

Notitie bestuursbesluit Dethon

Opgesteld door	B. van der Kant	
Onderwerp	Notulen voorgaande vergadering (19-04-2023)	
Aan	Algemeen bestuur Dethon	
Datum vergadering	12 juli 2023	
Doel notitie	Vaststellen notulen	
Bijlagen	Notulen	
Aanwezig		
	C. Liefing (CL)	Voorzitter
	L. Mangnus (LM)	Secretaris
	J. Vervaeke (JV)	Penningmeester
	J. Verdurmen (JVD)	AB-lid
	R.P. Evers (RE)	AB-lid
	J. de Block (JB)	AB-lid
	R. Akkermans (RA)	Algemeen directeur
	A.J. Rinkhoud (AR)	Manager Finance & Control
	B. van der Kant-Blomme (BK)	Notulist
	Toehoorders	
Afwezig (m.k.)	P. van der Hoeft (PV)	AB-lid

Toelichting

De notulen van de voorgaande vergadering worden tekstueel en inhoudelijk doorgenomen.

Voorstel

Het bestuur kan tijdens de behandeling van de notulen wijzigingen aanbrengen in de notulen.

Na het doorvoeren van evt. wijzigingen worden de notulen definitief vastgesteld door het algemeen bestuur.

Besluit

Het bestuur stelt de notulen en de besluitenlijst van de voorgaande vergadering definitief vast.

Opmerkingen en toevoegingen aanpassingen in de notulen zijn genotuleerd onder punt 2

Voorzitter,

.....

C. Liefing,

Secretaris,

.....

L. Mangnus,

1. Opening

CL opent de vergadering en heet de aanwezigen welkom om 15.30 uur. De agenda wordt onveranderd behandeld. De heer P. van der Hoeft is met kennisgeving afwezig.

2. Notulen voorgaande vergadering

De notulen van de vorige vergadering worden onveranderd en definitief vastgesteld.

3. Mededelingen en ingekomen stukken

A. Dethon nieuws mrt-april 2023

De werknemers die werkzaam zijn onder de Cao's SW en Aan de slag vragen om meer loon. Rondkomen met het loon was al moeilijk voor deze groep werknemers maar met de hoge inflatiekosten waarmee we te maken hebben nu is dit wel haast onmogelijk geworden. Naar aanleiding van de petitie die aangeboden is door de BLG (Bedrijfs Leden Groep) van Dethon aan het Dagelijks bestuur geeft CL aan wel achter de inhoud van de petitie te staan maar deze nochtans niet te kunnen ondertekenen vanuit de functie die het wethouderschap met zich meebrengt. Ook de andere wethouders zijn het hiermee eens. De VNG voert de "landelijke" onderhandelingen uit voor deze groep. De "lokale" wethouders behoren hierin een terughoudende rol aan te nemen. Ook vertelde de BLG dat ze vinden dat de VNG in hun bewoordingen het woord "tewerkstelling" niet moet gebruiken voor de werknemers in de sociaal ontwikkelbedrijven. Dit is door de werknemers als zeer kwetsend ervaren. Het DB keurt de gekozen bewoordingen af. Nogmaals benadrukt CL dat het voltallige DB wel achter de inhoud van de petitie staat. Dit is ook met de werknemers van Dethon als zodanig gecommuniceerd in een apart bericht wat op Teamly is verschenen. RA heeft vanuit zijn rol als Algemeen directeur van Dethon de petitie wel ondertekend.

Het media overzicht wordt voor kennisgeving aangenomen.

4. AB rapportage maart 2023

AR licht de rapportage van kw1 2023 toe.

- Dethon: Alle opbrengsten en kosten zijn geboekt.
 - WSP: Het Costcenter WSP maakt vanaf begrotingsjaar 2023 geen onderdeel meer uit van Dethon.
 - VOC: Het complex van het voorlichtings- en opleidingscentrum glastuinbouw is begin maart verkocht.
 - Nieuwsberichten:
 - Pag. 5; Het project Groene starters is een traject van Dethon, in samenwerking met de gemeenten, bedoeld om mensen met een uitkering de kans te geven aan het werk te gaan in het groen om ervaring en werkritme op te doen.
 - Pag. 6; De firma Scheldebouw is een belangrijke klant van Dethon, onlangs heeft een delegatie medewerkers vanuit Scheldebouw een bezoek aan Dethon gebracht, de banden en contacten worden goed onderhouden en geoptimaliseerd. Het bezoek was een succes.
 - Pag. 7; Reeds besproken onder punt 3. Mededelingen.
 - Pag. 8; De algemene voorwaarden zijn aangepast aan de huidige tijd.
 - De ontwikkelingen in het jaar 2023 (pag. 9 zie vooruitzichten) kunnen leiden tot een begrotingsaanpassing, in ieder geval afwachten wat in de mei circulaire wordt bepaald zodat dit kan worden meegenomen in het besluit tot een eventuele aanpassing voor het jaar 2023.
 - Vanaf dit jaar wordt de gemeentelijke bijdrage Dethon niet meer achteraf na afloop van het boekjaar in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten. Er wordt nu per kwartaal 25 % van de begrote bijdrage per gemeente in rekening gebracht. Dit is een bedrag van 625k per kwartaal. Hiermee wordt de liquiditeitspositie van Dethon verbeterd. Bij het vaststellen van de jaarrekening wordt de werkelijke gemeentelijke bijdrage verrekend met het voorschot wat per kwartaal is betaald door de gemeenten. Hou hiermee rekening met de cijfers die worden weergegeven in de figuur op pag. 11, door de gemeentelijke bijdrage (per kwartaal) worden deze cijfers enigszins vertekend (beter) weergegeven.
 - De totale netto opbrengsten liggen ongeveer gelijk aan vorig jaar.
 - De bedrijfskosten liggen iets hoger dan vorig jaar. Dit wordt met name veroorzaakt door de energiekosten.
- De AB rapportage wordt verder voor kennisgeving aangenomen.

5. Accountantsverslag 2022

In de afgelopen periode is hard gewerkt aan de samenstelling van de jaarrekening 2022. In Maart heeft de geplande accountantscontrole plaatsgevonden. Dit is gedaan in een combinatie van controle op locatie en op afstand via Deloitte connect. Deze controle heeft uiteindelijk geleid tot een accountantsverslag over het jaar 2022. Het concept is bijgesloten. De rapportage beschrijft op hoofdlijnen de controleaanpak door Deloitte en de belangrijkste bevindingen.

Mondelinge toelichting door AR op het accountantsverslag 2022:

- Deloitte is voornemens een goedkeurend oordeel af te geven voor getrouwheid en rechtmatigheid (blz. 4).
- Geen significante tekortkomingen in de interne-beheersingsmaatregelen (blz. 4).
- Aanbeveling IT beleid schriftelijk vast te leggen (blz. 4).
- Er zijn geen fouten geconstateerd die toleranties overschrijden (blz. 6).
- Er zijn geen begrotingswijzigingen opgesteld. Het bestuur wordt geïnformeerd tijdens bestuursvergaderingen (blz. 7).
- Geen niet-gecorrigeerde controle verschillen geïdentificeerd m.b.t. rechtmatigheid Europees aanbesteden (blz. 8).
- Geen fouten geconstateerd m.b.t. naleving van de WNT (blz. 8).
- Gerealiseerde resultaat Dethon totaal (inclusief overhead), WSP, VOC cijfermatig inclusief toelichting (blz. 11 en 12).
- Aandachtspunten interne beheersing (blz. 14).
- Bijlage A1b geen onzekerheden in de controle 2022.
- Bijlage A2a niet gecorrigeerde controleverschil: verkoop VOC.

6. Jaarstukken Dethon 2022

A. Jaarstukken

Deloitte is voornemens een goedkeurend oordeel af te geven voor getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarstukken Dethon 2022. In de bijlage zijn de jaarstukken 2022 opgenomen. Hierin zijn tevens de overzichten van baten en lasten opgenomen voor de programma's Werkservicepunt Zeeuws-Vlaanderen (WSP) en Voorlichtings- en opleidingscentrum glastuinbouw (VOC). De jaarrekening voldoet aan het actuele Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) waaraan sinds 2018 een overzicht overhead en algemene dekkingsmiddelen en overzicht taakvelden is toegevoegd. Na definitieve vaststelling van de jaarstukken 2022 door het Algemeen bestuur van Dethon zal de jaarrekening worden verzonden naar deelnemende gemeenten en de Provincie Zeeland.

De jaarstukken Dethon 2022 bestaan uit een aanbestedingsbrief, het jaarverslag, de jaarrekening en diverse bijlagen:

Dethon

Pagina 10	Dethon Balans
Pagina 20	Dethon toelichting Balans
Pagina 12	Dethon baten en lasten. Gemeentelijke bijdrage 1732k i.p.v. begroot 1761k
Pagina 24	Dethon
Pagina 42	Dethon verdeling gemeentelijke bijdrage

WSP

Pagina 13	WSP baten en lasten. Gemeentelijke bijdrage 1242k i.p.v. begroot 745k
Pagina 30	WSP specificatie en toelichting
Pagina 42	WSP verdeling gemeentelijke bijdrage

VOC

Pagina 14	VOC baten en lasten. Gemeentelijke bijdrage 160k i.p.v. begroot 230k
Pagina 32	VOC specificatie en toelichting
Pagina 42	VOC verdeling gemeentelijke bijdrage

Overhead

Pagina 15	Overzicht overhead en algemene dekkingsmiddelen
Pagina 35	Toelichting overhead

B. Bestuursbesluit Jaarstukken

Het algemeen bestuur van Dethon besluit tot vaststelling van de jaarstukken 2022 van arbeidsintegratiebedrijf Dethon.

7. Begroting Dethon 2024.

A. Concept Begroting 2024

De AB leden hebben de concept begroting 2024 van de GR Dethon ontvangen. Deze is grotendeels gebaseerd op going concern. Het nog verder uit te werken koersplan zal een verdere uitwerking zijn van de ingezette lijn die door Dethon en de gemeenten is uitgezet. Dit kan in de toekomst leiden tot aanpassing in de (meer jaren) begroting. In het voorwoord op de begroting (pagina 2 e.v.) wordt een verdere toelichting gegeven op de uitgangspunten die tot deze begroting hebben geleid. De concept begroting is door de begeleidingscommissie GR Dethon voor besproken. Met name is het subsidieresultaat SW nog aangepast na deze bijeenkomst. Onder punt 7C van deze agenda vindt u het concept advies van de begeleidingscommissie Dethon. De belangrijkste aandachtspunten in de begroting 2024 Dethon zijn:

- De Netto opbrengsten liggen iets boven het niveau t.o.v. 2022. Dit is een combinatie van hogere prijzen en minder handjes.
- Dalende loonkosten professionals en ambtenaren t.o.v. 2022.
- Hogere afschrijvingskosten door investering in gebouwen (duurzaamheid en achterstallig onderhoud).
- Energie: hogere kosten door geopolitieke ontwikkelingen.
- Loonkosten SW ongeveer gelijk aan 2022 door dalende populatie.
- Loonkosten PW hoger door stijgende populatie.
- Begrote gemeentelijke bijdrage voor 2024 is 2.313 k (begroting 2023 is 2.499 k).

In de voorafgaande AB vergadering is door het DB besloten om alinea 2 van het voorwoord begroting 2024 tekstueel te wijzigen. CL leest voor wat de wijziging is. De AB leden gaan akkoord met de voorgestelde wijziging.

Oud

In de begroting 2024 is de transformatie van Dethon grotendeels gebaseerd op going concern. In verband met de onzekerheid rondom allerlei ontwikkelingen in de wereld (Oekraïne, Brexit, inflatie, rente) en het nog ontbreken van een aangepast koersplan (gebaseerd op het transformatieplan 2019) is begroten niet eenvoudig. Het uitgangspunt voor deze begroting is dat de crisis beperkt impact zal hebben op de bedrijfsvoering in 2024. Wat de resterende gevolgen voor onze sector en de verschillende product markt combinaties binnen Dethon zullen zijn, is moeilijk te voorspellen.

Nieuw

Door het zeer vroegtijdig aan moeten leveren van de begroting (i.v.m. ambtelijke termijnen) lopen we het risico dat ontwikkelingen door het jaar heen (intern en extern) niet afdoende weergegeven worden in de begroting. In de begroting 2024 is de transformatie van Dethon grotendeels gebaseerd op going concern. Dit houdt niet in dat Dethon zich niet verder ontwikkelt in deze periode. Toekomstige ontwikkelingen zullen verder vorm worden gegeven in een koersplan wat dit jaar uitgewerkt en gepresenteerd zal worden. Eventuele financiële consequenties zullen dan in een toekomstige begrotingswijziging worden verwerkt.

Opmerkingen Algemeen bestuur:

JVD: Wat doet Dethon (zelf) aan de ontwikkelingen die plaatvinden n.a.v. de hogere energieprijzen en de kosten die moeten worden gemaakt om gebouwen toekomstbestendig (duurzaam) te maken en of te houden. Wordt hierbij bijv. ook aan zonnepanelen gedacht?

Bouwkundige aanpassingen die nodig zijn worden zo slim en duurzaam als mogelijk gedaan, zonnepanelen kunnen niet (in alle gevallen) geplaatst worden op daken van bestaande gebouwen doordat constructies hier niet op gebouwd zijn. Schade die als gevolg hiervan ontstaat wordt niet gedekt door de verzekering.

Verder worden werknemers actief benaderd om bewust te zijn en slimmer met zaken om te gaan. Machines worden niet de hele dag (onnodig) aangezet en er worden geen onnodige kilometers gereden.

In onze investeringsplannen houden we rekening met de toekomst en in onze meer jaren planning worden deze plannen onderbouwd en meegenomen in de cijfers. Aan ons gebouwen plan wordt volop gewerkt. Alle zaken m.b.t. verduurzaming zitten hierin.

LM geeft aan dat zonder twijfel geïnvesteerd moet worden, denk bijvoorbeeld alleen al aan de voertuigen die moeten worden aangeschaft. Bij alle investeringen worden besluiten met een onderliggend plan voorgenomen, we kijken hierbij steeds naar de verwachtingen die we hebben van de toekomst. Voor de voertuigen die in de toekomst zullen worden aangeschaft kijken we ook naar de elektrische mogelijkheden die voor Dethon gunstig(er) zouden kunnen zijn.

B. Bestuursbesluit begroting 2024

De concept versie van de begroting 2024 kan met instemming van het Algemeen Bestuur worden verzonden aan de betrokken gemeenteraden. De raden kunnen hun gevoelens omtrent de begroting kenbaar maken. Vervolgens kan in de geplande vergadering van Juli 2023 het algemeen bestuur van Dethon overgaan tot definitieve vaststelling van de begroting 2024.

C. Advies begeleidingscommissie 2024

Zie bijgevoegd stuk.

8. Sociaal jaarverslag Dethon 2022

Onder het motto “Dethon is mensenwerk” ontvangt u het actuele sociale jaarverslag Dethon 2022. Onderdelen zijn:

- Wat is de missie van Dethon?
- Terugblik 2022
- Personele gegevens 2022
- Opleidingen
- Detacheringen
- Kwaliteit, Arbo en Milieu (KAM)
- Ondernemingsraad

De afdeling communicatie heeft een zeer mooi document samengesteld waaruit goed is op te maken welke visie Dethon uitdraagt, hoe Dethon binnen deze visie met haar werknemers omgaat en wat er allemaal gebeurt binnen de organisatie Dethon. Het sociaal jaarverslag gaat over de mensen die bij Dethon aan het werk zijn. Ook in het kader van het “Goed werkgeverschap” verschaffen is het sociaal jaarverslag een mooie leidraad om erop toe te zien dat Dethon dit gegeven op de juiste manier in de praktijk brengt. In eerdere DB en ook AB vergaderingen is dit goed werkgeverschap ter discussie gesteld. De heer P. van der Hoeft (PV), vandaag afwezig in de AB vergadering, heeft n.a.v. dit onderwerp verschillende kwesties aan de orde gesteld. CL vraagt of met dit sociaal jaarverslag deze zaken nu afdoende zijn beantwoord. JVD geeft aan dat de vragen voldoende zijn beantwoord en zal het verder verloop met de heer Verhoeft opnemen. Ook zal JVD voor de terugkoppeling in deze naar de Gemeente Terneuzen zorgen. Het jaarverslag zal met name digitaal verspreid worden via de website Dethon.nl en social media. Tevens zal het sociaal jaarverslag samen met de jaarstukken 2022 naar de gemeenten worden verzonden.

9 Rondvraag.

Er zijn geen vragen en of opmerkingen voor de Rondvraag.

10 sluiting

De voorzitter bedankt de aanwezigen en sluit de vergadering om 16.35 uur.