519.164	-
	711.029	711.029	-
Totaal	2.552.153	2.552.153	-
Programma Wsw			
<u>WSW-budget</u>			
Aalten	6.745.703	6.498.544	247.159
Doetinchem	8.432.486	8.034.048	398.438
Montferland	4.578.898	4.346.629	232.269
	19.757.087	18.879.222	877.865
<u>Directe salariskosten</u>			
Aalten	592.407	592.407	-
Doetinchem	1.683.442	1.683.442	-
	2.275.849	2.275.849	-
Totaal	22.032.936	21.155.071	877.865

Bijdrage per programma per gemeente	Prognose 2025	Begroting 2025 na 1e wijziging	Vershil met begroting
Programma Overhead			
<u>Bijdrage gemeenten impulsbudget infrastructuur</u>			
Aalten	58.313	58.313	-
Doetinchem	197.455	197.455	-
Montferland	106.810	106.810	-
	362.578	362.578	-
<u>Programma gerelateerde lasten</u>			
Aalten	1.131.477	1.131.477	-
Doetinchem	3.020.320	3.020.320	-
Montferland	38.778	38.778	-
Bronckhorst HKZ	-	-	-
	4.190.575	4.190.575	-
Totaal	4.553.153	4.553.153	-
Totaal bijdrage gemeenten	66.641.334	64.871.901	1.769.431
Gespecificeerd per gemeente:			
Aalten	17.049.917	16.823.995	225.922
Doetinchem	44.866.930	43.555.690	1.311.240
Montferland	4.724.486	4.492.217	232.269
Totaal programmalasten	66.641.334	64.871.901	1.769.431

Bijdragen gemeenten begroting 2025 na 1e wijziging (x € 1.000)	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Buig-budget	6.336	22.830	-	29.166
Bijzondere bijstand	58	282	-	340
Individuele Inkomstenstoeslag	110	450	-	560
Studietoelage	32	155	-	187
Bbz kapitaalverstrekkingen	-11	-23	-	-34
Tozo	-23	-152	-	-175
Re-integratiemiddelen	395	2.719	-	3.114
Beschut werk	35	162	-	197
DGI	33	112	-	145
Inburgeringsmiddelen	577	1.264	-	1.841
Wsw budget	6.499	8.034	4.347	18.879
Impulsbudget infrastructuur	58	197	107	363
Bijdrage uitvoeringskosten	2.726	7.524	39	10.289
	16.824	43.556	4.492	64.872

Bijdragen gemeenten prognose 2025 (x € 1.000)	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Buig-budget	6.312	23.761	-	30.073
Bijzondere bijstand	48	206	-	254
Individuele Inkomstenstoeslag	110	450	-	560
Studietoelage	42	200	-	242
Bbz kapitaalverstrekkingen	-17	-15	-	-32
Tozo	-14	-147	-	-161
Re-integratiemiddelen	395	2.719	-	3.114
Beschut werk	35	162	-	197
DGI	32	111	-	144
Inburgeringsmiddelen	577	1.264	-	1.841
Wsw budget	6.746	8.432	4.579	19.757
Impulsbudget infrastructuur	58	197	107	363
Bijdrage uitvoeringskosten	2.726	7.524	39	10.289
	17.050	44.867	4.724	66.641

Verschil ten opzichte van begroting (x € 1.000)	Aalten	Doetinchem	Montferland	Totaal
Buig-budget	-24	931	-	907
Bijzondere bijstand	-10	-76	-	-86
Individuele Inkomstenstoeslag	-	-	-	-
Studietoelage	10	45	-	55
Bbz kapitaalverstrekkingen	-6	8	-	2
Tozo	9	5	-	14
Re-integratiemiddelen	-	-	-	-
Beschut werk	-	-	-	-
DGI	-1	-	-	-1
Inburgeringsmiddelen	-	-	-	-
Wsw budget	247	398	232	878
Impulsbudget infrastructuur	-	-	-	-
Bijdrage uitvoeringskosten	-	-	-	-
	226	1.311	232	1.770

Bijlage 2: Hoe werkt de BUIG?

BUIG staat voor Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten. Deze bundeling bestaat uit de bijstandsuitkeringen Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz. Daarnaast vallen de betalingen van langdurige loonkostensubsidies onder de BUIG.

Opbouw BUIG-resultaat

Het BUIG-resultaat wordt op de volgende wijze jaarlijks bepaald per gemeente:

1. BUIG-budget (baten te ontvangen van het Rijk) +
 2. het saldo van betaalde bijstandsuitkeringen en teruggevorderde bijstandsuitkering (PW, IOAW, IOAZ en Bbz) -
 3. betaalde langdurige loonkostensubsidies (lasten) -
 4. het resultaat bestaat uit het BUIG budget (1) minus het saldo van bijstandsuitkeringen en teruggevorderde bijstandsuitkeringen (2) minus de uitgaven voor langdurige loonkostensubsidies (3)
 5. eventueel vangnetuitkering BUIG (baten) +
- Hieronder worden de 5 onderdelen nader toegelicht.

1. BUIG-budget

Opbouw

Het Rijk stelt jaarlijks een macrobudget beschikbaar voor de bekostiging van algemene bijstand en het verstrekken van LKS.

Het budget dat gemeenten hieruit ontvangen bestaat uit 4 deelbudgetten die allen gebaseerd zijn op verschillende verdeelmodellen. Dit kan zijn op basis van historische uitgaven of op basis van objectieve maatstaven. Dit is afhankelijk van de grootte van de gemeente. Kleine gemeenten (tot 15 duizend inwoners) ontvangen alleen een historisch deelbudget, middelgrote gemeenten (tussen de 15 en 40 duizend inwoners) ontvangen zowel het historische als het objectieve deelbudget (Aalten) en grote gemeenten (meer dan 40 duizend inwoners) krijgen alleen het objectieve deelbudget (Doetinchem).

Het objectieve verdeelmodel bestaat uit 2 delen, het aantal inwoners dat een uitkering ontvangt (volumecomponent) en de hoogte van de uitkering (prijscomponent).

- De volumecomponent schat de kans op bijstand van een huishouden in op basis van tientallen objectieve factoren zoals huishoudenssamenstelling, leeftijd, herkomst, zorggebruik en woonsituatie
- De prijscomponent schat per huishouden de uitgekeerde fractie van het wettelijk normbedrag in op basis van objectieve factoren en vermenigvuldigt dit met het wettelijk normbedrag voor het huishouden. Dit geeft de voorspelde hoogte van de uitkering. Een voorspeld budget per huishouden resulteert door kans op bijstand te vermenigvuldigen met de voorspelde hoogte van de uitkering

Bijstelling

Het BUIG-budget wordt 3 keer per jaar bijgesteld.

- Eind september van het vorig jaar is het voorlopig budget
- In mei is het nader voorlopig budget bekend geworden
- Eind september van het huidige jaar wordt het definitieve budget bekend

2. Betaalde Bijstandsuitkeringen

Er zijn een 4-tal bijstandsregelingen die Laborijn uitvoert. Veruit de grootste is de Participatiewet. De IOAW, IOAZ en Bbz zijn relatief gezien van beperkte omvang. De uitkeringslast die Laborijn verantwoordt hangt af van het aantal inwoners dat een uitkering ontvangt (volume), de hoogte van de uitkering (prijs) en de terugvordering van verstrekte uitkeringen.

Het volume wordt jaarlijks bij de begroting ingeschat gebaseerd op de verwachting van het Rijk. De CPB-ramingen zijn hierin leidend. Het volume in enig jaar is afhankelijk van de instroom in en de uitstroom uit de bijstand.

De prijs wordt bepaald aan de hand van het laatst afgesloten jaar met daarbij geteld een indexatie. De indexatie volgt de ontwikkeling van het minimumloon aangezien de hoogte van de bijstandsuitkeringen zijn gekoppeld aan het wettelijk minimumloon. De prijs van een uitkering kan verlaagd worden doordat de inwoner inkomsten heeft. Dit kan bijvoorbeeld zijn door parttime werk. Deze inkomsten worden dan (gedeeltelijk) verminderd op de uitkering.

3. Betaalde langdurige loonkostensubsidies

De verdeling van het LKS-budget is op basis van realisatiecijfers.

Het budget voor loonkostensubsidie is opgebouwd uit een geraamd volume loonkostensubsidies en een geraamde gemiddelde prijs.

4. BUIG-resultaat

Het jaarresultaat BUIG is pas bekend na afloop van het betreffende jaar. Per 1 oktober van ieder jaar is het BUIG-resultaat al vrij goed in te schatten omdat dan het definitieve budget bekend is. Dat is relatief laat. Bijsturing op de bijstandsuitgaven in het lopende jaar is beperkt mogelijk omdat er dan slechts kort tijd resteert.

Het financiële resultaat op de BUIG (zowel positief als negatief) is voor rekening van de gemeenten. Zij doen er verstandig aan om rekening te houden met schommelingen en hiervoor een reserve aan te houden.

5. Vangnetuitkering BUIG

De Participatiewet kent een vangnetregeling. Het vangnet reduceert financiële risico's die gemeenten hebben bij de uitvoering van de Participatiewet. Het vangnet is bedoeld om grote tekorten bezien in meerjarig perspectief op de gebundelde uitkering trapsgewijs te compenseren. Het vangnet draagt bij aan draagvlak onder gemeenten voor het systeem van budgetbekostiging. De risicoreductie mag de financiële prikkelwerking echter niet ondermijnen. Daarom geldt een eigen risico, een getrapte vergoeding en zijn er voorwaarden gesteld aan de toewijzing van het vangnet. Deze voorwaarden prikkelen gemeenten om hun beleid en uitvoering te ontwikkelen en van elkaar te leren om het tekort te reduceren.

Om over 2025 in aanmerking te komen voor de vangnetuitkering moet een gemeente voldoen aan de volgende financiële en procedurele voorwaarden.

1. Over 2025 moet sprake zijn van een tekort dat meer bedraagt dan 7,5% van de definitief over dat jaar toegekende gebundelde uitkering als bedoeld in artikel 69 Participatiewet

2. Over 2023, 2024 en 2025 moet sprake zijn van een gecumuleerd tekort dat meer bedraagt dan 7,5%, berekend over alleen de definitief over 2025 toegekende gebundelde uitkering als bedoeld in artikel 69 Participatiewet.
3. Het college moet in 2026 tijdig een verzoek indienen volgens het daartoe vastgestelde aanvraagformulier, zie daarvoor de aanvraagprocedure
4. Bij het indienen van het verzoek moet het college verklaren dat het maatregelen heeft getroffen om tot tekortreductie te komen. Deze verklaring moet de instemming hebben van de gemeenteraad. Ook moet deze verklaring worden toegelicht, zoals gevraagd in het aanvraagformulier (op het formulier de onderdelen A, B en C)
5. Indien een gemeente over 2023 en/of over 2024 een vangnetuitkering is verleend, dient het college van die gemeente te verklaren dat het (aanvullende) interne en externe maatregelen heeft getroffen om tot verdere tekortreductie te komen

CONCEPT

Bijlage 3: Afkortingen

Bbz	Besluit bijstandverlening zelfstandigen
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
DGI	Doelgroepindicatie
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
IOAW	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
LKS	Loonkostensubsidie
MAP	Module Arbeidsmarkt en Participatie
PIP	Persoonlijk plan Inburgering en Participatie
PW	Participatiewet
Se	Standaard eenheid
SPUK	Specifieke Uitkering
WI	Wet Inburgering
WLC	Werkleercentrum
Wsw	Wet sociale werkvoorziening