

From: Rinkhoud, Ad <a.rinkhoud@dethon.nl>
Sent: donderdag 19 oktober 2023 15:22:00
To: Griffier Terneuzen; D.Van.Bunder@GemeenteHulst.nl; Paul Claeijs
Cc:
Subject: Advies begeleidingscommissie Dethon begrotingswijziging 2023
Attachments: 3E Advies begeleidingscommissie Dethon begrotingswijziging 2023.pdf

Geachte,

Hierbij ontvangt u als aanvulling op de reeds eerder toegezonden Dethon begroting 2023 (versie september 2023) het advies van de begeleidingscommissie.

Gaarne dit advies toevoegen aan de begrotingswijziging.

Met vriendelijke groet,

Ad Rinkhoud
Manager Finance & Control Dethon

E a.rinkhoud@dethon.nl
M +31 6 51441507
T +31 115 675207

Mr. F.J. Haarmanweg 33 4538 AN Terneuzen
Postbus 163 4530 AD Terneuzen



www.dethon.nl

De informatie in dit e-mailbericht en de bijlagen is vertrouwelijk en uitsluitend bestemd voor de geadresseerde. Het is niet toegestaan dat u deze informatie openbaar maakt, vermenigvuldigt of verspreidt, tenzij de verzender aangeeft dat dit wel is toegestaan. Wanneer u dit bericht per abuis ontvangt, verzoeken wij u contact op te nemen met de afzender per kerende mail. Verder verzoeken wij u in dat geval dit e-mailbericht en bijlagen te vernietigen en de inhoud ervan aan niemand openbaar te maken. Wij aanvaarden geen aansprakelijkheid door onjuiste, onvolledige dan wel ontijdige overbrenging van de inhoud van een verzonden e-mailbericht, noch voor daarbij overgebrachte virussen.



Advies begeleidingscommissie Dethon

Onderwerp: begrotingswijziging 2023

De begroting 2023 ging uit van going concern. Bij het maken van de begroting was het uitgangspunt dat de ontwikkelingen binnen Dethon en de (soms) wereldwijde gebeurtenissen beperkte gevolgen hadden voor de bedrijfsvoering van Dethon. Ondertussen blijkt dat vooral de oorlog in de Oekraïne grote gevolgen heeft voor de kosten van energie, brandstof en andere grondstoffen. Door de hogere energiekosten, de invoering van het koersplan en een nieuw functiewaarderingssysteem ontstaan er extra kosten. De omvang van de kosten maakt een aanpassing van de begroting 2023 noodzakelijk.

Energiekosten

Door een nieuw energiecontract stegen de energie- en brandstofkosten. Inflatie leidde tot een algemene kostenstijging en verhoging van de rente (nu al 4%).

Koersplan

Behalve de extra productiekosten zijn er extra kosten doordat het management een nieuw koersplan uitzette. Er is meer geld nodig voor Ontwikkelgericht Werken. Leidinggevend en begeleiders krijgen meer handvaten om de doelgroep zo goed mogelijk te begeleiden waardoor Dethon de DVO's optimaal kan uitvoeren. Er zijn verder extra interne trainingen, scholingen en coaching. Ook de (her)beoordeling van de PMC's en de leerlijnen leiden tot aanpassing van de begroting.

Nieuwe functiewaardering

De grootste aanpassing van de begroting komt door de invoering van het functiewaarderingssysteem HR21. In 2020 is er een start gemaakt met de voorbereiding. Eind 2023 zal de invoering van HR 21 klaar zijn. Voor ongeveer 140 medewerkers is Dethon verplicht achterstallig salaris na te betalen. Medewerkers die een hogere functieschaal krijgen, krijgen met terugwerkende kracht deze hogere functiewaardering nabetaald. Invoering van een aanpak voor dezelfde betaling van Viaflex medewerkers en ambtenaren is door de invoering van de ABU cao verplicht.

Advies begeleidingscommissie

De extra kosten hebben vooral externe oorzaken die we van te voren niet verwachtten. De extra kosten zijn hoger dan de extra Rijksbijdrage. De begeleidingscommissie adviseert daarom het Algemeen Bestuur van Dethon in te stemmen met de begrotingswijziging (begroting versie september 2023).