



Jaarverslag en jaarrekening 2020

Gemeenschappelijke Regeling
Samenwerkingsverband Welzijnsoorg
Oosterschelderegio
(SWVO)

Inhoudsopgave

1.	JAARVERSLAG	3
1.1	Inleiding	3
1.2	Jaarverslag per programma	4
	Programma Educatie	4
	Programma Uitvoering Wmo.....	6
	Programma Gezondheidsbeleid.....	15
	Programma Overige projecten	19
	Programma Secretariaat	22
1.3	Paragrafen	23
	Bedrijfsvoering	23
	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	24
	Algemene risico's	25
	Financiering	25
	Verbonden Partijen	25
	Rechtmatigheid.....	25
2.	JAARREKENING	27
2.1	Balans	27
2.2	Overzicht van baten en lasten 2020.....	29
2.3	Toelichting op de balans	30
	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	30
	Vlottende activa.....	32
	Vaste passiva	33
	Vlottende passiva.....	35
	Niet uit de balans blijvende verplichtingen.....	38
2.4	Toelichting Overzicht van baten en lasten 2020.....	39
	Vennootschapsbelasting (VPB)	39
	Overzicht van baten en lasten Programma Educatie.....	40
	Overzicht van baten en lasten Programma Uitvoering Wmo	43
	Overzicht van baten en lasten Programma Gezondheidsbeleid	52
	Overzicht van baten en lasten Programma Overige projecten	55
	Overzicht van baten en lasten Programma Secretariaat	60
2.5	Overzicht incidentele baten en lasten.....	64
2.6	Wet Normering Topinkomens (WNT)	65
2.7	Taakvelden.....	67
	Samenstelling bestuur	68
	Samenstelling bureau secretariaat.....	69
	Overzicht bijdragen van gemeenten en resultaat 2020.....	70
	Overzicht verschillen tussen Jaarrekening 2020 en Wmo-rapportage 4 ^e kwartaal 2020	75
	Lijst met tabellen	77
	Lijst met grafieken	79

1. JAARVERSLAG

1.1 Inleiding

Algemeen

Het SWVO is een **Gemeenschappelijke Regeling** (GR) waaraan de gemeenten Borsele, Goes, Kapelle, Noord-Beveland, Reimerswaal, Schouwen-Duiveland en Tholen deelnemen. De GR beoogt het realiseren van gezamenlijke beleidsontwikkeling, -voorbereiding en -uitvoering voor een aantal bovengemeentelijke voorzieningen en activiteiten op het gebied van het gemeentelijk sociale domein.

In dit jaarverslag wordt een overzicht gegeven van de activiteiten van het SWVO en de daaraan bestede financiën. Voor de verantwoording hiervan is het SWVO gehouden aan het Besluit Begrotingen en Verantwoording (BBV) waarin de wettelijke regels zijn vastgelegd. Op grond van het BBV zijn zowel de begroting, het jaarverslag en de jaarrekening vormgegeven per beleidsprogramma.

Eerst wordt hieronder ingegaan op de organisatie- en overlegstructuur van het SWVO.

Vervolgens wordt in het inhoudelijk **jaarverslag** per programma verslag gedaan van de activiteiten van het SWVO (wat hebben we gedaan) en de kosten en baten per activiteit (wat heeft het gekost). In het jaarverslag wordt niet ingegaan op de te behalen beleidsdoelen. Deze doelen zijn door de deelnemende gemeenten vastgelegd in hun begroting en jaarrekening. Het SWVO geeft hieraan uitvoering op regionaal niveau, namens de deelnemende gemeenten.

Na de inhoudelijke rapportage over de programma's zijn de paragrafen bedrijfsvoering, weerstandsvermogen, financiering en rechtmatigheid uitgewerkt.

In de **jaarrekening** treft u eerst de balans aan en het overzicht van baten en lasten met een financieel totaaloverzicht van de uitgevoerde programma's. Tot slot volgen de toelichting op de balans en het overzicht van baten en lasten.

Structuur GR

Het bestuur van het SWVO bestaat uit één vertegenwoordigend bestuurder namens elke deelnemende gemeente in de GR. De samenstelling van het bestuur is opgenomen in de bijlagen.

De besluitvorming in het bestuur wordt voorbereid in een ambtelijk overleg voor de verschillende beleidsonderwerpen van het SWVO. Voor deelopdrachten worden werkgroepen gebruikt die onder verantwoordelijkheid van het ambtelijk overleg onderwerpen uitwerken. Het managementoverleg, waarin de hoofden van de afdelingen welzijn/zorg zijn vertegenwoordigd, heeft hierbij een coördinerende en sturende rol.

Het secretariaat van het SWVO ondersteunt en adviseert het bestuurlijke overleg, het managementoverleg en de ambtelijke overleggen. Daarnaast heeft het secretariaat een taak in de beleidsontwikkeling, -voorbereiding en -uitvoering namens de samenwerkende gemeenten in de Oosterschelderegio.



1.2 Jaarverslag per programma

Programma Educatie

Volwasseneducatie

Iedere arbeidsmarktregio ontvangt jaarlijks middelen in het kader van de Wet Educatie Beroepsonderwijs (WEB). Goes ontvangt als contactgemeente het WEB-budget voor Zeeland. Met dit budget kunnen gemeenten een aanbod basisvaardigheden voor 18+ verzorgen. Basisvaardigheden zijn taal, rekenen en digitale vaardigheden.

In Zeeland is afgesproken dat Goes de educatiemiddelen verdeelt onder de sub-regio's Zeeuws-Vlaanderen, Walcheren en Oosterschelderegio. Hierdoor worden de sub-regio's in de gelegenheid gesteld om de middelen in te zetten, passend bij de lokale situatie. SWVO zet in de Oosterschelderegio het beleid rond volwasseneducatie/aanpak laaggeletterdheid uit en ontvangt hiervoor een deel van de educatiemiddelen vanuit de contactgemeente.

De educatiemiddelen in de Oosterschelderegio werden in 2020 ingezet bij Scalda, als taalaanbieder en expertisecentrum, en voor de aanpak van laaggeletterdheid via Taalhuizen. Een Taalhuis is een netwerkaanpak rondom de aanpak van laaggeletterdheid. Een netwerk bestaande uit samenwerking tussen gemeenten, instellingen in het maatschappelijke veld (vindplaatsen), formele en non-formele taalaanbieders, vrijwilligersorganisaties, welzijnsorganisaties e.d. Via deze netwerkaanpak worden laaggeletterden gesignaleerd, ondersteund en de weg gewezen naar een passend formeel of informeel (taal)traject. Ook vrijwilligers kunnen zich melden bij een Taalhuis wanneer ze zich in willen inzetten als Taalhuisvrijwilliger.

In 2020 werd er Oosterschelderegio gewerkt met 3 taalhuisnetwerken: in Tholen, Schouwen-Duiveland en de Bevelanden.

In 2019 is door SWVO, als vertegenwoordiger van de Zeeuwse gemeenten, een vliegwieltbijdrage ontvangen vanuit Stichting Lezen & Schrijven onder de naam Digitaal Platform Zeeland. Hiermee is o.a. een Zeeuwse landingspagina www.taalnetwerkzeeland.nl tot stand gekomen. Met deze vliegwieltbijdrage is in 2020 tevens een communicatiecampagne voor meer bereik van (werkende) laaggeletterden gelanceerd. Onderdeel van deze campagne waren posters, flyers en spots op Omroep Zeeland radio en TV. Helaas viel de campagne grotendeels samen met de Corona-lockdown waardoor bezoeklocaties van maatschappelijke organisaties en de Taalhuisloketten dicht waren.

Binnen de Oosterschelderegio vindt afstemming plaats binnen de beleidsgroep laaggeletterdheid. Hierin zetten vertegenwoordigers vanuit een aantal gemeenten, GR de Bevelanden, Scalda, Taalhuizen, Bibliotheek Oosterschelde en SWVO.

Zeeuwse afstemming vindt plaats binnen de ambtelijke Zeeuwse werkgroep Educatie. Het SWVO maakt hier namens de gemeenten van de Oosterschelderegio deel van uit.

Cultuureducatie

KCE Oosterschelderegio vervult als 'cultuurmakelaar' een onafhankelijke loketfunctie tussen vraag en aanbod binnen de gemeenten van de Oosterschelderegio. KCE Oosterschelderegio versterkt cultuurparticipatie door middel van dienstverlening en bemiddeling op het gebied van cultuureducatie. De organisatie initieert en stimuleert cultuureducatie voor de jeugd. KCE presenteert per schooljaar een samenhangend aanbod met aandacht voor alle culturele disciplines. Hierbij wordt onderscheid gemaakt in regulier en reformatisch aanbod. De basisscholen kunnen op basis van het aanbod een passende keuze maken. Zij financieren de activiteiten voor leerlingen vanuit hun eigen middelen.

KCE Oosterschelderegio is organisatorisch ondergebracht bij Muziekschool Zeeland.

2020 was voor KCE Oosterschelderegio een bewogen jaar. Met gesloten scholen i.v.m. de lockdown konden veel geplande activiteiten niet doorgaan. Ook na de lockdown waren activiteiten schaars doordat scholen een inhaalslag moesten maken of er een strikt beleid was over wie wordt toegelaten binnen de school. Dit gaf KCE wel de mogelijkheid om achter de schermen vernieuwingen door te voeren, het nieuwe team in te werken en zich in te zetten voor het Zeeuwse project Cultuureducatie met Kwaliteit 3.

Cultuurkwadraat

KCE participeert in de Rijkregeling Cultuureducatie met Kwaliteit, een regeling ten behoeve van cultuureducatie in het primaire onderwijs. Voor de uitvoering van de regeling is Stichting Cultuurkwadraat opgericht voor de regio's Walcheren en Oosterschelderegio. Hierin ligt de focus met name op deskundigheidsbevordering binnen de scholen op het gebied van kunst en cultuur. Verder wordt ervoor zorggedragen dat kwalitatief goede cultuureducatie een vaste plaats krijgt binnen het onderwijs en bij de culturele

instellingen. Medewerkers van KCE en Kusteducatie Walcheren voeren werkzaamheden uit namens Cultuurkwadraat.

Jeugdtheaterschool

Een aantal Zeeuwse gemeenten en de provincie subsidiëren gezamenlijk de Jeugdtheaterschool Zeeland (JTSZ) voor kinderen en jongeren vanaf 7 jaar. Het SWVO maakt subsidieafspraken met de JTSZ namens de gemeenten Borsele, Goes, Kapelle, Noord-Beveland en Schouwen-Duiveland.

De cursussen die JTSZ aanbiedt zijn niet kostendekkend. Om kostendekkend te draaien zouden de ouderbijdragen flink omhoog moeten. Dit zou erin resulteren dat enkel kinderen van ouders met een hoog inkomen de cursussen kunnen volgen. De genoemde gemeenten betalen nu een deel van de cursuskosten, waardoor de ouderbijdragen betaalbaar blijven voor de meeste mensen.

JTSZ heeft in de Oosterschelderegio locaties in Goes en Zierikzee. In Zierikzee zijn ze gevestigd in Campus Cultura. In Goes wordt gebruik gemaakt van de Westwal 45 en 't Beest.

lasten en baten

	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Programma 1, Educatie	546.920	586.327	598.488	548.014
Baten				
Programma 1, Educatie	546.920	578.277	591.838	548.014
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	0	8.050	6.650	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	8.050	8.050	0
Gerealiseerd resultaat	0	0	-1.400	0

Programma Uitvoering Wmo

Het SWVO is in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) verantwoordelijk voor de gezamenlijke inkoop en het contractbeheer van:

- Hulpmiddelen;
- Trapliften;
- Collectief vervoer;
- Huishoudelijke Hulp (HH) en Huishoudelijke Zorg (HZ);
- Individuele Begeleiding en Dagbesteding

SWVO zorgt voor de registratie van gegevens en de onderlinge verrekening tussen de gemeenten. Daarnaast ondersteunt het SWVO de Wmo-beleidsmedewerkers in de alledaagse uitvoeringspraktijk van de Wmo. Er wordt afstemming gezocht en er worden gezamenlijke afspraken gemaakt over het te voeren beleid en de uitvoering.

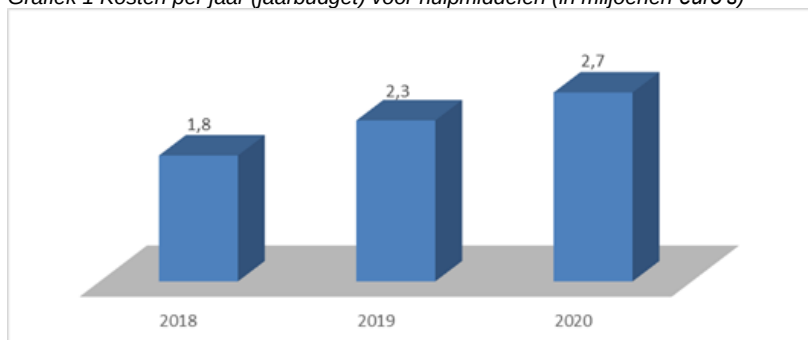
Hulpmiddelen

Op 1 juni 2016 heeft SWVO, namens de samenwerkende gemeenten in de Oosterschelderegio, een contract voor hulpmiddelen afgesloten met leverancier Medipoint. In overleg en afstemming met de gemeenten in de Oosterschelderegio is afgesproken om te werken met een lumpsumbudget. Dat betekent dat Medipoint jaarlijks op 1 juni een nieuw jaarbudget berekent, op basis van de hoeveelheid hulpmiddelen die op dat moment uitstaat.

Omdat het aantal geleverde hulpmiddelen lange tijd lager lag dan het aantal innames, is in de jaren na 2016 sprake geweest van een daling in het uitstaande bestand waardoor ieder jaar het budget naar beneden bijgesteld diende te worden. In 2018 was het jaarbudget 1,8 miljoen terwijl in de jaren daarvoor het jaarbudget net boven de 2 miljoen lag.

Met ingang van 1 juni 2019 was sprake van een eerste verlengingsperiode van het contract tussen SWVO en Medipoint. SWVO heeft toen met Medipoint afspraken gemaakt over een meer marktconforme prijs. In grafiek 1 is te zien dat in 2019 de nieuwe budgetafspraken van kracht zijn geworden.

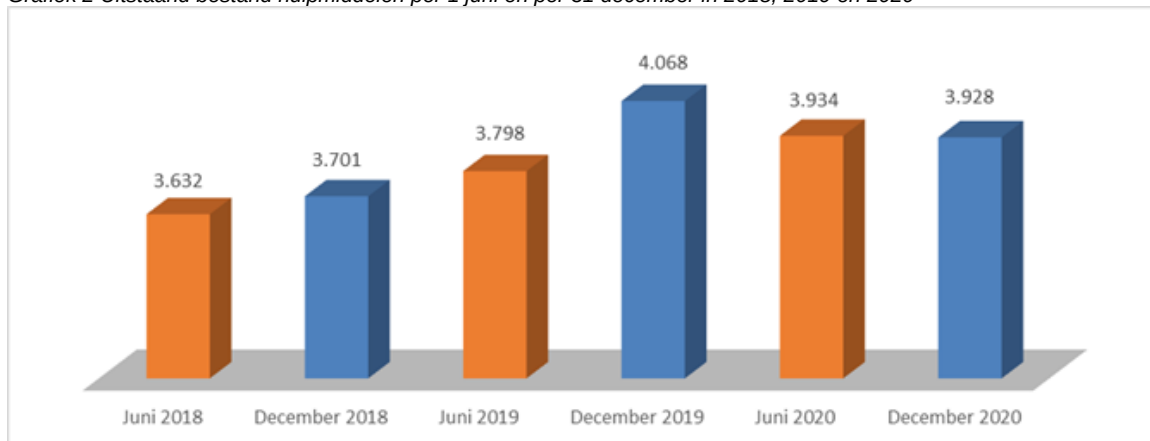
Grafiek 1 Kosten per jaar (jaarbudget) voor hulpmiddelen (in miljoenen euro's)



De gezamenlijke gemeenten betaalden in 2019 tot en met de maand mei nog het 'oude' lagere budget en vanaf juni 2019 tot en met juni 2020 de 'nieuwe' meer marktconforme jaarprijs die was afgesproken bij de contractverlenging.

Als we kijken naar het uitstaande bestand, zie grafiek 2, dan is te zien dat het aantal verstrekte hulpmiddelen in 2019 is toegenomen ten opzichte van het jaar daarvoor. Met name in de tweede helft van 2019 is het uitstaande bestand sterk gestegen waardoor eind 2019 het aantal uitstaande hulpmiddelen 4.068 bedroeg.

Grafiek 2 Uitstaand bestand hulpmiddelen per 1 juni en per 31 december in 2018, 2019 en 2020



Vanaf 2020 is echter weer sprake van een daling in het uitstaande bestand, hetgeen enerzijds te maken heeft met corona – inwoners hebben bij de eerste coronagolf hun aanvraag uitgesteld – en wordt anderzijds veroorzaakt doordat de inname van hulpmiddelen groter is dan de uitgifte.

De reden dat het uitstaande bestand gekrompen is in december 2020, terwijl het budget gestegen is naar 2,7 miljoen, is te verklaren door de veranderde samenstelling van het uitstaande bestand. Door een relatief grote toename van het aantal duurdere hulpmiddelen waaronder (elektrische) rolstoelen, (extra geveerde) scootmobielen en driewielfietsen met ondersteuning is de samenstelling van het bestand veranderd. Door de relatieve toename van het aantal duurdere hulpmiddelen is in juni 2020 het jaarbudget verhoogd.

Trapliften

Na een aanbestedingstraject, waar drie trapliftenleveranciers aan mee hebben gedaan, is Otolift vanaf 1 juni 2020 opnieuw actief in de Oosterschelderegio. Dat betekent dat alleen Otolift nieuwe trapliften levert in onze gemeenten. Het onderhoud van het reeds uitstaande bestand, wordt uitgevoerd door de leveranciers die de trapliften in het verleden hebben geplaatst. Naast Otolift zijn dat Handicare en ThyssenKrupp. Door dat Otolift al geruime tijd de nieuwe trapliften levert en de oude trapliften vervangt, groeit het marktaandeel van deze leverancier in onze regio.

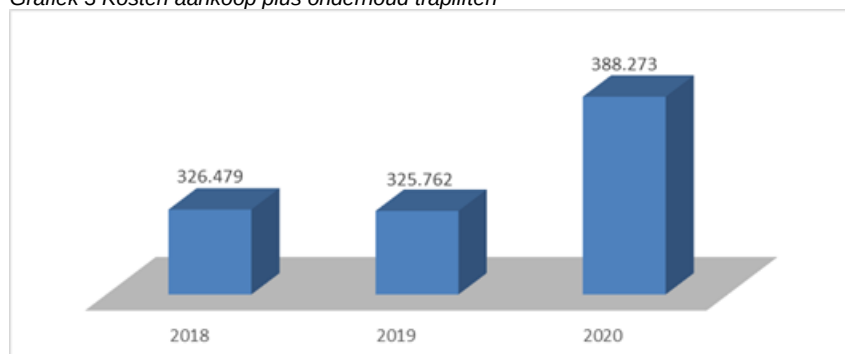
Voor 2020 geldt dat alle gemeenten meer trapliften hebben aangekocht dan in de jaren daarvoor. Verder blijkt uit tabel 1 dat het aantal uitstaande trapliften in Noord-Beveland en Tholen sterker is gegroeid dan in de andere gemeenten. Naast de stijging die het abonnementstarief in alle gemeenten heeft veroorzaakt, kan het zijn dat in deze beide gemeenten sprake is van een sterkere vergrijzing.

Tabel 1 Totaal aantal uitstaande trapliften per gemeente in 2018, 2019 en 2020

Gemeente	2018	2019	2020
Borsele	49	50	54
Goes	190	189	194
Kapelle	35	34	36
Noord-Beveland	39	36	42
Reimerswaal	58	60	62
Schouwen-Duiveland	92	98	104
Tholen	60	59	71
Totaal	523	539	563

In grafiek 3 hierna is te zien dat de totale kosten (aankoop en onderhoud) in 2018 en 2019 min of meer vergelijkbaar zijn, ondanks een verschil in de kostenverhoudingen tussen aankoop en onderhoud. In 2020 vertaalt de toename van het aantal aangekochte trapliften zich in een sterke toename van de kosten.

Grafiek 3 Kosten aankoop plus onderhoud trapliften



Regiotaxi vervoer

Het Wmo vervoer is in 2020 sterk aan verandering onderhevig geweest. Niet zozeer vanwege beleidswijzigingen, maar vooral door externe invloeden. Enerzijds was er in februari het faillissement van één van de 3 vervoerders (TCR) waardoor er een overbruggingsovereenkomst gesloten moest worden met een andere vervoerder (Connexxion). Deze tijdelijke overeenkomst betekende voor de Bevelandse gemeenten een forse tariefstijging, waardoor de uitvoeringskosten hoger werden dan begroot. Daaropvolgend is in maart, door de Corona uitbraak, het doelgroepenvervoer nagenoeg volledig stil komen te liggen. Om te voorkomen dat de vervoerders hierdoor zouden omvallen is landelijk door VNG besloten om vervoerders te compenseren voor de niet uitgevoerde ritten/ingezette voertuigen (de 80% regeling). Deze regeling die later is aangemerkt als staatssteun is tot 1 juli toegepast. Hierna heeft SWVO op advies van de VNG met vervoerders nadere afspraken gemaakt over een financiële compensatie, dit met als doel om de continuïteit van het doelgroepenvervoer ook na corona te garanderen. Daarbij werd als gevolg van de lockdown in het vervoer een groot deel van de begrootte ritopbrengsten gemist. De kosten voor het collectief vervoer voor de gemeenten zijn als gevolg van bovengenoemde ontwikkelingen in 2020 uitgekomen op € 3.281.780, -. Dit is € 687.892, - meer dan in 2019.

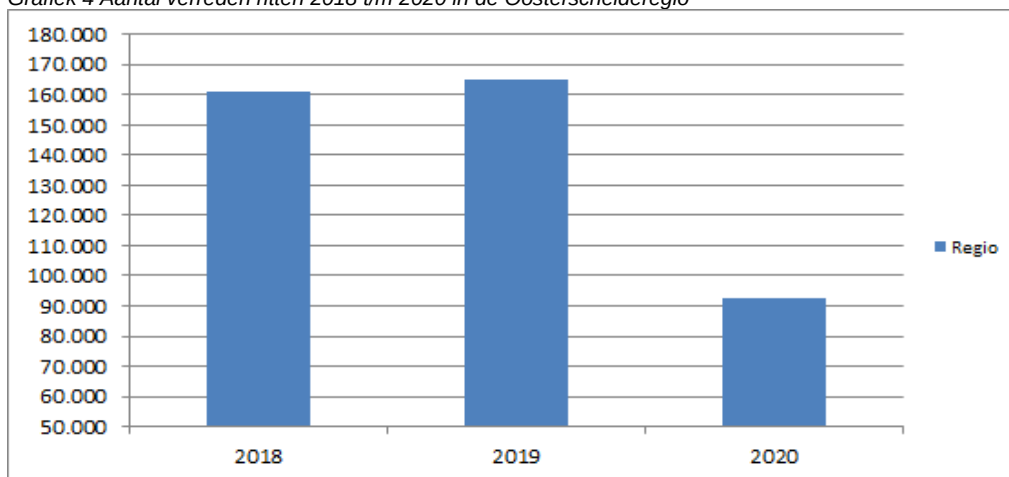
Ten opzichte van 2019 hebben in 2020 nauwelijks meer Wmo pashouders (13) gebruik gemaakt van de Regiotaxi-Oosterschelde.

In onderstaande tabellen en grafieken wordt de ritontwikkeling Wmo zichtbaar.

Tabel 2 Aantal ritten Regiotaxi

Gemeente Wmo	2018	2019	2020
Borsele	20.050	21.307	12.194
Goes	59.817	58.489	32.778
Kapelle	7.728	8.478	4.448
Noord-Beveland	5.302	5.196	3.595
Reimerswaal	17.533	18.188	10.731
Schouwen-Duiveland	34.119	37.127	19.623
Tholen	16.345	16.004	9.175
Regio	160.894	164.789	92.544

Grafiek 4 Aantal verreden ritten 2018 t/m 2020 in de Oosterschelderegio



In Tabel 3 is de ontwikkeling van het aantal pashouders dat in 2020 heeft gereisd weergegeven.

Tabel 3 Aantal pashouders die in 2020 hebben gereisd

Gemeente	Pashouders	Gem. aantal ritten per pashouder	Gem. aantal Km per pashouder	Gem. aantal km per rit	Gem. kosten per rit
Borsele	450	27,10	325	12,0	43,94
Goes	1.242	26,39	184	7,0	23,58
Kapelle	209	21,28	210	9,9	37,06
Noord-Beveland	137	26,24	393	15,0	50,36
Reimerswaal	346	31,01	424	13,7	48,82
Schouwen-Duiveland	737	26,63	292	11,0	34,63
Tholen	426	21,54	290	13,5	46,17
Totaal 20	3.547	26,09	270	10,3	€ 35,46

De netto kosten per vervoersgerechtigde in Tabel 4 zijn berekend op basis van het aantal pashouders dat in 2020 werkelijk gebruik heeft gemaakt van het vervoersysteem. Uit de tabel blijkt dat regionaal gezien de netto kosten per inwoner en ook de netto kosten per Wmo-cliënt in 2020 fors zijn gestegen t.o.v. 2019. Zoals aangegeven komt dit door de nieuwe tarief afspraken met de vervoerder, die het vervoer in overbrugging heeft overgenomen als gevolg van het faillissement van TCR. Daarnaast zijn ondanks de lockdown door corona, de kosten voor het vervoer wel doorgelopen (vanwege compensatieregelingen). Door corona hebben ook veel minder klanten gebruik gemaakt van de Regiotaxi waardoor minder ritbijdragen zijn ontvangen.

Tabel 4 Netto kosten per inwoner en per vervoersgerechtigde in 2020

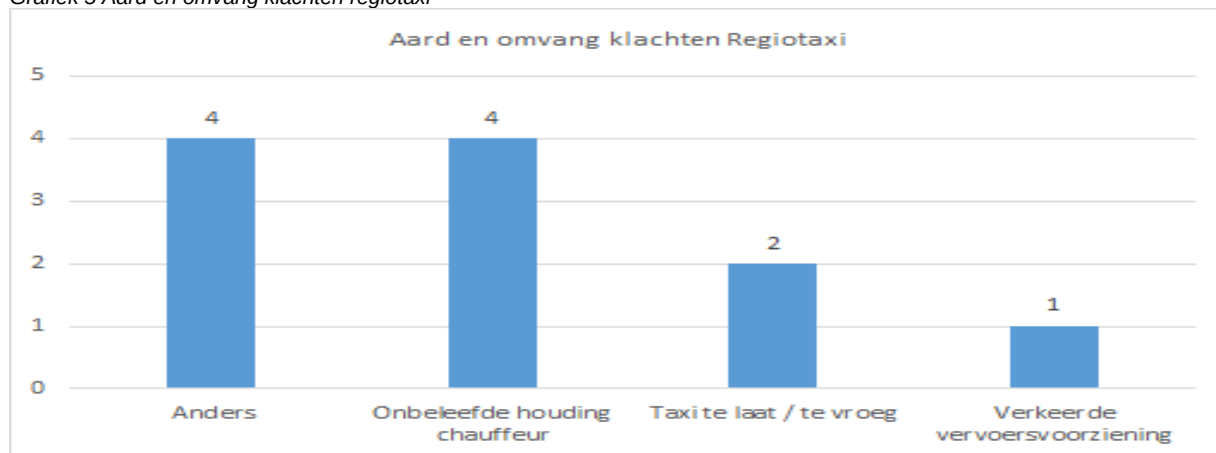
Gemeente	Netto kosten per inwoner	Netto kosten per Vervoersgerechtigde (Wmo)
Borsele	23,50	1.190,77
Goes	20,53	622,34
Kapelle	12,87	788,68
Noord-Beveland	24,77	1.321,43
Reimerswaal	23,11	1.514,03
Schouwen-Duiveland	20,11	922,13
Tholen	16,42	994,49
Regioprijs 2020	€ 20,16	€ 925,23
(Regioprijs 2019)	€ 15,99	€ 577,96

Klachten vervoer

In het Collectief Vervoerssysteem Regiotaxi-Oosterschelde zijn in 2020 ruim 92.500 ritten uitgevoerd. In 2020 zijn er 17 klachten geregistreerd waarvan er 11 gegrond zijn verklaard.

In grafiek 5 wordt de aard en omvang van de klachten zichtbaar gemaakt.

Grafiek 5 Aard en omvang klachten regiotaxi



Huishoudelijke Hulp en Huishoudelijke Zorg

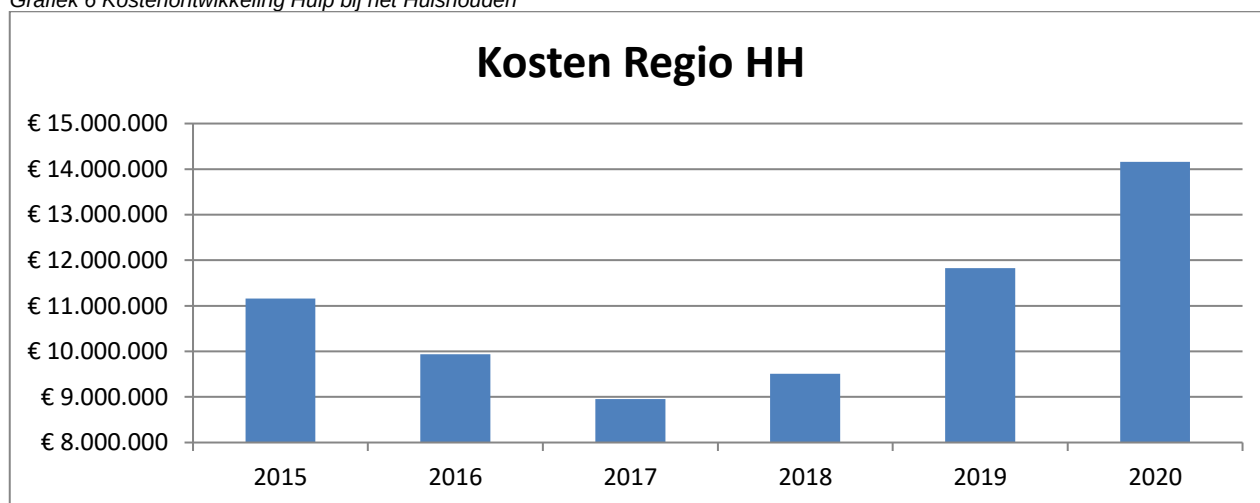
Het SWVO verzorgt in opdracht van de gemeenten in de Oosterschelderegio het contractbeheer van de verstrekking Huishoudelijke Hulp (HH) en Huishoudelijke Zorg (HZ). Het SWVO beheert namens de deelnemende gemeenten de contracten met 15 verschillende zorgaanbieders die HH/HZ leveren.

De afgelopen 2 jaar is het aantal klanten met een maatwerkvoorziening HH sterk toegenomen. Dit komt met name door het toenemend aantal ouderen die langer thuis blijven wonen en een beroep doen op de Wmo maatwerkvoorziening. Verder is de stijging te verklaren door de invoering van het abonnementstarief, waarbij de uit eigen middelen bekostigde huishoudelijke hulp is opgezegd en een maatwerkvoorziening via de gemeente is aangevraagd en toegekend.

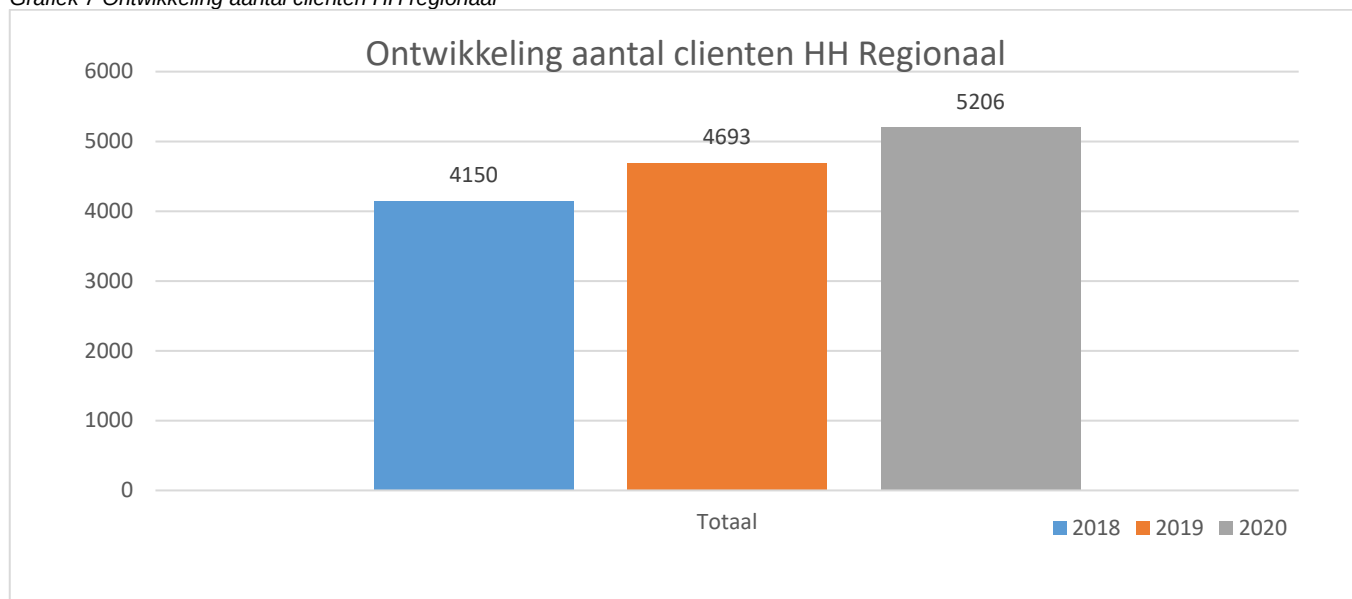
De in 2019 ingezette stijging van het aantal cliënten heeft zich in 2020 verder doorgezet waardoor de kosten zelfs hoger zijn dan voorzien in de 2^e begrotingswijziging 2020. (grafiek 6)

Ten opzichte van 2019 zijn de kosten zeer fors gestegen (van € 11.829.767, - in 2019 naar € 14.162.142, - in 2020 = + 19,7%).

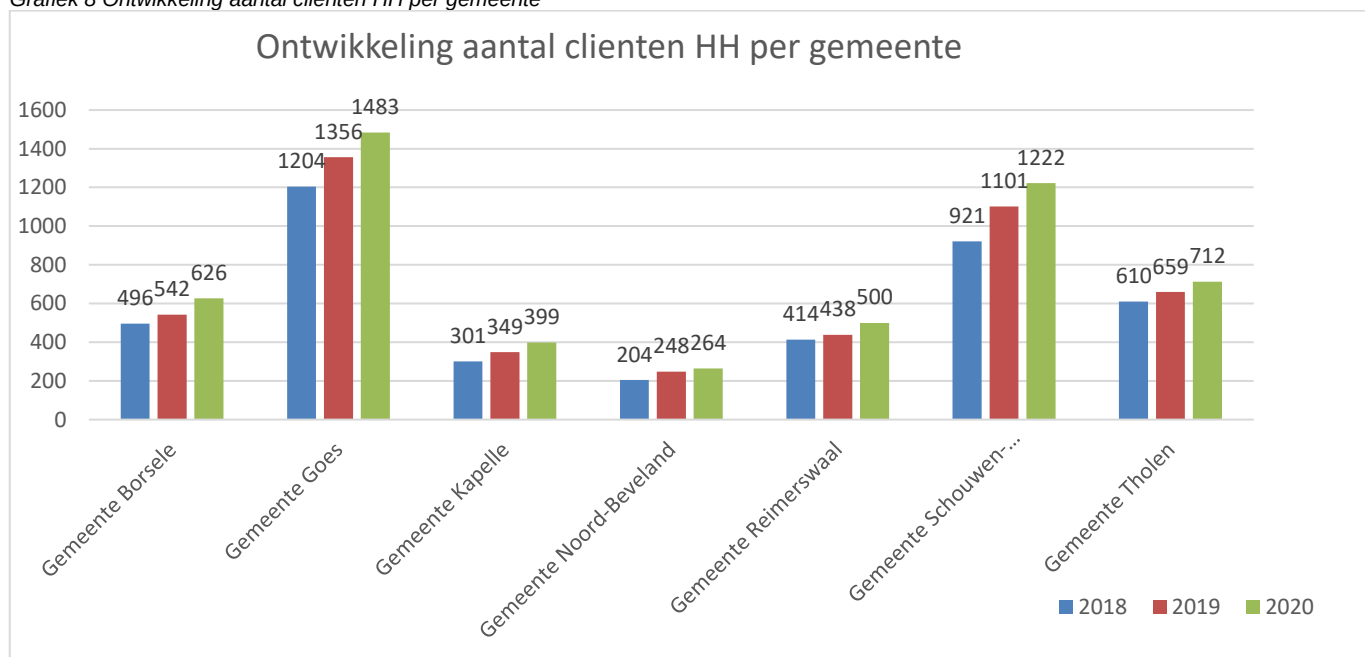
Grafiek 6 Kostenontwikkeling Hulp bij het Huishouden



Grafiek 7 Ontwikkeling aantal cliënten HH regionaal



Grafiek 8 Ontwikkeling aantal cliënten HH per gemeente



Individuele Begeleiding en Dagbesteding

Het SWVO verzorgt in opdracht van de gemeenten in de Oosterschelderegio de inkoop van dagbesteding, individuele begeleiding, de waakvlam en kortdurend verblijf. SWVO verzorgt het contractbeheer en voert de administratie voor deze diensten uit. Daarnaast ondersteunt zij de gemeenten bij de verdere ontwikkeling van begeleiding en dagbesteding als onderdeel binnen de Wmo.

Bij de uitvoering van 'begeleiding en dagbesteding' werken we met 6 verschillende bouwstenen. Voor zowel individuele begeleiding, dagbesteding als kortdurend verblijf hanteren we een variant 'regulier' en een variant 'speciaal'. Daarnaast kennen we voor individuele begeleiding nog een bouwsteen 'waakvlam', waarbij de ondersteuningsinzet minimaal is. Afhankelijk van de intensiteit van de zorginzet en de complexiteit van de casus wordt daar een keuze in gemaakt. Voor iedere bouwsteen geldt een vast budget per cliënt per zorgperiode. Dit budget is losgekoppeld van de ondersteuningsvraag van de cliënt. Zorgaanbieders moeten deze ruimte gebruiken om maatwerk aan de cliënt te kunnen bieden zonder extra administratieve lasten voor herindicatie. De professional beweegt mee met de zorgvraag van de cliënt.

In 2020 zijn de uitgaven voor begeleiding en dagbesteding licht gestegen (van € 15.827.054, - in 2019 naar € 16.089.730, - in 2020 = +1,7%). Dit ondanks een forse stijging van het aantal cliënten, dat in 2020 gebruik heeft gemaakt van de Maatwerkvoorziening. Over de stijging van het aantal cliënten kan het volgende worden gezegd. In 2020 vond deze stijging vooral plaats bij het bieden van individuele begeleiding, ook wel begeleiding thuis genoemd. Bij dagbesteding is de stijging van het aantal cliënten zeer beperkt gebleven.

Jaarlijks worden de tarieven voor 'begeleiding en dagbesteding' geïndexeerd. De laatste jaren is het indexatiecijfer vrij hoog, omdat we deze gekoppeld hebben aan de Nza tarieven. Zowel de toegenomen aandacht voor het werk dat mensen in de zorg leveren, als de krapte op de arbeidsmarkt leidt tot fors hogere lonen.

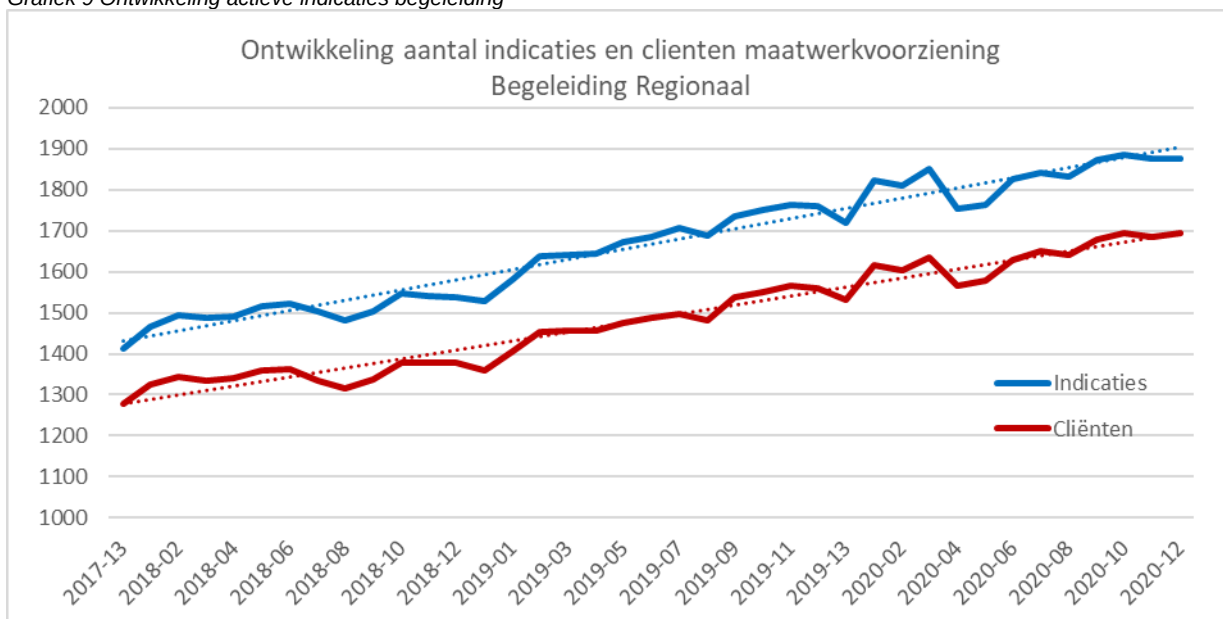
Dat de stijging van de uitgaven dan beperkt is gebleven tot 1,7% heeft de volgende redenen:

- De medewerkers in het Wmo loket zijn meer gaan sturen op het gebruik van lichtere varianten van zorg met een lager tarief. Daardoor wijzigt de verhouding tussen 'regulier' en 'specialistisch'.
- Met ingang van 2020 is de Deelovereenkomst op een aantal punten aangepast. SWVO heeft een wijziging in tarieven toegepast waardoor een bezuiniging heeft plaatsgevonden, er is een plusvariant en een bouwsteen waakvlam geïntroduceerd.

Ook in 2020 heeft SWVO ingezet op uitvoering van het actieplan begeleiding; (1) monitoring (2) contractering en (3) het creëren van alternatieven voor de maatwerkvoorziening. Tegelijkertijd heeft Berenschot een onderzoek in opdracht van bestuur SWVO uitgevoerd naar grip op financiën Wmo. De resultaten van dit onderzoek zijn vertaald naar een plan van aanpak dat vanaf 2021 uitgevoerd zal worden. De activiteiten uit het actieplan begeleiding hebben daar een plaats in gekregen.

1. Het hebben van betrouwbare cijfers voor monitoring is belangrijk. Echter het juist interpreteren van cijfers op lokaal en/of regionaal niveau - eventueel in relatie met andere data (bijvoorbeeld van de frontoffices van gemeenten) - is een belangrijke voorwaarde om gerichte maatregelen te kunnen nemen met betrekking tot de maatwerkvoorzieningen. Interpretatie en duiding op lokaal en regionaal niveau is dus nodig. Met de oplevering van de BI tool hebben SWVO en gemeenten nu een tool in handen om de monitoring functie in de volle breedte in te kunnen zetten. In 2020 hebben gemeenten toegang gekregen tot de online BI tool en zijn er instructiebijeenkomsten uitgevoerd.
2. De deelovereenkomst is in 2019 aangepast. Door het nemen van een aantal maatregelen zijn de voorwaarden geschapen op basis waarvan we in de uitvoering beter kunnen sturen op de inzet van de Maatwerkvoorziening. Wel zullen SWVO, GR de Bevelanden en de gemeentelijke loketten voor Wmo hun werk anders in moeten richten om dat in resultaat om te zetten.
3. Creëren van alternatieven. In 2020 hebben we een start gemaakt met de deelnemers in de fysieke overlegtafel om meer ruimte te creëren voor eHealth en digitalisering binnen de Wmo maatwerkvoorziening. Dit heeft geleid tot 3 werkgroepen en 5 opdrachten om tot concrete producten en diensten te komen op dit vlak. In 2021 gaan we deze oplossingen op kleine schaal uitvoeren (pilots) en werken we de businesscase verder uit. Oplossingen zijn 'gebruik beeldbellen, digitaal platform voor uitwisseling van kennis en het bieden van hulp, digitale dagbesteding en inzet van virtuele thuishulp'. Ook zijn we in 2020 gestart met de pilot Wij(k)samen om de inzet van de maatwerkvoorziening huishoudelijke zorg omlaag te krijgen.

Grafiek 9 Ontwikkeling actieve indicaties begeleiding



lasten en baten

	<i>Primaire begroting 2020</i>	<i>Definitieve begroting 2020</i>	<i>Realisatie 2020</i>	<i>Realisatie 2019</i>
Lasten				
Programma 2, Uitvoering Wmo	33.743.807	36.734.448	37.033.530	33.514.454
Baten				
Programma 2, Uitvoering Wmo	33.743.807	36.814.448	36.804.025	33.591.929
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	0	-80.000	229.505	-77.475
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	-80.000	-59.274	-77.475
Gerealiseerd resultaat	0	0	288.779	0

Beleidsindicator Sociaal Domein

Met de wijziging van het BBV van 5 maart 2016 zijn gemeenschappelijke regelingen voortaan gehouden om in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Bijgevoegd de beleidsindicator Sociaal Domein:

Tabel 5 Beleidsindicator Sociaal Domein

Aantal cliënten met een maatwerkvoorziening 2020 per 10.000 inwoners:		Inwoners: peildatum CBS 1 jan 2019
Borsele	334	22.801
Goes	512	37.654
Kapelle	359	12.804
Noord-Beveland	413	7.309
Reimerswaal	258	22.670
Schouwen-Duiveland	412	33.789
Tholen	356	25.794
TOTAAL	390	162.821

Programma Gezondheidsbeleid

Regionaal gezondheidsbeleid

Gemeenten hebben de wettelijke taak om iedere vier jaar een (lokale) gezondheidsnota op te stellen waarin staat wat wordt gedaan om de gezondheid van burgers te bevorderen en te beschermen. In 2017 is het regionaal kader gezondheidsbeleid Oosterschelderegio 2018-2021 *Samen werken aan vitale inwoners in een gezonde regio* ontwikkeld. Het doel van het regionaal/gemeentelijk gezondheidsbeleid is het op peil houden/ verbeteren van de gezondheidssituatie van de inwoners. Het beleidskader gaat uit van positieve gezondheid. Veel gezondheidswinst is nog te behalen door een gezonde leefstijl. Mensen maken eigen keuzes en hebben een eigen verantwoordelijkheid als het gaat om leefstijl. Het bevorderen van gezondheid doen gemeenten niet alleen, maar samen met (maatschappelijke) organisaties en de inwoners zelf. Door als zeven gemeenten via SWVO samen te werken in gezondheidsbeleid, worden expertise en krachten gebundeld en verbetert de kwaliteit van de uitvoering.

Op basis van de resultaten van de provinciale gezondheidsmonitors (Zeelandscan) blijkt dat de gemeenten in de Oosterschelderegio te maken hebben met dezelfde gezondheidsrisico's. Roken, overmatig drinken, overgewicht en psychosociale problematiek (zoals een depressie) zijn van grote invloed op de gezondheid. Het zijn gezondheidsrisico's waarop alle gemeenten willen blijven inzetten en de krachten willen bundelen. De speerpunten van het regionaal kader gezondheidsbeleid 2018-2021 zijn:

- **Preventie genotmiddelen**
- **Gezond gewicht**
- **Betere mentale gezondheid en minder psychosociale problematiek**

Speerpunt Preventie genotmiddelen

In de Oosterschelderegio heeft het speerpunt Preventie genotmiddelen altijd al veel aandacht gehad. Van oudsher is er regionale samenwerking in de pijler *Educatie en Bewustwording*. In de Zeeuwse aanpak Laat ze niet (ver)zuipen wordt de uitwerking van de pijlers *Regelgeving en beleid* en *Handhaving* nader vormgegeven. Dit omdat bekend is dat een brede integrale aanpak, gericht op een combinatie van maatregelen op het gebied van voorlichting & educatie, regelgeving en handhaving, meer effect heeft.

De inkoop van interventies voor verslavingspreventie bij Emergis preventie (voorheen Indigo) wordt regionaal afgestemd en gecontracteerd (regionale raamovereenkomst tussen SWVO en Emergis preventie). De inzet is vooral gericht op voorlichting aan jongeren en hun ouders en outreachende preventie. Gemeenten en Emergis preventie benoemen samen de doelstellingen/thema's (het wat) waarop de activiteiten verslavingspreventie zich richten. Voor 2020 zijn dat:

- Verantwoord middelengebruik.
- Verantwoord game- en gokgedrag.

De activiteiten voor verslavingspreventie door Emergis preventie en de uitvoering van de Zeeuwse aanpak worden bekostigd uit het budget regionaal preventiebeleid.

Speerpunten Gezond gewicht, betere mentale gezondheid en minder psychosociale problematiek

De speerpunten Gezond gewicht en Mentale gezondheid/ Psychosociale problematiek (GGZ-preventie) worden lokaal uitgewerkt (gemeentelijk maatwerk). In de werkgroep Gezondheid & Preventie vindt regelmatig uitwisseling van ervaringen plaats en worden bepaalde thema's nader afgestemd.

Verder worden via SWVO gezamenlijk afspraken gemaakt over activiteiten GGZ-preventie. De uitvoering hiervan gebeurt door Emergis preventie. Gemeenten en Emergis preventie hebben voor 2020 samen de speerpunten geconcretiseerd in thema's die het meest belangrijk zijn en waarop Emergis preventie de meeste inzet pleegt:

- (V)echtscheidingen en gevolgen (zoals informatieve gesprekken en/of deskundigheidsbevordering).
- Kwetsbaarheid/ grensoverschrijdend gedrag.
- KOPP/KVO (Kinderen van ouders met psychische problemen/kinderen van verslaafde ouders). Statushouders en migranten vormen hierbij een specifieke doelgroep.
- Psychosociale problematiek binnen het eigen netwerk.

Samenwerking met CZ

Sinds 2015 is de toekomst van de zorg in Zeeland nadrukkelijk op de agenda gezet door de Commissie Toekomstige Zorg Zeeland (CTZZ). Inmiddels is de commissie opgeheven, maar de samenwerking tussen CZ en gemeenten bleef bestaan. Gemeenten en zorgverzekeraars hebben immers de taak om integrale zorg en ondersteuning thuis en in de buurt voor hun inwoners en verzekerden te bieden. Ook in 2020 hebben gemeenten en CZ deelgenomen aan een afstemmingsoverleg om informatie te delen en samenwerking te stimuleren (zoals afgestemd in de samenwerkingsagenda). Vanaf 2020 worden de opgaven om de zorg toegankelijk te houden en daarmee de leefbaarheid voor de Zeeuwse burgers te borgen afgestemd in de Zeeuwse Zorg Coalitie, een samenwerking tussen zorgaanbieders, CZ en Zeeuwse gemeenten.

In de Oosterschelderegio hebben de gemeenten, SWVO, CZ, Zeeuwse Zorgschakels (ZZS) en Periscaldes (de vertegenwoordiging van de huisartsen) de ambitie om de zorg en ondersteuning voor mensen met dementie en hun mantelzorgers de komende jaren verder te verbeteren. Eind 2018 is gezamenlijk een visie en een meerjarenplan Zorgoptemialisatie Dementie Oosterschelderegio ontwikkeld. In 2019 en 2020 zijn de activiteiten uit het meerjarenplan uitgevoerd.

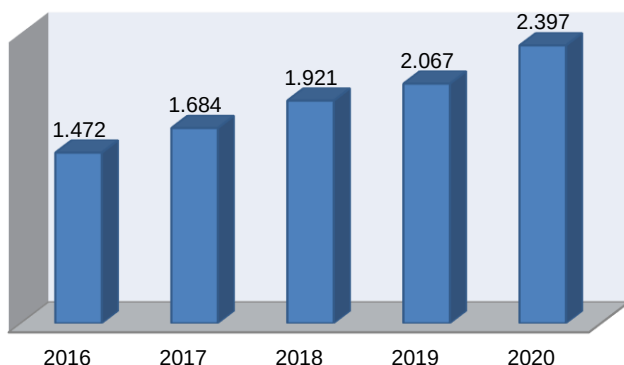
Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW) en Cliëntondersteuning

De vijf gemeenten van de Bevelanden¹ hebben voor het Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW) een gezamenlijk subsidiecontract afgesloten met SMWO (Stichting Maatschappelijk werk en Welzijn Oosterschelderegio). Na de decentralisaties in het sociaal domein is ook cliëntondersteuning aan deze afspraken toegevoegd (incl. Tholen). Er worden cliëntgebonden uren ingekocht. De samenwerkingsafspraken en prestatieverwachtingen zijn op papier gezet en in het dienstenpakket is beschreven.

Korte contacten

Het aantal korte contacten (informatie- en adviesvragen die binnen een half uur worden beantwoord) bij SMWO neemt al enige jaren toe (zie grafiek 10). De toename in 2020 was, waarschijnlijk als gevolg van de coronacrisis, zelfs 16%.

Grafiek 10 Aantal korte contacten SMWO

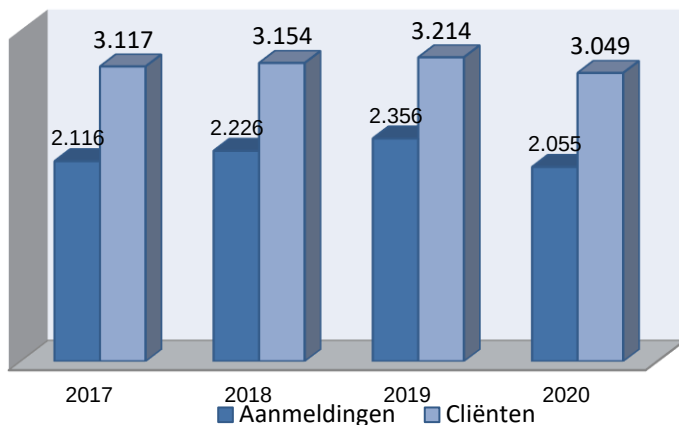


Hulpverlening

In 2020 hebben 2.055 mensen zich gemeld bij SMWO voor hulpverlening. In totaal heeft SMWO 3.049 cliënten geholpen in 2020. In 2020 waren er minder aanmeldingen en cliënten als de voorgaande jaren (zie grafiek 11), waarschijnlijk een rechtstreeks gevolg van de Coronapandemie. Er is aangepaste dienstverlening geboden door SMWO, maar activiteiten zoals groepswork konden vanaf maart 2020 niet/nauwelijks plaatsvinden. Het aantal waakvlamcontacten nam toe. Er kwamen veel vragen binnen over gezondheid en inkomen. Bij de individuele dienstverlening gaat 18% over gezondheid, 18% over wet- en regelgeving/financiën en 16% over sociale interacties.

¹ Borsele, Goes, Kapelle, Noord-Beveland en Reimerswaal. De gemeenten Schouwen-Duiveland en Tholen maken zelf afspraken over het AMW.

Grafiek 11 Aantal aanmeldingen en aantal cliënten SMWO



Ontwikkelingen

De Coronapandemie heeft een grote invloed op de maatschappij. Een wereld van weinig sociale contacten, afgesloten zijn, hoge drempels ervaren naar voorzieningen van de overheid en niet vrij kunnen bewegen door fysieke of mentale beperkingen. Deze wereld is niet nieuw voor het sociaal werk. De gevolgen van de crisis zullen, ook als deze achter de rug is, nog lang nawerken en wellicht de komende jaren voor een toename van problemen gaan zorgen. De Coronamaatregelen hebben ook invloed gehad op het werk van SMWO. Er is vooral geïnvesteerd in telefonische en digitale contacten met de cliënten/doelgroep. Daarnaast werd ingespeeld op urgente vragen, zoals het samen met andere partijen beschikbaar stellen van een noodpakket of meewerken aan telefonische hulplijnen. Om klaar te zijn voor de toekomst heeft SMWO een nieuwe organisatiestructuur ontwikkeld, waarin SMWO vanaf 1 januari 2021 werkt.

Koploperproject cliëntondersteuning Oosterschelderegio

In 2019 is de Oosterschelderegio geselecteerd als koploper cliëntondersteuning. Op basis van het opgestelde projectplan heeft het ministerie van VWS middelen beschikbaar gesteld. Hierdoor was het mogelijk om tijdens de projectperiode (mei 2019 – februari 2021) uitvoeringskracht te realiseren (projectteam) en in te zetten op de volgende drie ontwikkelopgaven:

- samenwerking tussen informele en formele cliëntondersteuning versterken,
- vindbaarheid van cliëntondersteuning verbeteren en
- onafhankelijke positionering van cliëntondersteuning versterken.

Om bovengenoemde ontwikkelopgaven te kunnen realiseren, is flink ingezet op ontmoeting tussen de verschillende betrokken partijen en het versterken van die samenwerking. Helaas hebben de Corona maatregelen een grote invloed gehad op het project. Vanaf maart 2020 was het niet meer verantwoord om fysieke bijeenkomsten te organiseren. Toch heeft het projectteam, in samenwerking met anderen, met de nodige creativiteit gewerkt om uitvoering te geven aan de ontwikkelopgaven en het project tot een succes te brengen.

Bij de start van het koploperproject was het begrip cliëntondersteuning nog bij veel partijen onbekend. Ook was de afbakening van de term cliëntondersteuning niet altijd helder. Gedurende het project zijn daarom een definitie, visie en missie op cliëntondersteuning opgesteld. Verder is onder andere:

- onderzoek gedaan naar de behoeften naar de behoefte aan cliëntondersteuning,
- zijn taakprofielen van professionele cliëntondersteuners en vrijwilligers opgesteld,
- is een basiscursus voor vrijwilligers ontwikkeld (die helaas nog niet kon starten vanwege de Coronapandemie),
- zijn verschillende werksessies en dialoogtafels georganiseerd,
- is een digitaal platform ontwikkeld (www.zeelandzorgtsamen.nl),
- is de Meedenkgids ontwikkeld,
- is een pilot gestart om de inzet van ervaringsdeskundigen als meedenkers voor mensen die de stap maken uit een beschermde woonvorm naar meer zelfstandigheid.
- is een communicatietoolkit ontwikkeld. Daarin maken we gebruik van de term 'meedenker', om tegemoet te komen aan het ingewikkelde begrip cliëntondersteuner. Ook zijn voor de communicatietoolkit illustraties gemaakt met herkenbare situaties. Verder zijn een animatievideo, folders, posters, posts voor op sociale media en een campagnewebsite (www.meedenkerszeeland.nl) ontwikkeld.

De afgelopen twee jaar zijn de betrokken partijen regelmatig geïnformeerd over de voortgang van het project. In de goed bezochte en zeer positief gewaardeerde online slotbijeenkomst op 25 februari 2021 heeft het projectteam hun ervaringen en concrete opbrengsten en producten breed gedeeld. Hoewel het project inmiddels is afgerond, is wel een proces in gang gezet en zijn nog verschillende activiteiten geborgd voor de komende periode.

lasten en baten

	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Programma 3, Gezondheidsbeleid	3.325.022	3.679.145	3.510.568	3.563.125
Baten				
Programma 3, Gezondheidsbeleid	3.325.022	3.678.345	3.509.768	3.563.125
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	0	800	800	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	800	800	0
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0

Programma Overige projecten

Jeugdbeleid

De gemeenten in de Oosterschelderegio bespreken en ontwikkelen samen projecten en beleid voor jeugd tijdens het regionale Platform Zorg voor Jeugd. Samenwerking, afstemming en het delen van informatie zowel op het niveau van de Oosterschelderegio als op provinciaal niveau is nodig om zaken die het Jeugd-beleid betreffen in goede banen te leiden en processen op elkaar af te kunnen stemmen. SWVO ondersteunt het Platform Zorg voor Jeugd.

Verder is het zo dat SWVO de Jeugdbeschermingstafel voor de Oosterschelderegio faciliteert. Aan deze tafel wordt inhoudelijke casuïstiek met de Raad voor de Kinderbescherming afgestemd.

Leerlingenvervoer

Het Loket Leerlingenvervoer heeft voor wat betreft bemensing van het loket rustig vaarwater bereikt. Met een bezetting van 48 uur per week is verder vormgegeven aan de uitvoering van het leerlingenvervoer in de Oosterschelderegio in samenwerking met de gemeentelijke vervoerscentrale. In het eerste kwartaal van 2020 ging één van de grote vervoerders van leerlingen failliet. Gelukkig kon worden voorzien in het contracteren van een andere vervoersonderneming, welke naadloos en vrijwel probleemloos het ontstane gat kon opvullen. Dit overigens dankzij de forse inspanningen vanuit de bij het leerlingenvervoer betrokken gemeenten en vervoerscentrale. Vorenstaand probleem werd naadloos opgevolgd door de coronacrisis en de daarmee gepaard gaande lockdown, hetgeen betekende dat het leerlingenvervoer nagenoeg stil kwam te liggen in het voorjaar van 2020. Alleen kinderen van ouders met een beroep in de frontlinie van de bestrijding van de coronacrisis en in later stadium kwetsbare kinderen, zijn gedurende de 1e en 2e lockdown vervoerd. Ook bij het loket leerlingenvervoer is deels vanuit huis en deels vanaf kantoor gewerkt. Het inspelen o.a. op de gevolgen van de coronacrisis heeft er helaas toe geleid dat het via elektronische weg aanvragen van een beschikking leerlingenvervoer pas met de start van het schooljaar 2021-2022 zal worden ingevoerd.

Tabel 6 Netto vervoerskosten Leerlingenvervoer

Overzicht netto vervoerskosten Leerlingenvervoer (vervoerskosten en vergoedingen ouders)					
Gemeente	2016	2017	2018	2019	2020
Borsele	0	127.732	347.421	409.353	599.558
Goes	214.181	200.594	164.367	151.833	197.167
Kapelle	81.449	66.136	66.356	103.668	164.137
Noord-Beveland	90.302	108.913	103.113	115.023	149.153
Reimerswaal	540.104	525.652	492.575	512.423	699.595
Schouwen-Duiveland	418.335	472.926	463.413	484.743	477.291
Tholen	730.910	650.551	630.041	638.274	639.010
Totaal	2.075.282	2.152.504	2.267.286	2.415.318	2.925.911

Tabel 7 Aantal leerlingen in leerlingenvervoer meerdere jaren

Gemeente	Aantal leerlingen				
	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Borsele	0	0	0	0	0
Goes	66	60	64	60	56
Kapelle	37	33	38	47	58
Noord-Beveland	41	38	34	37	38
Reimerswaal	211	205	205	185	189
Schouwen-Duiveland	138	126	135	119	122
Tholen	211	203	195	183	168
Totaal	704	665	671	631	631

Met name na de voorjaarsvakantie is er sprake van een wijziging in de vervoersmogelijkheden. In de voorbereiding om naar het voortgezet onderwijs te gaan, stappen dan een aantal leerlingen over op de fiets. In overleg met scholen wordt structureel ingezet op het, daar waar mogelijk en verantwoord, aanbieden van een openbaar vervoer vergoeding of fietsvergoeding.

Tabel 8 Aantal leerlingen per gemeente bij aanvang schooljaar

Gemeente	Aantal leerlingen aanvang schooljaar 2020-2021				
	taxi	eigen vervoer	fiets	openbaar vervoer	Totaal
Borsele	0	0	0	0	0
Goes	49	3	1	3	56
Kapelle	52	4	1	1	58
Noord-Beveland	25	1	0	12	38
Reimerswaal	135	7	0	47	189
Schouwen-Duiveland	95	3	0	24	122
Tholen	135	31	0	2	168
Totaal	491	49	2	89	631

Het Loket Leerlingenvervoer blijft alle ontwikkelingen in het vakgebied leerlingenvervoer nauwgezet volgen. In een overleg dat driemaal per jaar plaatsvindt worden de gemeenten, via hun beleidsmedewerkers, hierover geïnformeerd. Hierdoor blijven de gemeenten up to date. Ook worden overleggen georganiseerd met andere doelgroepen zodat nieuwe of verbeterde samenwerkingen ontstaan. Een voorbeeld is de samenwerking met de Regionaal Educatieve Afstemming (REA). Gezamenlijk is er een notitie en een vervoersarrangement opgesteld die het zelfstandig reizen van leerlingen ondersteunt en bevordert. Deze notitie is vastgesteld. Het arrangement is c.q. wordt door scholen en Samenwerkingsverband Kind op 1 geïmplementeerd in hun werkwijze.

Jeugdzorg vervoer

Met ingang van het nieuwe vervoerscontract worden de ritaanvragen voor het vervoer van Jeugdigen met een indicatie voor (GGZ) Jeugdzorgvervoer ook via de Gemeentelijke Vervoerscentrale Zeeland uitgevoerd. Inmiddels zijn alle gemeenten in de Oosterschelderegio aangesloten en zijn de kosten hiervoor opgenomen in een aparte begrotingspost van het SWVO. In tabel 9 is de ontwikkeling van het aantal jeugdigen dat in 2020 gebruik heeft gemaakt van het Jeugdzorgvervoer weergegeven t.o.v. 2018 en 2019.

Tabel 9 Aantal jeugdigen in het jeugdzorgvervoer

Gemeente	Aantal Jeugdigen		
	2018	2019	2020
Borsele	22	36	27
Goes	8	21	17
Kapelle	18	9	7
Noord-Beveland	5	7	9
Reimerswaal	65	27	30
Schouwen-Duiveland	32	41	15
Tholen	23	27	9
Totaal	173	168	114

Project Empowercare

In november 2019 is het project EMPOWERCARE gestart. Dit is een Interreg project uit het 2 Zeeën programma. SWVO werkt daarin samen met organisaties uit Engeland, Frankrijk en België. Het project in Zeeland voeren wij samen uit met de Solidarity University. Op verschillende plaatsen in Zeeland worden pilots uitgevoerd. In de Oosterschelderegio hebben we een verbinding gemaakt met de projecten die deel uitmaken van de samenwerking met gecontracteerde zorgaanbieders Wmo om meer ruimte te creëren voor eHealth en digitalisering binnen de uitvoering van de Wmo. Gemeenten vinden dit belangrijk omdat eHealth en digitalisering een belangrijke bijdrage kunnen leveren aan het probleem van tekorten in het sociaal domein en de krapte op de arbeidsmarkt.

In 2020 heeft het project veel te lijden gehad onder corona. Op de pilotlocaties was de ambitie om verbinding te maken met de doelgroep, namelijk mensen ouder dan 65 jaar. Dat is juist de kwetsbare groep. Toch zijn we er in geslaagd om ook digitaal in verbinding te geraken. In 2021 gaan we met pilots starten 'digitale dagbesteding' en inzet van de 'virtuele thuishulp'.

lasten en baten

	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Programma 4, Overige projecten	2.842.372	3.292.712	3.379.965	2.818.894
Baten				
Programma 4, Overige projecten	2.842.372	3.292.712	3.247.983	2.770.417
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	-131.982	-48.477
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	48.477
Gerealiseerde resultaat	0	0	-131.982	0

Programma Secretariaat

Ontwikkelingen

In 2018 is een uitvoeringsplan vastgesteld voor het Samenwerkingsverband. In 2020 is hieraan verdere uitvoering gegeven. De nadruk heeft vooral gelegen op de beheersing van de uitgaven in het sociaal domein. De kosten van vooral de Huishoudelijke Hulp en Begeleiding namen fors toe. Dit wordt met name veroorzaakt door de invoering van het abonnementstarief en de verdergaande vergrijzing en extramuralisering. In 2020 heeft het Samenwerkingsverband ingezet op de uitvoering van het "Actieplan Begeleiding" om de groei van de vraag naar zorg beheersbaar te maken. Tevens heeft het bureau Berenschot onderzoek gedaan naar mogelijke maatregelen om de toename van de kosten te beperken. Op basis van dit rapport is een Plan van Aanpak opgesteld dat in 2021 zal worden uitgevoerd.

Het SWVO heeft in 2019 op verzoek van de gemeente Veere ingestemd om met ingang van 2021 de back-office functie voor de Wmo maatwerkvoorziening voor die gemeente te gaan uitvoeren. In 2020 zijn de voorbereidingen hiervoor uitgewerkt en is een Dienst VerleningsOvereenkomst (DVO) opgesteld.

lasten en baten

	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Programma 5, Secretariaat	1.258.700	1.371.425	1.277.065	1.225.832
Baten				
Programma 5, Secretariaat	1.104.831	1.271.843	1.290.401	1.159.096
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	153.869	99.582	-13.336	66.736
Toevoeging/onttrekking aan reserves	153.869	99.582	131.157	132.589
Gerealiseerde resultaat	0	0	144.492	65.853

Algemene beleidsindicatoren

Met de wijziging van het BBV van 5 maart 2016 zijn gemeenschappelijke regelingen voortaan gehouden om in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Bijgevoegd de algemene beleidsindicatoren:

Tabel 10 Algemene beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Realisatie 2020
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	0,092
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	0,092
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 9
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2,9% € 33.330
Overhead	Kosten als % van totale lasten	3,0%

1.3 Paragrafen

Bedrijfsvoering

Bureau Samenwerkingsverband

Onderstaand een overzicht van het aantal medewerkers en Fte's bij het Samenwerkingsverband. De toename wordt veroorzaakt, omdat er twee beleidsmedewerkers (1,33 fte), waarvan één tijdelijk, in dienst zijn getreden. Doordat we vanaf 2021 de backoffice voor de Wmo maatwerkvoorziening voor de gemeente Veere gaan uitvoeren is een beleidsmedewerker (0,67 fte) in dienst getreden. Voor de uitvoering van het projectplan koploper Cliëntondersteuning is voor de looptijd van het project een projectmedewerker (0,67 fte) aangesteld. Vanuit het secretariaat is één medewerker overgeplaatst ter ondersteuning van financiën (0,78 fte) en is bij het secretariaat één medewerker (0,67 fte) in dienst getreden. Verder is op verzoek van gemeenten een data-analist (0,89 fte) in dienst getreden. Bij het Loket leerlingenvervoer zijn twee medewerkers (1,21 fte) vertrokken en is één medewerker (0,50 fte) minder gaan werken. In 2021 wordt de formatie weer aangevuld tot de benodigde formatie.

Tabel 11 Aantal medewerkers SWVO

Onderdeel	Aantal medewerkers		Aantal Fte's	
	1-1-2020	31-12-2020	1-1-2020	31-12-2020
Directeur/Secretaris	1	1	1,00	1,00
Beleid	5	6	4,56	5,22
Projectmedewerker	0	1	0,00	0,67
Secretariaat	4	4	3,06	2,94
Financiën	3	4	2,37	3,14
Data-analist	0	1	0,00	0,89
Loket leerlingenvervoer	4	2	2,82	1,11
Totaal	17	19	13,80	14,98

Het loket leerlingenvervoer wordt uitgevoerd voor alle deelnemende gemeenten met uitzondering van Borsele.

Daarnaast levert het bureau diensten aan het CZW Bureau. Het gaat hierbij om aansturing, personeelszaken en financiën. In totaal werken er 14 personen (10,89 fte) voor het CZW Bureau. De Directeur/Secretaris van het SWVO is eindverantwoordelijk voor het CZW Bureau.

Doelmatigheid

De taken die door het secretariaat worden uitgevoerd zijn beschreven in een activiteitenplan. Hierin is de doelstelling vastgelegd en zijn prioriteiten benoemd. Door middel van een geautomatiseerd tijdschrijfsysteem worden de ingezette uren verantwoord. Hierdoor ontstaat inzicht in de integrale kostprijs per project. Voor de beleidsterreinen die zijn vastgelegd in de GR wordt gewerkt met vaste en tijdelijke ambtelijke werkgroepen (zie organigram). De voortgang van de projecten wordt binnen de werkgroepen getoetst. Op het terrein van de administratie en het beheer van de middelen wordt gebruik gemaakt van geautomatiseerde ERP-systemen. Het SWVO is namens de deelnemende gemeenten aangesloten op het landelijk berichtenverkeer iWmo. In 2018 is een certificeringstraject voor het geautomatiseerde systeem afgerond. Hierdoor kan accountantscontrole beperkter blijven.

Per kwartaal en voor sommige onderdelen per maand wordt een overzicht opgesteld van de gemaakte kosten (onder andere in het kader van de verstrekte Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning) voorzieningen. Dit wordt gecommuniceerd met de deelnemende gemeenten. Daarnaast kunnen gemeenten via een Business Intelligence (BI) systeem op elk moment data van hun gemeente raadplegen. Betalingsverkeer verloopt geautomatiseerd. Bij het SWVO is een controlesysteem voor betalingen ingevoerd met parafering door verschillende medewerkers om de rechtmatigheid van de uitgaven te toetsen. Uiteraard vindt een accountantscontrole plaats op jaarverslag en jaarrekening.

College Zorg en Welzijn

Vanuit de Vereniging Zeeuwse Gemeenten (VZG) fungeert het College Zorg en Welzijn (CZW) als portefeuillehouderoverleg welzijn en volksgezondheid, voor lokaal/ regionaal overstijgende onderwerpen. De portefeuillehouders Wmo van alle Zeeuwse gemeenten en de gedeputeerde van Provincie Zeeland (agenda lid) zijn hierin vertegenwoordigd. Per 2020 is de overlegstructuur ondergebracht in het Overleg

Deloitte Accountants B.V.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 13 juli 2021

Zeeuwse Overheden (OZO). Ter voorbereiding van dit overleg functioneert een ambtelijk vooroverleg met ambtelijke vertegenwoordiging namens alle Zeeuwse gemeenten en de Provincie Zeeland. De secretaris van het SWVO is tevens secretaris van het CZW en als zodanig voorzitter van het ambtelijke vooroverleg. De secretaris neemt deel aan de vergaderingen van het CZW.

CZW-bureau

Het CZW-bureau voert in opdracht van de 13 gemeenten in Zeeland beleidstaken uit. De deelnemende gemeenten nemen de kosten van dit bureau voor hun rekening. De Provincie Zeeland draagt op projectbasis financieel bij aan het CZW. Via het CZW Bureau vindt de gezamenlijke beleidsontwikkeling en -uitvoering plaats op het terrein van:

- Anti discriminatie voorziening (ADV) Zeeland;
- Advies en Steunpunt Huiselijk Geweld Zeeland (ASHGZ);
- Project Jeugd en Alcohol;
- Maatschappelijke Opvang (MO) en Vrouwenopvang (VO);
- Beschermd Wonen en Opvang/ begeleiding MO/ VO;
- Wet verplichte GGZ en aanpak personen met verward gedrag;
- Samenwerking gemeenten en zorgverzekeraar (CZ).

Op verzoek van de deelnemende gemeenten in het CZW treedt het SWVO vanaf 2009 op als werkgever voor de medewerkers van dit CZW-bureau. De secretaris is verantwoordelijk voor de aansturing en exploitatie van het bureau. De activiteiten van dit bureau worden in een apart jaarverslag verantwoord.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Om niet begrote/ onvoorziene kosten te dekken beschikt het SWVO over de reserve exploitatieresultaten. Met het rekeningresultaat 2016 en 2017 is deze reserve weer opnieuw aangevuld, zodat onverwachte schommelingen in de exploitatie weer kunnen worden ondervangen. Bovendien heeft het bestuur besloten vanaf 2017 het secretariaat kostendekkend te financieren zodat verdere uitputting t.b.v. de reguliere exploitatie niet nodig is.

Met ingang van 2015 is het opnemen van kengetallen in de begroting en jaarrekening verplicht gesteld. Hieronder zijn de financiële kengetallen opgenomen die voor het SWVO van toepassing zijn:

Tabel 12 Financiële kengetallen SWVO

Verloop van de kengetallen	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
Netto schuldquote	-0,27%	-0,46%	0,23%
Solvabiliteitsrisico	13,51%	10,33%	8,35%
Structurele exploitatieruimte	0,36%	0,23%	-0,42%

Netto schuldquote

Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van het SWVO ten opzichte van de eigen middelen. Aangezien SWVO geen leningen heeft aangetrokken en dus geen rentelasten en aflossingen heeft, is dit cijfer zeer laag. De VNG adviseert om 130% als maximale norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. De netto schuldquote van 2020 van 0,23% is derhalve gunstig.

Solvabiliteitsrisico

Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin het SWVO is staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van het SWVO. In 2020 daalt dit percentage van 10,33% in 2019 naar 8,35% in 2020. Dit wordt veroorzaakt door een lager eigen vermogen.

Structurele exploitatieruimte

Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte het SWVO heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Hoe hoger dit cijfer hoe beter. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent dit dat het structurele deel onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. Bij het SWVO is de structurele exploitatieruimte met -0,42% licht negatief.

Algemene risico's

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.

Financiering

Het financieel beheer is in 2020 uitgevoerd conform het, door het bestuur vastgestelde, Treasury statuut SWVO. Er is geen liquiditeits-/ financieringsbehoefte die het aantrekken van geld noodzakelijk maakte. Het SWVO heeft gemiddeld genomen voldoende liquide middelen. Overtollige middelen moeten bij de schatkist worden aangehouden.

Het Treasury statuut bepaalt dat in het kader van risicobeheer de aansprakelijkheid voor schulden bij gesubsidieerde instellingen moeten worden beperkt door controle van de jaarrekening van die instellingen. Deze controle vindt jaarlijks plaats in het kader van de definitieve vaststelling van het jaarsubsidie. Niet alle instellingen die van het SWVO subsidie ontvangen, zijn volledig afhankelijk van de subsidie. In de financiële verordening wordt bepaald

Verbonden Partijen

Het SWVO heeft één verbonden partij, namelijk de Gemeentelijke Vervoerscentrale Zeeland. De vervoerscentrale heeft 5 aandeelhouders:

- Gemeenten Middelburg, Vlissingen en Veere;
- Samenwerkingsverband Welzijnszorg Oosterschelderegio;
- Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuws-Vlaanderen;
- Provincie Zeeland
- Gemeente Goeree-Overflakkee.

Deelneming Gemeentelijke Vervoerscentrale Zeeland

Per 1 januari 2009 had het Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuws-Vlaanderen 100% van de aandelen in haar bezit. Per 1 december 2011 zijn een gelijk aantal nieuwe aandelen, type B, uitgegeven aan het SWVO. Per 1 september 2015 zijn een derde van de aandelen, type B, uitgegeven aan de gemeenten Middelburg, Vlissingen en Veere (Walcheren), zodat het SWVO, Walcheren en het Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuws-Vlaanderen gelijke stemrechten hebben in de Gemeentelijke Vervoerscentrale Zeeland. In 2016 is de Provincie Zeeland en in 2017 de gemeente Goeree Overflakkee toegetreten. Hiervoor zijn extra aandelen type C uitgegeven. De aandelen type B en C geven recht op dividend en/of enige uitkering ten laste van de algemene reserve. De kosten van de centrale (personeel en organisatie) worden door de gezamenlijke aandeelhouders gedragen.

Tabel 13 Deelneming GVZ

Gemeentelijke Vervoerscentrale Zeeland	31-12-2020	31-12-2019
Eigen vermogen	nmb	297.346
<u>Vreemd vermogen</u>	nmb	1.888.433
* Langlopende schulden		221.294
* Kortlopende schulden		1.667.139
Bedrijfsresultaat (na belastingen)	nmb	19.391

Rechtmatigheid

Binnen het controleprotocol rechtmatigheid, dat door het bestuur is vastgesteld, is een inventarisatie opgenomen van de relevante interne- en (verplichte) externe regelgeving. Het SWVO ziet erop toe dat deze regelgeving wordt nageleefd.

Op een aantal programma's is de begroting overschreden. De overschrijdingen passen binnen het beleid en worden gedekt door direct gerelateerde hogere baten.

In het volgende overzicht wordt aangegeven welke programma's zijn overschreden en waar de kosten lager waren dan begroot:

Programma	Hoger dan begroot	Lager dan begroot	Bedrag
1. Educatie	De kosten voor Volwassenen educatie zijn € 11.971 hoger dan begroot. Deze kosten worden gedekt door de decentralisatie-uitkering van de WEB-middelen. De kosten voor Vliegwiél digitaal platform Zeeland ad € 8.590 waren niet in de begroting opgenomen. Deze kosten worden gedekt door een bijdrage van Stichting Lezen & Schrijven.	De lasten voor het Regioplan Laaggeletterdheid ad € 7.000 zijn niet uitgegeven en doorgeschoven naar volgend jaar. Voor deze lasten is een bijdrage ontvangen van de Arbeidsmarktregio. De begrote advieskosten ad € 1.400 zijn niet uitgegeven.	€ 12.161
2. Uitvoering Wmo	De kosten van de verstrekkingen in het kader van de Wmo liggen hoger dan opgenomen in de definitieve begroting. Dit wordt veroorzaakt door hogere kosten voor Hulp bij het Huishouden ad € 454.307. En de overige kosten van € 2.163. De kosten voor Hulp-middelen zijn gelijk aan de begroting. In totaliteit zijn de kosten hoger dan begroot. De bevoorschotting door de gemeenten is gebaseerd op de definitieve begroting (2 ^e begrotingswijziging).	De kosten voor het Regiotaxi vervoer ad € 60.608, Trapliftten € 21.727, Begeleiding € 45.231 en Actieplan Begeleiding € 29.821 zijn lager dan begroot. Deze laatste kosten worden gedekt uit de balanspost 'vooruit ontvangen innovatie begeleiding'.	€ 299.083
3. Gezondheidsbeleid		De kosten voor het Koploperproject Cliëntondersteuning ad € 168.577 zijn lager dan begroot. Deze kosten worden gedekt uit de ontvangen decentralisatie-uitkering.	-€ 168.577
4. Overige projecten	De kosten van het Leerlingenvervoer zijn € 88.379 hoger dan begroot. En de lasten voor het project Empowercare zijn € 12.139 hoger dan begroot. Deze laatste kosten worden gedekt door het inzetten van personeel uit het secretariaat. In totaliteit zijn de kosten hoger dan begroot.	De kosten van het vervoer Jeugdzorg zijn € 13.264 lager dan begroot.	€ 87.254
5. Secretariaat	De kosten van automatisering ad € 11.423 zijn hoger dan begroot. Dit wordt deels veroorzaakt door hogere afschrijvingslasten vanwege de nieuwe investeringen. Deze lasten worden gedekt door de reserve afschrijvingen.	In totaliteit zijn de lasten van het Secretariaat lager dan begroot. Dit komt grotendeels doordat de kosten voor personeel € 83.759, huisvesting € 15.368 en organisatie € 6.657 lager zijn dan begroot. De kosten voor personeel zijn zo laag, doordat er personeel is ingezet in de projecten Empowercare en Koploper Cliëntondersteuning.	-€ 94.360

2. JAARREKENING

2.1 Balans

ACTIVA (bedragen x € 1,-)		Ultimo 2020		Ultimo 2019	
1	Vaste activa				
1.1	<i>Materiele vaste activa</i> - Investerings met een economisch nut	765.720	765.720	823.435	823.435
1.2	<i>Financiële vaste activa</i> - deelname Taxicentrale Zeeuws-Vlaanderen	1	1	1	1
	Totaal vaste activa		765.721		823.436
2	Vlottende activa				
2.1	Vooruitbetalingen - Vooruitbetalingen	21.764	21.764	21.614	21.614
2.2	<i>Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar</i> - Vorderingen op gemeenten - Overige vorderingen - Overige uitzettingen: Schatkistrekening	3.771.480 27.108 3.013.081	6.811.668	5.824.749 46.633 2.788.081	8.659.463
2.3	<i>Liquide middelen</i> - Kassaldi - Bank- en giroaldi	157 45.559	45.716	631 153.090	153.721
2.4	<i>Overlopende activa</i> - Nog te ontvangen bijdragen NL overig	516.363	516.363	379.992	379.992
	Totaal vlottende activa		7.395.512		9.214.790
	Totaal-generaal		8.161.233		10.038.226

	PASSIVA (bedragen x € 1,-)	Ultimo 2020		Ultimo 2019	
3	Vaste passiva				
3.1	<i>Eigen vermogen</i>		681.832		1.037.433
	- Algemene Reserves:				
	Reserve Exploitatieresultaat	187.592		121.738	
	- Overige bestemmingsreserves	769.109		849.842	
	- Gerealiseerde resultaat*	-274.869		65.853	
	Totaal vaste passiva		681.832		1.037.433
4	Vlottende passiva				
4.1	<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar</i>		6.719.022		7.928.671
	- Rekening-courant met CZW-bureau	2.850.256		4.554.709	
	- Overige schulden	3.868.765		3.373.963	
4.2	<i>Overlopende passiva</i>		760.379		1.072.120
	- Vooruit ontvangen bijdragen NL overig	586.861		765.007	
	- Nog te betalen	173.517		307.113	
	- Overig	0		0	
	Totaal vlottende passiva		7.479.400		9.000.791
	Totaal-generaal		8.161.233		10.038.226

* Uitsplitsing van het gerealiseerde resultaat
zie bladzijde 74

2.2 Overzicht van baten en lasten 2020

	<i>Primaire begroting 2020</i>	<i>Definitieve begroting 2020</i>	<i>Realisatie 2020</i>	<i>Realisatie 2019</i>
Lasten				
Programma 1 Educatie	546.920	586.327	598.488	548.014
Programma 2 Uitvoering Wmo	33.743.807	36.734.448	37.033.530	33.514.454
Programma 3 Gezondheidsbeleid	3.325.022	3.679.145	3.510.568	3.563.125
Programma 4 Overige projecten	2.842.372	3.292.712	3.379.965	2.818.894
Programma 5 Secretariaat	1.258.700	1.371.425	1.277.065	1.225.832
Totaal lasten	41.716.822	45.664.055	45.799.616	41.670.318
Baten				
Programma 1 Educatie	546.920	578.277	591.838	548.014
Programma 2 Uitvoering Wmo	33.743.807	36.814.448	36.804.025	33.591.929
Programma 3 Gezondheidsbeleid	3.325.022	3.678.345	3.509.768	3.563.125
Programma 4 Overige projecten	2.842.372	3.292.712	3.247.983	2.770.417
Programma 5 Secretariaat	1.104.831	1.271.843	1.290.401	1.159.096
Totaal baten	41.562.953	45.635.624	45.444.015	41.632.580
VBP LAST	0	0	0	0
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-153.869	-28.432	-355.601	-37.738
Toevoeging/onttrekking aan reserves programma's	153.869	28.432	80.733	103.592
Gerealiseerde resultaat	0	0	-274.869	65.853

2.3 Toelichting op de balans

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet van SWVO, waarin de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

Algemeen

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, inclusief de direct te relateren salariskosten. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het actief kan worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze rente is geactiveerd.

Investerings met economisch nut

Al de investeringen binnen SWVO zijn met een economisch nut. Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

- 40 jaar: nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen;
- 25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop woonruimten en bedrijfsgebouwen;
- 15 jaar: technische installaties in bedrijfsgebouwen;
- 10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; telefooninstallaties; kantoormeubilair; maatwerksoftware; aanleg tijdelijke terreinwerken; nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen; groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen;
- 3 jaar: automatiseringsapparatuur

- niet: gronden en terreinen.

Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000, -- worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatstgenoemden worden altijd geactiveerd.

Financiële vaste activa

Participaties zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Toelichting op de posten:

Vaste activa

1.1 Materiële Vaste activa met economisch nut:

Met ingang van 2007 worden nieuw aangeschafte vaste activa conform de financiële verordening van het SWVO geactiveerd op de balans en wordt er jaarlijks afgeschreven op de aanschafwaarde.

De balanspost is als volgt opgebouwd:

Tabel 14 Verloopoverzicht vaste activa SWVO

Vaste activa	2020	2019
Boekwaarde per 1 januari	823.435	879.009
<u>Investerings</u>		
Gebouw	0	0
Technische installaties	0	0
Inventaris	0	0
Automatisering	<u>73.902</u>	<u>77.475</u>
	897.337	956.484
Afschrijvingen in boekjaar	-131.617	-133.049
Boekwaarden per 31 december	765.720	823.435

In 2020 is verder geïnvesteerd in het systeem van SWVO naar nieuwere versies en wordt de software continu aangepast aan de landelijke iWmo-standaard.

1.2 Financiële vaste activa:

In 2011 werd een belang genomen in de Taxicentrale Zeeuws-Vlaanderen voor een symbolisch bedrag van € 1,--. Er vond een aanbesteding plaats voor de Regiotaxi, waarbij is besloten het vervoer en de planning van het vervoer los te koppelen. Het is de bedoeling dat de planning van het vervoer in eigen hand wordt gehouden. Daarom is deelgenomen in de Taxicentrale Zeeuws-Vlaanderen.

Per 1 december 2011 zijn 9.000 preferente aandelen B met een nominale waarde van € 1,-- per stuk aangekocht. De andere aandeelhouder is het Samenwerkingsverband collectief vervoer Zeeuws-Vlaanderen. Deze aandeelhouder bezit 9.000 gewone aandelen A.

Vlottende activa

2.1 Vooruitbetalingen:

Deze post bevat vooruitbetaalde kosten die in 2020 zijn betaald, maar betrekking hebben op 2021.

Tabel 15 Vooruitbetalingen

Vooruitbetalingen	2020
Induco, huur 1e kwartaal 2021	19.100
Interpolis, bedrijfspolis 2021	1.307
Diversen, abonnementen + licenties 2021	1.358
Totaal	21.764

2.2 Uitzettingen:

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Tabel 16 Overige uitzettingen

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar	2020	2019
Vorderingen op gemeenten	3.771.480	1.228.049
Gemeenten, verrekeningen	0	4.596.700
Overige vorderingen	27.108	46.633
Overige uitzettingen: schatkistrekening (SWVO)	190.605	-1.709.395
Overige uitzettingen: schatkistrekening (CZW-bureau)	2.822.476	4.497.476
Totaal	6.811.668	8.659.463

Vorderingen op openbare lichamen (gemeenten):

Met ingang van het boekjaar 2020 vindt er een nieuwe systematiek plaats voor het bepalen van de gemeentelijke bijdrage. De gemeenten betalen de kosten niet meer op basis van de werkelijke kosten, maar betalen een vaste bijdrage op basis van de 2^e begrotingswijziging 2020. In 2021 bij het vaststellen van de jaarrekening zal het bestuur een separaat besluit nemen over de verdeling en verrekening van de kosten over 2020. In de bijlage is de uitsplitsing hiervan weergegeven.

Op 5 februari 2021 waren alle vorderingen op gemeenten voldaan.

Overige vorderingen

Deze post heeft betrekking op vorderingen die het SWVO heeft per eindejaar. Hieronder zijn de vorderingen groter dan € 5.000, -- weergegeven:

Tabel 17 Nog te ontvangen bedragen

Vorderingen > € 5.000	2020
Zorgboeren Zuid, vervoer dagbesteding	16.595
Overige vorderingen < € 5.000	10.513
Totaal	27.108

Op 19 februari 2021 waren alle vorderingen voldaan.

Uitzettingen in schatkist:

Vanaf 31 december 2013 zijn alle lagere overheden verplicht hun overtollige liquide middelen aan te houden bij het ministerie van Financiën. Ook het SWVO is verplicht mee te doen aan het Schatkistbankieren. Het drempelbedrag van gelden, die buiten de schatkist aangehouden kunnen worden, is voor 2020 bepaald op € 721.093, --. Het verloop van buiten de schatkist aangehouden middelen was in 2020 als volgt:

Tabel 18 Aangehouden middelen buiten schatkist

Buiten de schatkist aangehouden middelen	2020
1e kwartaal	434.633
2e kwartaal	448.312
3e kwartaal	438.929
4e kwartaal	325.074
Totaal	412.702

2.3 Liquide middelen:

Bank en kas

Deze post betreft de rekening-courant rekeningen bij de bank en het saldo van de kleine kas. De saldi rekening-courant zijn in overeenstemming met de rekening-courantafschriften.

Tabel 19 Liquide middelen

Liquide middelen	2020	2019
Kas SWVO	118	294
Kas CZW-bureau	39	337
Bank SWVO	17.818	96.194
Bank CZW-bureau	27.741	56.896
Totaal	45.716	153.721

2.4 Overlopende activa:

Deze post heeft betrekking op nog te ontvangen bedragen.

Tabel 20 Overlopende activa

Overlopende activa	2020
Kruisposten SWVO - CZW-bureau	447.701
NTO, Interreg Empowercare	63.070
NTO, transitievergoeding + BTW	5.593
Totaal	516.363

Vaste passiva

3.1 Eigen Vermogen:

Reserve exploitatieresultaten

Het bestuur besloot bij de vaststelling van de jaarrekening 2008 dat deze reserve niet hoger mag zijn dan 5% van de uitgekeerde subsidies na aftrek van de rijksbijdragen. Omdat het bedrag aan uitgekeerde subsidies lager is geworden, wordt de limiet lager.

Het bestuur heeft besloten om het resultaat van de jaarrekening 2019 toe te voegen aan de reserve exploitatieresultaten.

Tabel 21 Reserve Exploitatieresultaten

Algemene reserves: reserve exploitatieresultaat	2020	2019
Beginsaldo	121.738	100.532
Toevoeging positief saldo	65.853	69.684
Onttrekking i.v.m. ziekte LL-vervoer	0	-48.477
Eindsaldo per 31 december	187.592	121.738

Bestemmingsreserves

Het saldo van de bestemmingsreserves is als volgt opgebouwd:

Tabel 22 Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve	2020	2019
Reserve ziektevervang	3.446	2.986
Reserve opleidingen	7.489	7.489
Reserve kennisverbreding	1.758	2.558
Reserve afschrijvingen	645.592	717.935
Reserve cultuureducatie	0	8.050
Reserve toekomstvisie	110.825	110.825
Totaal	769.109	849.842

De mutaties in de reserve afschrijvingen zijn structureel. De mutaties in de reserve ziektevervang zijn zowel structureel als incidenteel. De andere reserves zijn incidenteel.

Reserve ziektevervang

Bij het instellen van de reserve besloot het bestuur deze reserve te maximeren tot 10% van de salariskosten. Er werd een bedrag van € 460,- aan rente toegevoegd (zie Programma 5 Secretariaat). Het saldo van deze reserve bedraagt op 31 december 2020 € 3.446, --. Het gestelde maximum wordt hiermee niet overschreden. Het verloop van de reserve in 2020 was als onderstaand:

Tabel 23 Reserve ziektevervang

Verloop reserve ziektevervang	2020	2019
Beginsaldo	2.986	2.526
Toevoeging rente	460	460
Saldo per 31 december	3.446	2.986

Reserve opleidingsplan/personeel

Vanaf 2002 is de werkgever volgens de CAO verplicht voor ieder personeelslid een persoonlijk opleidingsplan vast te stellen. In 2001 besloot het bestuur om een reserve te vormen voor opleidingen. In 2020 muetteerde deze reserve niet.

Tabel 24 Reserve opleidingsplan/personeel

Verloop reserve opleidingsplan/personeel	2020	2019
Beginsaldo	7.489	7.489
Storting/onttrekking	0	0
Saldo per 31 december	7.489	7.489

Reserve kennisverbreding

Ten laste van het positief saldo 2004 werd een reserve gevormd voor het organiseren van symposia, studiedagen etc. Een werksessie met de zeven gemeenten over regionale samenwerking preventie (doel: het in beeld brengen en afstemmen van het preventief aanbod voor jongeren/gezinnen) is begeleid door een extern bureau. Totale kosten € 800,-. Dit bedrag is in 2020 onttrokken uit de reserve.

Tabel 25 Reserve kennisverbreding

Verloop reserve kennisverbreding	2020	2019
Beginsaldo	2.558	2.558
Storting/onttrekking	-800	0
Saldo per 31 december	1.758	2.558

Reserve afschrijvingen

Het saldo van de reserve Afschrijvingen werd tot 2011 op het niveau van de boekwaarden van de vaste activa gehouden, zodat toekomstige afschrijvingen niet ten laste van de exploitatie zouden komen. Vanaf 2016 werd in het kader van de uitbreiding van taken met Begeleiding en de invoering van iWmo, geïnvesteerd in automatisering. De gemeenten hebben daarvoor binnen de begroting extra middelen bevoorschot. Het bedrag van de investeringen werd aan de reserve afschrijvingen toegevoegd.

Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 26 Reserve afschrijvingen

Verloop reserve afschrijvingen	2020	2019
Beginsaldo	717.935	773.509
Onttrekking voor afschrijvingslasten	-131.617	-133.049
Toevoeging i.v.m. investeringen in automatisering	59.274	77.475
Saldo per 31 december	645.592	717.935

Reserve cultuureducatie

De reserve cultuureducatie wordt gebruikt om armslag te hebben bij het ontwikkelen van activiteiten op het gebied van cultuureducatie. Op 4 maart 2020 heeft de eerste Zeeuwse inspiratiedag cultuuronderwijs plaatsgevonden in Goes. Het onderwijs, de politiek en het culturele veld kwamen bijeen om met elkaar in gesprek te gaan over het cultuuronderwijs in Zeeland. De kosten ad € 8.050, - zijn in 2020 onttrokken uit de reserve cultuureducatie.

Tabel 27 Reserve cultuureducatie

Verloop reserve cultuureducatie	2020	2019
Beginsaldo	8.050	8.050
Storting/onttrekking	-8.050	0
Saldo per 31 december	0	8.050

Reserve Toekomstvisie

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2012 besloot het bestuur om een reserve toekomstvisie in te stellen. De bijdrage van de gemeenten aan de kostenplaats secretariaat was te laag om alle kosten te dekken. In het verleden werd een deel van de kosten gedekt door bijdragen van derden en rentebaten. Deze baten zijn fors lager geworden. De gemeenten hebben er mee ingestemd om de bijdrage aan het secretariaat kostendekkend te maken. Daarna werd gestart met een herbezinning op de taken van het SWVO.

Om armslag te hebben om tot een nieuwe situatie te komen, besloot het bestuur een reserve Toekomstvisie in te stellen. In 2015 werd de exploitatie van het Secretariaat echter niet kostendekkend gevoerd. Het tekort wordt grotendeels gedekt uit de reserve Toekomstvisie, omdat de reserve Exploitatieresultaten toen geen saldo had. In 2020 muteerde de reserve niet.

Tabel 28 Reserve toekomstvisie

Verloop reserve toekomstvisie	2020	2019
Beginsaldo	110.825	110.825
Storting/onttrekking	0	0
Saldo per 31 december	110.825	110.825

Resultaat 2020 uit Overzicht van baten en lasten

Over 2019 was het saldo van de Baten en Lasten € 65.853, -- positief.

Met ingang van het boekjaar 2020 vindt er een nieuwe systematiek plaats voor het bepalen van de gemeentelijke bijdrage. De gemeenten betalen de kosten niet meer op basis van de werkelijke kosten, maar betalen een vaste bijdrage op basis van de 2^e begrotingswijziging 2020. In 2021 bij het vaststellen van de jaarrekening zal het bestuur een separaat besluit nemen over het resultaat van 2020.

In de bijlage is de uitsplitsing hiervan weergegeven.

Het saldo over 2020 was € 274.869, - negatief.

Vlottende passiva

4.1 Netto vlottende schulden < 1 jaar

Rekening courant verhouding CZW Bureau:

Het SWVO beheert de bankrekeningen van het CZW Bureau. De tegoeden hierop staan op naam van het SWVO, maar zijn een vordering van het CZW Bureau op het SWVO.

Overige schulden:

De overige schulden betreffen crediteuren en nog te betalen bedragen. Het saldo Crediteuren betreft rekeningen, die in 2021 werden betaald, maar betrekking hebben op 2020. Deze zijn in het overzicht van baten en lasten 2020 verantwoord bij de betreffende kostensoort.

Tabel 29 Netto vlottende schulden

Vlottende schulden rente typische looptijd <1 jaar	2020	2019
Rekening-courant met CZW-bureau	2.850.256	4.554.709
Crediteuren	3.868.646	3.371.821
Te betalen salarissen, loonheffing, sociale lasten, div	120	2.142
Totaal	6.719.022	7.928.671

4.2 Overlopende passiva: Vooruit ontvangen bedragen

Deze post bevat ontvangen (rijks)bijdragen, waarvan de bestemming door de verstrekkers is vastgelegd.

Het saldo van deze post is als volgt opgebouwd:

Tabel 30 Vooruit ontvangen bedragen

Vooruit ontvangen bijdragen NL overig	2020	2019
AMW/Cliëntenondersteuning	120.225	67.470
Koploperproject Cliëntenondersteuning	168.577	350.678
Gezondheidsbeleid	6.336	8.386
Innovatiebudget begeleiding	237.878	264.650
Educatie	53.845	73.647
Empowercare	0	176
Totaal	586.861	765.007

Vooruit ontvangen AMW/Cliëntondersteuning

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2016 werd besloten het niet bestede budget voor innovatie AMW en het terugontvangen subsidie na vaststelling Cliëntondersteuning 2015 als vooruit ontvangen op te nemen op de balans. In 2020 is de terugvordering bij SMWO (als gevolg van overschrijding van de maximum risicoreserve in 2019) ad € 52.755, - toegevoegd aan deze post. Het positieve resultaat was ontstaan door een zeer laag ziekteverzuim, de business controller die nog niet benoemd was, uitstel van aanschaf nieuwe ICT-apparatuur en een andere toekenning van de huisvestingskosten aan de verschillende bedrijfsonderdelen.

Tabel 31 Vooruit ontvangen AMW/Cliëntondersteuning

Vooruit ontvangen AMW/Cliëntenondersteuning	2020	2019
Beginsaldo	67.470	67.470
SMWO, afrekening 2019	52.755	0
Saldo per 31 december	120.225	67.470

Koploperproject Cliëntenondersteuning

Als koploper cliëntondersteuning heeft de Oosterscheldregio een projectplan bij het ministerie van VWS ingediend voor de doorontwikkeling. Voor de projectperiode 2019-2020 is een bedrag van € 426.180, - beschikbaar gesteld via een decentralisatie-uitkering om het projectplan uit te voeren. Enkele activiteiten lopen door in 2021, zoals de pilot cliëntondersteuning door een ervaringsdeskundige van Herstel Talent in Team Thuis (uitstroom BW en MO). Deze activiteiten worden gerealiseerd uit de resterende projectmiddelen (conform projectbegroting).

Tabel 32 Vooruit ontvangen Koploperproject Cliëntenondersteuning

Vooruit ontvangen koploperproject CLIO	2020	2019
Beginsaldo	350.678	0
Storting Decentralisatie-uitkering	0	426.180
Onttrekking koploperproject CLIO	-182.101	-75.502
Saldo per 31 december	168.577	350.678

Gezondheidsbeleid

De niet bestede middelen voor psychische en psychosociale problematiek zijn alsnog te besteden middelen Gezondheidsbeleid opgenomen op de balans. De bijdrage werd ontvangen van alle zeven Oosterschelde gemeenten. Het resultaat op regionaal preventiebeleid ad € 2.050, - wordt in 2020 onttrokken uit 'vooruit ontvangen Gezondheidsbeleid'.

Tabel 33 Vooruit ontvangen gezondheidsbeleid

Vooruit ontvangen Gezondheidsbeleid	2020	2019
Beginsaldo	8.386	7.677
Resultaat Preventiebeleid	-2.050	709
Saldo per 31 december	6.336	8.386

Vooruit ontvangen Innovatie Begeleiding

Vanaf 2015 voert het SWVO voor de gemeenten ook backoffice taken uit voor Begeleiding. In de begroting 2015 werd budget gereserveerd voor innovatie. Omdat in 2015 en de volgende jaren de nadruk voornamelijk lag op de transitie van Begeleiding van het Rijk naar de gemeenten, werd het budget voor innovatie grotendeels niet besteed. Met het opstellen van het actieplan begeleiding in 2018 is een bestemming uitgewerkt voor deze 'vooruit ontvangen' middelen. Het belangrijkste doel van het actieplan is het creëren van alternatieven voor de Maatwerkvoorziening. Met dezelfde reden is ook het innovatiebudget ingericht. In 2019 t/m 2021 wordt uitvoering gegeven aan het actieplan begeleiding. In 2020 werd hiervoor € 70.179, - onttrokken. Aan de gemeente Reimerswaal is in 2018 een bijdrage uit de innovatiemiddelen beschikbaar gesteld van € 50.000, - in verband met de pilot "Werk voor elkaar". Werkelijk is € 6.592, - besteed. Het restant ad € 43.408, - is terug ontvangen van de gemeente Reimerswaal en gestort in 'vooruit ontvangen innovatie begeleiding'.

Tabel 34 Vooruit ontvangen innovatie begeleiding

Vooruit ontvangen Innovatie begeleiding	2020	2019
Beginsaldo	264.650	348.287
Gem. Reimerswaal, storting resultaat Wijkteams 2018	43.408	0
Onttrekking Actieplan Begeleiding	-70.179	-83.637
Saldo per 31 december	237.878	264.650

Vooruit ontvangen Educatie

Gemeenten ontvangen jaarlijks middelen voor taal- en rekentrajecten vanuit de Wet Educatie beroepsonderwijs (WEB). In deze wet is opgenomen dat gemeenten maximaal 25% van de WEB-middelen uit een jaar mogen meenemen naar een volgend jaar.

In 2019 is een bedrag ontvangen vanuit Stichting Lezen & Schrijven onder de noemer 'Digitaal Platform Zeeland'. Hiermee is een betere digitale bereikbaarheid en herkenbaarheid van de Taalnetwerken in Zeeland gecreëerd. Daarnaast is in 2019 gestart met het ontwikkelen van een communicatiecampagne voor meer bereik van (werkende) laaggeletterden. In 2020 is aan deze campagne € 8.590, - besteed.

Voor de ontwikkeling van het regioplan laaggeletterdheid 2020-2024 is door de Arbeidsmarktregio Zeeland € 7.000, - ontvangen. Dit bedrag is gestort in 'vooruit ontvangen educatie'.

Tabel 35 Vooruit ontvangen educatie

Vooruit ontvangen Educatie	2020	2019
<u>WEB-middelen</u>		
Beginsaldo	62.992	92.980
Onttrekking WEB-middelen	-18.212	-37.472
Arbeidsmarktregio, WEB-middelen 2018	0	7.484
Eindsaldo	44.780	62.992
<u>Digitaal Platform Zeeland</u>		
Beginsaldo	10.655	0
Storting Digitaal Platform Zeeland	0	17.355
Onttrekking Digitaal Platform Zeeland	-8.590	-6.700
Eindsaldo	2.065	10.655
<u>Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024</u>		
Beginsaldo	0	0
Storting Arbeidsmarktregio	7.000	0
Eindsaldo	7.000	0
Saldo per 31 december	53.845	73.647

Empowercare

Vanaf 1 januari 2020 tot en met 30 september 2022 start het Europese Empowercare-project. In dit project wordt samen met het Verenigd Koninkrijk, Frankrijk en Vlaanderen gewerkt om er voor te zorgen dat mensen met een beperking of een chronische aandoening met behulp van technologie langer zelfstandig thuis kunnen wonen. Het project Empowercare wordt verantwoord in het programma 'Overige Projecten'.

Tabel 36 Empowercare

Vooruit ontvangen Empowercare	2020	2019
Beginsaldo	176	0
Storting subsidie Empowercare	0	750
Onttrekking kosten Empowercare	-176	-574
Saldo per 31 december	0	176

4.2 Overlopende passiva: Nog te betalen en overig

Deze post bevat nog te betalen posten en overig verrekeningen.
Het saldo van deze post is als volgt opgebouwd:

Tabel 37 Nog te betalen en overig

Nog te betalen bedragen + overig	2020
NTB, Connexxion compensatie vervoer	130.000
NTB, Deloitte accountantskosten 2020	28.100
NTB, salariskosten 2020 a.g.v. functiewaardering	15.200
NTB, bankkosten	217
Eindsaldo per 31 december	173.517

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De niet opgenomen verlof-en overuren zijn niet in de balans opgenomen. Het gaat om een bedrag van € 32.654, -. Vanaf 7 januari 2008 wordt het pand Stationspark 27^E gehuurd. Het huurcontract loopt tot en met 6 januari 2023. Het huurbedrag over 2020 bedraagt € 75.638, -.

2.4 Toelichting Overzicht van baten en lasten 2020

Algemeen

De structuur van de jaarrekening is aangepast aan die van de begroting 2020. Gelet op de wijzigingen in het BBV worden de kosten van het Secretariaat niet meer doorbelast naar de andere programma's. Het Secretariaat is opgenomen als zelfstandig programma.

Vennootschapsbelasting (VPB)

Met ingang van 2016 is de wet Modernisering VPB-plicht overheidsondernemingen in werking getreden. Het SWVO heeft met de Belastingdienst afgestemd wat de consequenties van de wet zijn voor het SWVO. Hierbij werd juridische ondersteuning ontvangen van Deloitte belastingjuristen.

Per brief d.d. 24-3-2017 heeft de Belastingdienst aangegeven dat het SWVO niet vennootschapsbelastingplichtig is voor de activiteiten die voor de participanten worden verricht, omdat er geen objectief winststreven is. Voorwaarde hierbij is wel dat de bijdragen van de participanten de kosten niet te boven gaan. De Belastingdienst heeft aangegeven dat het SWVO in de Financiële Verordening de onderstaande terugbetalingsverplichting opneemt:

- *Jaarlijks vindt per (geclusterde) activiteit die SWVO voor haar participerende gemeenten verricht, op basis van nacalculatie, terugbetaling van te veel ontvangen gelden plaats, zodat er feitelijk geen (exploitatie) overschotten ontstaan;*
- *Derhalve kan bij SWVO geen sprake zijn van vermogensopbouw;*
- *De terugbetaling vindt plaats zonder tussenkomst van het dagelijks bestuur van SWVO*

Voor 2020 zijn er geen belastbare activiteiten geweest. De VPB-last is derhalve nihil.

Overzicht van baten en lasten Programma Educatie

	<i>Primaire begroting 2020</i>	<i>Definitieve begroting 2020</i>	<i>Realisatie 2020</i>	<i>Realisatie 2019</i>
Lasten				
<u>Volwasseneducatie</u>				
Subsidie Educatie Scalda	373.096	397.453	187.153	177.351
Bibliotheek Oosterschelde, Taalhuis			199.556	188.480
Gemeente Tholen, Taalhuis			40.927	44.737
Van/naar Vooruit ontvangen Educatie			<u>-18.212</u>	<u>-37.472</u>
<i>Totaal kosten Volwasseneducatie</i>	<i>373.096</i>	<i>397.453</i>	<i>409.424</i>	<i>373.096</i>
Regioplan laaggeletterdheid	0	7.000	0	0
Cultuureducatie	155.699	163.749	163.749	151.901
Jeugdtheaterhuis	16.725	16.725	16.725	16.317
Advieskosten	1.400	1.400	0	0
Vliegwiel digitaal platform Zeeland	0	0	8.590	6.700
Totaal lasten	546.920	586.327	598.488	548.014
Baten				
Bijdrage Arbeidsmarktregio Goes (WEB)	373.096	397.453	409.424	373.096
Bijdrage Arbeidsmarktregio - laaggeletterdheid	0	7.000	7.000	0
Van/naar Vooruit ontvangen Educatie			<u>-7.000</u>	0
			0	
Bijdragen gemeenten	173.824	173.824	173.824	168.218
Subsidie Vliegwiel digitaal platform Zeeland	0	0	0	17.355
Van/naar Vooruit ontvangen Educatie	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>8.590</u>	<u>-10.655</u>
<i>Totaal Vliegwiel digitaal platform Zeeland</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>8.590</i>	<i>6.700</i>
Totaal baten	546.920	578.277	591.838	548.014
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	-8.050	-6.650	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves		8.050	8.050	
Gerealiseerde resultaat	0	0	1.400	0

Volwasseneneducatie

De bijdrage voor volwasseneneducatie wordt via de Arbeidsmarktregio Zeeland ontvangen. Het gehele ontvangen bedrag 2020 werd ingezet voor formeel taalaanbod via Scalda (ROC) en binnen de Taalhuizen in de Oosterschelderegio.

Tabel 38 Volwasseneneducatie

Volwassenen educatie	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2019	2020	2020	2020	2020	verrekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	0	0	0	0	0	0
Arbeidsmarktregio	373.096	373.096	397.453	409.424	409.424	0
Kapelle	0	0	0	0	0	0
Noord-Beveland	0	0	0	0	0	0
Reimerswaal	0	0	0	0	0	0
Schouwen-Duiveland	0	0	0	0	0	0
Tholen	0	0	0	0	0	0
Totaal	373.096	373.096	397.453	409.424	409.424	0

Cultuureducatie

Het subsidiebedrag voor de loket- en coördinatiefunctie werd conform de begroting toegekend.

Tabel 39 Cultuureducatie

Cultuureducatie	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2019	2020	2020	2020	2020	verrekenen
Borsele	22.650	23.216	23.216	23.216	23.216	0
Goes	31.587	32.377	32.377	32.377	32.377	0
Arbeidsmarktregio	0	0	0	0	0	0
Kapelle	13.078	13.405	13.405	13.405	13.405	0
Noord-Beveland	5.762	5.906	5.906	5.906	5.906	0
Reimerswaal	24.421	25.032	25.032	25.032	25.032	0
Schouwen-Duiveland	28.066	28.768	28.768	28.768	28.768	0
Tholen	26.337	26.995	26.995	26.995	26.995	0
Totaal	151.901	155.699	155.699	155.699	155.699	0

Jeugdtheaterschool

De subsidie werd volgens de begroting toegekend.

Tabel 40 Jeugdtheaterschool Zeeland

Jeugdtheaterschool	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2019	2020	2020	2020	2020	verrekenen
Borsele	3.248	3.335	3.335	3.335	3.335	0
Goes	5.388	5.507	5.507	5.507	5.507	0
Arbeidsmarktregio	0	0	0	0	0	0
Kapelle	1.816	1.872	1.872	1.872	1.872	0
Noord-Beveland	1.046	1.069	1.069	1.069	1.069	0
Reimerswaal	0	0	0	0	0	0
Schouwen-Duiveland	4.818	4.942	4.942	4.942	4.942	0
Tholen	0	0	0	0	0	0
Totaal	16.317	16.725	16.725	16.725	16.725	0

Advieskosten

De uitgaven voor advieskosten waren nihil.

Tabel 41 Advieskosten educatie

Advieskosten Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	0	196	196	0	196	-196
Goes	0	324	324	0	324	-324
Arbeidsmarktregio	0	0	0	0	0	0
Kapelle	0	110	110	0	110	-110
Noord-Beveland	0	63	63	0	63	-63
Reimerswaal	0	195	195	0	195	-195
Schouwen-Duiveland	0	291	291	0	291	-291
Tholen	0	221	221	0	221	-221
Totaal	0	1.400	1.400	0	1.400	-1.400

De bijdragen van de gemeenten voor Educatie over 2020 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 42 Educatie per gemeente

Kosten Educatie	Volwassenen educatie	Cultuur educatie	Jeugdtheater school	Advies	Totaal
Borsele	0	23.216	3.335	0	26.551
Goes	0	32.377	5.507	0	37.884
Arbeidsmarktregio	409.424	0	0	0	409.424
Kapelle	0	13.405	1.872	0	15.277
Noord-Beveland	0	5.906	1.069	0	6.975
Reimerswaal	0	25.032	0	0	25.032
Schouwen-Duiveland	0	28.768	4.942	0	33.710
Tholen	0	26.995	0	0	26.995
TOTAAL	409.424	155.699	16.725	0	581.848

Vliegwiél digitaal platform Zeeland

Deze bijdrage vanuit Stichting Lezen en Schrijven is gedeeltelijk in 2019 en 2020 ingezet. Het resterende bedrag ad € 2.065, - zal in 2021 worden ingezet.

Toevoeging/onttrekking aan reserves

Op 4 maart 2020 heeft de eerste Zeeuwse inspiratiedag cultuuronderwijs plaatsgevonden in Goes. Het onderwijs, de politiek en het culturele veld kwamen bijeen om met elkaar in gesprek te gaan over het cultuuronderwijs in Zeeland. De kosten ad € 8.050, - zijn in 2020 onttrokken uit de reserve cultuureducatie.

Resultaat programma

Het resultaat van het programma Educatie is als volgt opgebouwd:

Tabel 43 Resultaat programma educatie

Resultaat programma Educatie	2020	2019
Saldo programma	-6.650	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves	8.050	0
Totaal resultaat programma Educatie	1.400	0

Overzicht van baten en lasten Programma Uitvoering Wmo

	<i>Primaire begroting 2020</i>	<i>Definitieve begroting 2020</i>	<i>Realisatie 2020</i>	<i>Realisatie 2019</i>
Lasten				
Hulpmiddelen	2.649.500	2.719.531	2.719.531	2.294.088
Regiotaxi vervoer	3.286.457	3.711.395	3.650.786	3.226.473
Trapliften	320.480	410.000	388.273	325.762
Hulp bij het Huishouden	11.507.195	13.707.836	14.162.142	11.829.767
Begeleiding	15.970.175	16.075.687	16.030.456	15.749.579
Uitvoering Actieplan Begeleiding	0	100.000	70.179	83.637
Overige kosten	10.000	10.000	12.163	5.148
Totaal lasten	33.743.807	36.734.448	37.033.530	33.514.454
Baten				
Bijdragen gemeenten	33.148.699	36.364.840	36.364.840	32.875.706
Uit 'vooruit ontvangen innovatie-budget begeleiding'	0	100.000	70.179	83.637
Ritbijdragen cliënten Regiotaxi	595.109	349.608	369.006	632.585
Totaal baten	33.743.807	36.814.448	36.804.025	33.591.929
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	80.000	-229.505	77.475
Toevoeging aan reserve Afschrijvingen		-80.000	-59.274	-77.475
Gerealiseerde resultaat	0	0	-288.779	0

Hulpmiddelen

Vanaf juni 2016 heeft SWVO een contract voor hulpmiddelen met Medipoint. Het contract gaat uit van een vast bedrag per maand voor de totale kosten van het verstrekken van hulpmiddelen. Ieder jaar in juni wordt het budget opnieuw vastgesteld op basis van het uitstaande bestand aan hulpmiddelen. Dat betekent dat over de eerste vijf maanden van het kalenderjaar sprake is van een ander budget dan over de laatste zeven maanden.

Vanwege de angst voor corona-besmetting en de beperkende maatregelen die aan de samenleving zijn opgelegd is vanaf maart 2020 sprake van een daling in de vraag. Na een lichte stijging vlak voor de zomer – met name in de mobiliteitshulpmiddelen - is daarna weer sprake van een afname.

Het aantal innames van hulpmiddelen - hulpmiddelen die worden ingenomen door Medipoint omdat de cliënt ze om welke reden dan ook niet meer gebruikt - is in 2020 iets hoger dan het aantal nieuwe leveringen.

Hieronder wordt een uitsplitsing gegeven van de totale kosten van hulpmiddelen per gemeente over 2020.

Tabel 44 Totale kosten hulpmiddelen

Hulpmiddelen	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2019	2020	2020	2020	2020	verrekenen
Borsele	290.126	325.350	340.442	340.442	340.441	0
Goes	695.731	807.958	825.427	825.427	825.427	0
Kapelle	186.476	211.484	216.074	216.074	216.073	0
Noord-Beveland	85.040	95.039	105.110	105.110	105.110	0
Reimerswaal	246.965	278.945	304.127	304.127	304.127	0
Schouwen-Duiveland	456.429	519.949	550.649	550.649	550.649	0
Tholen	333.322	410.775	377.703	377.703	377.703	0
Totaal	2.294.088	2.649.500	2.719.531	2.719.531	2.719.531	0

Regiotaxi vervoer

De vervoerkosten in het Wmo vervoer zijn in 2020 sterk aan verandering onderhevig geweest. Er is sprake van een uitzonderlijke, complexe en moeilijk voorspelbare situatie, wat een juiste raming voor de begroting heeft bemoeilijkt.

Eenzijds zijn er vanaf februari van dit jaar met name voor de Bevelandse gemeenten forse meerkosten ontstaan door het faillissement van TCR en het sluiten van een overbruggingsovereenkomst met een nieuwe vervoerder. Daaropvolgend is in maart door de Corona uitbraak het doelgroepenvervoer nagenoeg volledig stil komen te liggen. Om te voorkomen dat de vervoerders hierdoor zouden omvallen is landelijk door VNG besloten om vervoerders te compenseren voor de niet uitgevoerde ritten/ingezette voertuigen (de 80% regeling). Deze regeling die later is aangemerkt als staatssteun is tot 1 juli toegepast. Hierna is het aan de lokale overheden om nadere afspraken te maken over een vorm van compensatie met de vervoerders, in ieder geval tot 1 september. Het SWVO heeft hierover inmiddels aanvullende afspraken gemaakt welke zijn verwerkt in 2020.

Anders dan bij het leerlingenvervoer zien we dat het Wmo vervoer na de lockdown nog niet op het niveau terug is van voor Corona. Hierdoor zijn de netto kosten in 2020 dan ook regionaal gezien lager dan begroot (€ 80.000).

De totale vervoerskosten 2020 zijn als volgt opgebouwd:

Tabel 45 Vervoerskosten

Kosten Regiotaxi vervoer	Bedrag
Vervoerskosten	3.119.042
Overige kosten:	
* Kosten Vervoerscentrale	492.568
* Tolgelden	2.545
* Paskosten	5.355
* Netto kosten Pilot WLZ vervoer	0
* Advieskosten	21.933
* Cashless betalen	8.936
* Overige kosten (drukwerk, website etc.)	<u>406</u>
	<u>531.744</u>
Subtotaal	3.650.786
Opbrengst Ritbijdragen	<u>-369.006</u>
Totale kosten Regiotaxi vervoer	3.281.780

De kosten en baten van het vervoer zijn in 2020 als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 46 Vervoerskosten Regiotaxi

Vervoerskosten Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	420.865	403.628	521.671	512.855	568.795	-55.940
Goes	653.625	713.398	792.200	758.892	901.348	-142.456
Kapelle	140.361	118.563	174.864	139.501	191.449	-51.948
Noord-Beveland	125.646	155.059	158.320	174.245	171.385	2.861
Reimerswaal	418.479	424.324	525.822	488.092	562.457	-74.365
Schouwen-Duiveland	694.707	646.570	663.253	656.318	728.086	-71.768
Tholen	337.249	362.249	326.845	389.138	370.708	18.430
Totaal	2.790.934	2.823.791	3.162.976	3.119.042	3.494.229	-375.187

Tabel 47 Overige kosten vervoer

Ov. kosten vervoer Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	60.988	64.790	76.799	74.464	64.790	9.674
Goes	101.154	106.996	126.828	122.971	106.996	15.975
Kapelle	34.096	36.384	43.127	41.816	36.384	5.432
Noord-Beveland	19.641	20.769	24.618	23.870	20.770	3.100
Reimerswaal	60.588	64.418	76.358	74.036	64.418	9.618
Schouwen-Duiveland	90.461	96.014	113.809	110.349	96.014	14.335
Tholen	68.610	73.295	86.880	84.239	73.295	10.944
Totaal	435.539	462.666	548.419	531.744	462.667	69.077

Tabel 48 Ritbijdragen vervoer

Ritbijdragen Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	-92.836	-83.718	-48.603	-51.472	-83.718	32.246
Goes	-189.468	-190.560	-101.243	-108.914	-190.560	81.646
Kapelle	-29.788	-26.395	-16.553	-16.484	-26.395	9.911
Noord-Beveland	-26.018	-25.821	-16.606	-17.080	-25.822	8.742
Reimerswaal	-72.494	-63.857	-39.162	-38.274	-63.857	25.583
Schouwen-Duiveland	-147.166	-128.020	-80.982	-87.060	-128.020	40.960
Tholen	-74.815	-76.737	-46.459	-49.723	-76.737	27.014
Totaal	-632.585	-595.109	-349.608	-369.006	-595.109	226.103

De ritbijdragen van cliënten worden door de vervoerder geïnd en via het SWVO doorbetaald aan de gemeenten.

Tabel 49 Totale vervoerskosten Regiotaxi

Regiotaxi vervoer	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2019	2020	2020	2020	2020	verrekenen
Borsele	389.017	384.700	549.867	535.846	549.867	-14.021
Goes	565.311	629.834	817.785	772.950	817.784	-44.835
Kapelle	144.668	128.552	201.438	164.833	201.438	-36.605
Noord-Beveland	119.270	150.007	166.332	181.036	166.333	14.703
Reimerswaal	406.574	424.885	563.018	523.854	563.018	-39.164
Schouwen-Duiveland	638.003	614.564	696.080	679.607	696.080	-16.473
Tholen	331.045	358.806	367.267	423.654	367.266	56.388
Totaal	2.593.888	2.691.349	3.361.787	3.281.780	3.361.787	-80.007

Tabel 50 Vervoerskosten per gemeente

Regiotaxi vervoer	Vervoerskosten	80% Compensatie	Overige kosten	Sub-totaal	Rit-bijdragen	Netto kosten
Borsele	435.208	77.647	74.464	587.319	-51.472	535.846
Goes	649.382	109.511	122.971	881.863	-108.914	772.950
Kapelle	115.553	23.948	41.816	181.317	-16.484	164.833
Noord-Beveland	145.596	28.650	23.870	198.115	-17.080	181.036
Reimerswaal	408.083	80.009	74.036	562.128	-38.274	523.854
Schouwen-Duiveland	537.280	119.038	110.349	766.667	-87.060	679.607
Tholen	311.694	77.444	84.239	473.377	-49.723	423.654
Totaal	2.602.796	516.246	531.744	3.650.786	-369.006	3.281.780

Trapliften

In 2020 hebben de gemeenten Borsele, Reimerswaal en Schouwen-Duiveland meer trapliften aangekocht dan was begroot. Corona heeft, zoals het bij de hulpmiddelen wel het geval was en is, geen dempend effect gehad op de vraag naar trapliften. Het lijkt erop dat het abonnementstarief een aanzuigende werking heeft en dat deze beleidswijziging van de rijksoverheid nu bij meer inwoners bekend is. Nader onderzoek leverde op dat in het hele land sprake is van een toename in de vraag naar trapliften.

Ondanks het feit dat in enkele gemeenten de aanschafkosten lager liggen dan begroot, is voor de regio als totaal een tekort op de begroting van € 10.000. Echter, de kosten voor onderhoud liggen lager dan begroot. Voor het onderhoud hebben we te maken met drie verschillende bedrijven. Twee daarvan – Thyssenkrupp en Handicare – onderhouden alleen nog de liften die zij destijds geleverd hebben. Mocht vervanging nodig zijn, dan zal Otolift de oude lift vervangen door een nieuwe. Otolift is de enige leverancier die nog nieuwe liften levert en daarnaast het eigen bestand onderhoudt.

Het lagere onderhoudsbedrag is voornamelijk te verklaren door het feit dat vanwege corona niet alle onderhoudsbeurten plaats hebben kunnen vinden in de periode dat deze oorspronkelijk gepland stonden. Gezien de kwaliteit en de lange levensduur van de trapliften hoeft uitstel van het reguliere onderhoud niet direct tot problemen te leiden.

Tabel 51 Totale kosten trapliften

Trapliften Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	34.388	21.466	33.457	38.783	33.457	5.325
Goes	81.852	136.686	113.476	107.247	113.476	-6.229
Kapelle	13.477	17.415	29.658	28.029	29.658	-1.629
Noord-Beveland	5.840	18.456	51.700	47.045	51.700	-4.655
Reimerswaal	70.945	23.108	46.893	46.946	46.892	53
Schouwen-Duiveland	80.693	52.379	52.083	50.309	52.083	-1.774
Tholen	38.567	50.970	82.733	69.915	82.733	-12.818
Totaal	325.762	320.480	410.000	388.273	410.000	-21.727

Tabel 52 Kosten aankoop en onderhoud trapliften per gemeente

Gemeente	Aankopen	Onderhoud	Totaal trapliften
Borsele	33.134	5.648	38.783
Goes	84.627	22.619	107.247
Kapelle	24.338	3.691	28.029
Noord-Beveland	43.133	3.913	47.045
Reimerswaal	40.453	6.493	46.946
Schouwen-Duiveland	37.469	12.840	50.309
Tholen	66.865	3.050	69.915
TOTAAL	330.019	58.255	388.273

Hulp bij het huishouden

De kosten van de maatwerkvoorziening Hulp bij het Huishouden zijn regionaal € 454.000, - hoger dan de 2^e begrotingswijziging. Uit de Business Intelligence tool blijkt dat het aantal cliënten dat een indicatie ontvangt voor Hulp bij het Huishouden nog steeds stijgt. De stijging lijkt vooralsnog autonoom op basis van het toenevend aantal ouderen dat op hoge leeftijd gebruik gaat maken van de voorziening.

De hogere werkelijke kosten worden ook verklaard door nabetalingsen uit 2019 en facturen die vanwege de coronacompensatie zijn verleend. Totaal een bedrag van € 58.000, -.

De kosten van Hulp bij het huishouden in 2020 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 53 Totale kosten hulp bij het huishouden per gemeente

Hulp bij het huishouden Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	1.414.680	1.323.049	1.624.593	1.706.323	1.624.594	81.730
Goes	3.578.146	3.457.411	4.037.977	4.171.675	4.037.977	133.697
Kapelle	852.990	837.259	1.022.184	1.035.313	1.022.184	13.129
Noord-Beveland	608.473	529.029	715.443	741.134	715.442	25.691
Reimerswaal	1.090.226	1.195.808	1.334.695	1.400.394	1.334.695	65.700
Schouwen-Duiveland	2.667.623	2.453.770	3.125.356	3.214.252	3.125.356	88.896
Tholen	1.617.628	1.710.868	1.847.588	1.893.051	1.847.588	45.463
Totaal	11.829.767	11.507.195	13.707.836	14.162.142	13.707.835	454.307

Begeleiding

De uitgaven voor Wmo begeleiding vallen € 66.000, - lager uit als de definitieve begroting. Dat verschil bestaat uit: zorgkosten + € 46.300, - , innovatie +/- € 93.500, - en uitvoering +/- € 18.800, -

In de werkelijke zorgkosten zitten ook de volgende kosten verwerkt. Nabetalings 2019 die op een gegeven moment niet meer ten laste van 2019 geboekt kunnen worden en facturen buiten de iWmo, zoals inzet voor kleinere projecten, bijvoorbeeld het arrangement Intensieve zelfstandigheidstraining door Juvent, gespreks-groepen dementie door Zeeuwse zorgschakels en de uitvoering van voorliggende Kortdurende begeleiding (KVVTB) door Allévo en facturen voor de compensatieregeling COVID19. Totaal € 297.000.

De kosten voor Begeleiding waren in 2020 als volgt:

Tabel 54 Kosten begeleiding

Begeleiding	Bedrag
Zorgkosten begeleiding	15.852.079
Innovatiekosten	156.467
Uitvoeringskosten	81.184
Investering in automatisering	-59.274
Totaal	16.030.456

De post Uitvoeringskosten is inclusief een bedrag van € 59.274, -- voor investeringen in het automatiseringssysteem. De kosten van deze investering worden, conform de financiële verordening, op de balans opgenomen. Jaarlijks zal worden afgeschreven op de boekwaarde. De bijdrage van de gemeenten zal daarom worden toegevoegd aan de reserve afschrijvingen, zodat daaruit de jaarlijkse afschrijvingslasten kunnen worden gedekt. De bijdrage van de gemeenten is inclusief de kosten van de investering in automatisering.

Tabel 55 Zorgkosten begeleiding

Zorgkosten Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020
Borsele	1.535.957	1.567.663	1.610.784	1.665.631
Goes	5.280.488	5.247.348	5.395.800	5.427.484
Kapelle	992.274	1.100.076	1.047.556	966.528
Noord-Beveland	493.942	461.160	508.934	508.353
Reimerswaal	1.430.138	1.509.663	1.514.646	1.527.595
Schouwen-Duiveland	2.871.171	2.522.104	2.964.260	2.932.775
Tholen	2.621.313	2.706.438	2.763.707	2.823.714
Totaal	15.225.283	15.114.452	15.805.687	15.852.079

Tabel 56 Innovatiekosten begeleiding

Innovatiekosten Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020
Borsele	45.912	78.383	20.382	0
Goes	171.292	262.367	118.277	90.178
Kapelle	27.972	55.004	13.255	0
Noord-Beveland	31.819	23.058	6.440	0
Reimerswaal	61.809	75.483	19.166	12.600
Schouwen-Duiveland	98.769	126.105	37.509	20.355
Tholen	56.216	135.322	34.971	33.334
Totaal	493.791	755.723	250.000	156.467

Tabel 57 Uitvoeringskosten begeleiding

Uitvoeringskosten Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020
Borsele	10.872	10.174	10.191	8.530
Goes	37.609	34.324	34.138	27.796
Kapelle	7.011	8.309	6.628	4.950
Noord-Beveland	3.468	3.698	3.220	2.603
Reimerswaal	10.131	9.593	9.583	7.823
Schouwen-Duiveland	20.283	16.273	18.754	15.020
Tholen	18.606	17.629	17.486	14.461
Totaal	107.981	100.000	100.000	81.184

Tabel 58 Totale kosten begeleiding

Begeleiding Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	1.592.741	1.656.220	1.641.358	1.674.162	1.641.358	32.804
Goes	5.489.390	5.544.039	5.548.215	5.545.458	5.548.214	-2.757
Kapelle	1.027.257	1.163.388	1.067.439	971.478	1.067.439	-95.961
Noord-Beveland	529.229	487.916	518.594	510.956	518.594	-7.638
Reimerswaal	1.502.078	1.594.739	1.543.395	1.548.018	1.543.395	4.623
Schouwen-Duiveland	2.990.224	2.664.483	3.020.523	2.968.150	3.020.523	-52.373
Tholen	2.696.135	2.859.389	2.816.164	2.871.509	2.816.164	55.345
Totaal	15.827.054	15.970.175	16.155.687	16.089.730	16.155.687	-65.957

De bijdragen van de gemeenten voor Begeleiding over 2020 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 59 Begeleiding per gemeente

Gemeente	Zorgkosten	Innovatiekosten	Uitvoeringskosten	Totaal
Borsele	1.665.631	0	8.530	1.674.162
Goes	5.427.484	90.178	27.796	5.545.458
Kapelle	966.528	0	4.950	971.478
Noord-Beveland	508.353	0	2.603	510.956
Reimerswaal	1.527.595	12.600	7.823	1.548.018
Schouwen-Duiveland	2.932.775	20.355	15.020	2.968.150
Tholen	2.823.714	33.334	14.461	2.871.509
Totaal	15.852.079	156.467	81.184	16.089.730

Coronacompensatie met betrekking tot zorg

Om de continuïteit van de financiering van de zorg te waarborgen, mochten de zorgaanbieders tijdens de coronacrisis hun omzetverlies i.v.m. corona compenseren. Deze kosten zitten verwerkt in de werkelijke zorgkosten Hulp bij het huishouden en Begeleiding.

Zie onderstaand de coronacompensatie m.b.t. zorg per gemeente:

Tabel 60 Coronacompensatie per gemeente

Gemeente	Begeleiding Coronacompensatie	Hulp bij het huis- houden Coronacompensatie	Totaal Coronacompensatie
Borsele	2.852	5.293	8.145
Goes	25.650	10.403	36.053
Kapelle	2.000	8.712	10.711
Noord-Beveland	0	1.358	1.358
Reimerswaal	10.377	1.826	12.204
Schouwen-Duiveland	2.723	6.516	9.239
Tholen	7.061	6.373	13.434
Totaal	50.663	40.481	91.144

Uitvoering actieplan begeleiding

Voor de uitvoering van het actieplan begeleiding en Grip op de Wmo is in 2020 een bedrag van ruim € 70.000,- uitgegeven. Deze kosten zijn ten laste gebracht van de balanspost vooruit ontvangen innovatiebudget begeleiding.

Overige kosten

Zie onderstaand staatje voor de uitsplitsing van de overige kosten. De overige kosten worden over de gemeenten verdeeld naar rato van het aantal inwoners.

Tabel 61 Overige kosten Wmo

Overige kosten	Bedrag
Stimulansz, abonnement Wmo	5.009
Nilsson/De Lange, folder Wmo	2.405
Adriaanse & vd Weel, deelovereenkomst	4.749
Totaal	12.163

De overige kosten zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 62 Totale overige kosten per gemeente

Overige kosten Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	721	1.400	1.400	1.703	1.400	303
Goes	1.196	2.313	2.313	2.813	2.313	500
Kapelle	403	787	787	956	787	169
Noord-Beveland	232	449	449	546	449	97
Reimerswaal	716	1.392	1.392	1.693	1.392	301
Schouwen-Duiveland	1.069	2.075	2.075	2.524	2.075	449
Tholen	811	1.584	1.584	1.927	1.584	343
Totaal	5.148	10.000	10.000	12.163	10.000	2.163

Een totaaloverzicht van alle Wmo-kosten per gemeente is in de bijlage opgenomen. Daar is ook opgenomen welke bedragen met de gemeenten te verrekenen zijn.

Toevoeging/onttrekking aan reserves

Vanaf 2016 wordt in het kader van de uitbreiding van taken met Begeleiding en de invoering van iWmo, geïnvesteerd in automatisering. De gemeenten hebben daarvoor binnen de begroting extra middelen bevoorschot. Het bedrag van de investeringen wordt aan de reserve afschrijvingen toegevoegd. Voor 2020 gaat het om een bedrag van € 59.274, - wat wordt toegevoegd aan de reserve afschrijvingen.

Resultaat programma

Het resultaat van het programma Wmo is als volgt opgebouwd:

Tabel 63 Resultaat programma Wmo

Resultaat programma Wmo	2020	2019
Saldo programma	-229.505	77.475
Toevoeging aan reserve afschrijvingen	-59.274	-77.475
Totaal resultaat programma Wmo	-288.779	0

Overzicht van baten en lasten Programma Gezondheidsbeleid

	<i>Primaire begroting 2020</i>	<i>Definitieve begroting 2020</i>	<i>Realisatie 2020</i>	<i>Realisatie 2019</i>
Lasten				
SMWO, subsidie AMW en CLIO	3.085.528	3.085.528	3.085.528	3.244.450
Naar vooruit ontvangen bedragen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Totaal AMW en CLIO</i>	<i>3.085.528</i>	<i>3.085.528</i>	<i>3.085.528</i>	<i>3.244.450</i>
Koploperproject onafhankelijke CLIO	0	350.678	182.101	75.502
Kosten regionaal preventiebeleid midde- lengebruik	239.494	242.939	244.989	242.464
Van/naar vooruit ontvangen bedragen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2.050</u>	<u>709</u>
<i>Totaal Preventiegebruik</i>	<i>239.494</i>	<i>242.939</i>	<i>242.939</i>	<i>243.173</i>
Totaal lasten	3.325.022	3.679.145	3.510.568	3.563.125
Baten				
Bijdrage gemeenten voor AMW en CLIO	3.085.528	3.085.528	3.085.528	3.244.450
Decentr.-uitk. Koplopergemeenten CLIO	0	0	0	426.180
Naar 'vooruitontv.Koploperproject CLIO'	<u>0</u>	<u>350.678</u>	<u>182.101</u>	<u>-350.678</u>
<i>Totaal Koploperproject onafh.CLIO</i>	<i>0</i>	<i>350.678</i>	<i>182.101</i>	<i>75.502</i>
Bijdrage gemeenten regionaal preven- tiebeleid	239.494	242.139	242.139	243.173
Totaal baten	3.325.022	3.678.345	3.509.768	3.563.125
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	-800	-800	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	800	800	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW) en Cliëntondersteuning (CLIO)

Het beschikbare budget voor AMW en cliëntondersteuning werd in zijn geheel ingezet voor de reguliere werkzaamheden door SMWO.

Tabel 64 Algemeen Maatschappelijk Werk

AMW Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	457.411	457.950	457.950	457.950	457.950	0
Goes	758.653	756.268	756.268	756.268	756.268	0
Kapelle	255.717	257.164	257.164	257.164	257.164	0
Noord-Beveland	147.309	146.799	146.799	146.799	146.799	0
Reimerswaal	454.410	455.319	455.319	455.319	455.319	0
Schouwen-Duiveland	0	0	0	0	0	0
Tholen	0	0	0	0	0	0
Totaal	2.073.500	2.073.500	2.073.500	2.073.500	2.073.500	0

Tabel 65 Cliëntenondersteuning

CLIO Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	178.864	178.834	178.834	178.834	178.834	0
Goes	296.660	295.329	295.329	295.329	295.329	0
Kapelle	99.994	100.425	100.425	100.425	100.425	0
Noord-Beveland	57.603	57.326	57.326	57.326	57.326	0
Reimerswaal	177.690	177.806	177.806	177.806	177.806	0
Schouwen-Duiveland	0	0	0	0	0	0
Tholen	201.217	202.308	202.308	202.308	202.308	0
Totaal	1.012.028	1.012.028	1.012.028	1.012.028	1.012.028	0

Koploperproject Cliëntondersteuning

Voor de uitvoering van het projectplan koploper cliëntondersteuning heeft de Oosterscheldregio medio 2019 middelen ontvangen via een decentralisatie-uitkering. De middelen zijn in 2020 ingezet voor (extra) personele capaciteit en uitvoering van activiteiten (zoals o.a. onderzoek, pilot, online bijeenkomsten, digitaal platform en communicatietoolkit). Uitgaven in 2020 ruim € 182.000,-. De resterende middelen worden conform projectbegroting in 2021 besteed.

Regionaal Preventiebeleid middelengebruik

Met Emergis preventie worden afspraken gemaakt over zowel lokale als de regionale activiteiten preventie middelengebruik als regionale activiteiten ter voorkoming van psychische en psychosociale problematiek. Deze middelen worden ook ingezet voor de coördinatie van Laat ze niet (ver)zuipen. Het resultaat ad € 2.050,- werd onttrokken aan de vooruit ontvangen middelen Preventiebeleid.

Tabel 66 Preventiebeleid

Preventiebeleid Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	24.204	24.627	25.229	25.228	25.228	0
Goes	39.648	40.285	41.266	41.266	41.266	0
Kapelle	9.934	10.099	10.099	10.099	10.099	0
Noord-Beveland	9.196	9.356	9.600	9.600	9.600	0
Reimerswaal	24.981	25.431	25.431	25.432	25.432	0
Schouwen-Duiveland	42.083	34.398	35.218	35.218	35.218	0
Tholen	17.607	17.889	17.889	17.889	17.889	0
Totaal	167.653	162.086	164.731	164.731	164.731	0

Tabel 67 Psychische en psychosociale problematiek

Psycho Gemeente	Werkelijk 2019	Primaire begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Werkelijk 2020	Bevoorschot 2020	Nog te verrekenen
Borsele	10.575	10.840	10.840	10.840	10.840	0
Goes	17.539	17.901	17.901	17.901	17.901	0
Kapelle	5.912	6.087	6.087	6.087	6.087	0
Noord-Beveland	3.406	3.475	3.475	3.475	3.475	0
Reimerswaal	10.506	10.778	10.778	10.778	10.778	0
Schouwen-Duiveland	15.685	16.064	16.064	16.064	16.064	0
Tholen	11.897	12.263	12.263	12.263	12.263	0
Totaal	75.520	77.408	77.408	77.408	77.408	0

De bijdragen van de gemeenten voor Gezondheidsbeleid over 2020 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 68 Gezondheidsbeleid per gemeente

Gezondheidsbeleid	AMW	CLIO	Preventie	Psycho	Totaal
Borsele	457.950	178.834	25.228	10.840	672.852
Goes	756.268	295.329	41.266	17.901	1.110.764
Kapelle	257.164	100.425	10.099	6.087	373.775
Noord-Beveland	146.799	57.326	9.600	3.475	217.199
Reimerswaal	455.319	177.806	25.432	10.778	669.335
Schouwen-Duiveland	0	0	35.218	16.064	51.282
Tholen	0	202.308	17.889	12.263	232.460
TOTAAL	2.073.500	1.012.028	164.731	77.408	3.327.667

Toevoeging/onttrekking aan reserves

Een werksessie met de zeven gemeenten over regionale samenwerking preventie (doel: het in beeld brengen en afstemmen van het preventief aanbod voor jongeren/gezinnen) is begeleid door een extern bureau. Totale kosten € 800,-. Dit bedrag is in 2020 onttrokken uit de reserve kennisverbreding.

Resultaat programma

Het resultaat van het programma Gezondheidsbeleid is als volgt opgebouwd:

Tabel 69 Resultaat programma gezondheidsbeleid

Resultaat programma Gezondheidsbeleid	2020	2019
Saldo programma	-800	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves	800	0
Totaal resultaat programma Gezondheidsbeleid	0	0

Overzicht van baten en lasten Programma Overige projecten

	<i>Primaire begroting 2020</i>	<i>Definitieve begroting 2020</i>	<i>Realisatie 2020</i>	<i>Realisatie 2019</i>
Lasten				
Leerlingenvervoer	2.472.597	2.782.695	2.925.911	2.415.318
Bureaunkosten leerlingenvervoer	<u>208.000</u>	<u>164.000</u>	<u>109.162</u>	<u>216.233</u>
<i>Totaal leerlingenvervoer</i>	2.680.597	2.946.695	3.035.074	2.631.551
Vervoer jeugdzorg	161.775	187.767	174.503	187.343
Project Empowercare	0	158.250	170.389	0
Totaal lasten	2.842.372	3.292.712	3.379.965	2.818.894
Baten				
Bijdragen gemeenten leerlingenvervoer	2.574.916	2.837.633	2.837.635	2.417.979
Eigen bijdragen ouders	105.681	109.061	105.075	107.095
Uit nog te besteden frictiekosten detachering	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>58.000</u>
<i>Totaal bijdragen leerlingenvervoer</i>	2.680.597	2.946.695	2.942.710	2.583.074
Bijdrage gemeenten vervoer jeugdzorg	161.775	187.767	187.766	187.343
Bijdrage Empowercare	0	158.250	117.507	0
Totaal baten	2.842.372	3.292.712	3.247.983	2.770.417
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	-131.982	-48.477
Onttrekking aan reserves	0	0	0	48.477
Gerealiseerde resultaat	0	0	-131.982	0

Leerlingenvervoer

De ontwikkeling van de vervoerskosten in het leerlingenvervoer is evenals in het Wmo vervoer in 2020 sterk aan verandering onderhevig. Ook hier is sprake van een dezelfde uitzonderlijke situatie wat een juiste raming voor de begroting bemoeilijkt. Anders dan bij het Wmo vervoer is het leerlingenvervoer vorm van vervoer na heropening van de scholen weer volledig opgestart.

Vanaf september is wel sprake van een nieuw schooljaar waardoor wijzigingen hebben plaatsgevonden in het aantal leerlingen en het aantal routes. Ook is de eigen bijdrage aan ouders over de periode dat het vervoer vanwege de lockdown heeft stilgelegen gerestitueerd. Deze situaties hebben ertoe geleid dat de netto kosten regionaal gezien ruim € 92.000,- hoger uitkomen dan de definitieve begroting 2020.

Door het vertrek van 2 medewerkers (1,21 fte) en het minder gaan werken van 1 medewerker (0,50 fte) zijn de bureaunkosten van het leerlingenvervoer bijna € 55.000,- lager dan begroot.

Tabel 70 Vervoerskosten leerlingenvervoer

Vervoerskosten	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2019	2020	2020	2020	2020	verrekenen
Borsele	409.353	379.383	560.223	599.558	560.223	39.335
Goes	144.647	170.040	177.047	186.357	177.047	9.310
Kapelle	98.970	67.938	135.719	158.470	135.719	22.751
Noord-Beveland	100.639	97.837	119.413	133.183	119.413	13.770
Reimerswaal	465.289	499.761	615.945	646.238	615.945	30.293
Schouwen-Duiveland	454.667	466.603	429.697	446.504	429.697	16.807
Tholen	596.867	634.047	588.935	610.563	588.935	21.628
Totaal	2.270.433	2.315.610	2.626.978	2.780.872	2.626.978	153.894

Tabel 71 Vervoersvergoedingen leerlingenvervoer

Vervoers-vergoedingen	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2019	2020	2020	2020	2020	verrekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	7.186	9.061	5.085	10.811	5.085	5.725
Kapelle	4.698	4.518	5.228	5.667	5.228	439
Noord-Beveland	14.384	13.874	15.815	15.970	15.815	155
Reimerswaal	47.135	37.709	51.753	53.358	51.753	1.604
Schouwen-Duiveland	30.076	39.376	32.503	30.787	32.503	-1.717
Tholen	41.407	52.450	45.331	28.447	45.331	-16.884
Totaal	144.885	156.987	155.717	145.039	155.717	-10.677

Tabel 72 Bureaukosten leerlingenvervoer

Bureaukosten	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2019	2020	2020	2020	2020	verrekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	10.007	20.191	15.920	10.597	15.920	-5.323
Kapelle	5.242	12.179	9.602	6.392	9.602	-3.210
Noord-Beveland	6.512	10.576	8.339	5.551	8.339	-2.788
Reimerswaal	32.879	63.458	50.034	33.304	50.034	-16.730
Schouwen-Duiveland	21.761	41.023	32.345	21.530	32.345	-10.815
Tholen	33.356	60.573	47.760	31.790	47.760	-15.970
Totaal	109.756	208.000	164.000	109.162	164.000	-54.838

Tabel 73 Eigen bijdragen leerlingenvervoer

Eigen bijdragen	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2019	2020	2020	2020	2020	verrekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	-5.251	-2.979	-3.986	-5.138	-3.986	-1.152
Kapelle	-4.760	-2.862	-5.302	-3.954	-5.302	1.348
Noord-Beveland	-7.388	-7.674	-7.828	-7.460	-7.828	368
Reimerswaal	-48.119	-44.382	-48.368	-45.605	-48.368	2.763
Schouwen-Duiveland	-13.247	-17.962	-13.512	-15.155	-13.512	-1.643
Tholen	-28.329	-29.824	-30.064	-27.763	-30.064	2.301
Totaal	-107.095	-105.681	-109.061	-105.075	-109.060	3.985

Tabel 74 Totale kosten leerlingenvervoer

Leerlingenvervoer	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2019	2020	2020	2020	2020	verrekenen
Borsele	409.353	379.383	560.223	599.558	560.223	39.335
Goes	156.589	196.313	194.066	202.626	194.066	8.560
Kapelle	104.150	81.774	145.247	166.574	145.247	21.327
Noord-Beveland	114.147	114.613	135.740	147.244	135.740	11.504
Reimerswaal	497.183	556.546	669.364	687.294	669.364	17.930
Schouwen-Duiveland	493.257	529.041	481.033	483.666	481.033	2.632
Tholen	643.300	717.246	651.962	643.036	651.962	-8.925
Totaal	2.417.979	2.574.916	2.837.635	2.929.998	2.837.635	92.364

De kosten zijn in 2020 als volgt over de deelnemende gemeenten verdeeld:

Tabel 75 Kosten leerlingenvervoer per gemeente

Gemeente	Vervoerskosten	80% Compensatie	Vergoedingen ouders	Totaal vervoerskosten	Bureaukosten	Totale kosten
Borsele	529.783	69.775	0	599.558	0	599.558
Goes	162.935	23.421	10.811	197.167	10.597	207.764
Kapelle	140.133	18.337	5.667	164.137	6.392	170.528
Noord-Beveland	117.987	15.197	15.970	149.153	5.551	154.704
Reimerswaal	569.964	76.273	53.358	699.595	33.304	732.899
Schouwen-Duiveland	393.059	53.445	30.787	477.291	21.530	498.820
Tholen	536.623	73.940	28.447	639.010	31.790	670.800
Totaal	2.450.484	330.389	145.039	2.925.911	109.162	3.035.074

Van ouders worden eigen bijdragen ontvangen. Na aftrek van de eigen bijdragen is de bijdrage van gemeenten voor de vervoerskosten als volgt:

Tabel 76 Bijdrage leerlingenvervoer per gemeente

Gemeente	Totale kosten	Eigen bijdragen	Netto kosten
Borsele	599.558	0	599.558
Goes	207.764	-5.138	202.626
Kapelle	170.528	-3.954	166.574
Noord-Beveland	154.704	-7.460	147.244
Reimerswaal	732.899	-45.605	687.294
Schouwen-Duiveland	498.820	-15.155	483.666
Tholen	670.800	-27.763	643.036
Totaal	3.035.074	-105.075	2.929.998

Vervoer Jeugdzorg

Voor het jeugdzorgvervoer wijzigt het aantal geïndiceerde veelal maandelijks. Uiteindelijk komen de kosten ruim € 13.000,- lager uit dan de definitieve begroting 2020. Daarbij moet worden opgemerkt dat vanwege corona /noodopvang een deel van de jeugdzorgritten binnen de Wmo zijn uitgevoerd. Dit omdat bestaande routes door corona kwamen te vervallen.

De bijdragen van de gemeenten voor vervoer jeugdzorg over 2020 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 77 Totale kosten vervoer jeugdzorg

Vervoer jeugdzorg	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2019	2020	2020	2020	2020	verrekenen
Borsele	22.227	19.910	40.768	38.929	40.768	-1.840
Goes	23.950	25.039	33.552	31.594	33.552	-1.958
Kapelle	10.378	8.218	3.441	6.085	3.441	2.644
Noord-Beveland	4.953	2.878	12.595	14.933	12.594	2.338
Reimerswaal	60.822	25.005	67.645	64.192	67.645	-3.453
Schouwen-Duiveland	55.384	60.205	26.042	16.909	26.041	-9.133
Tholen	9.630	20.521	3.723	1.862	3.724	-1.862
TOTAAL	187.343	161.775	187.767	174.503	187.766	-13.264

Tabel 78 Kosten vervoer jeugdzorg per gemeente

Gemeente	Vervoerskosten	80% Compensatie	Netto kosten
Borsele	34.051	4.878	38.929
Goes	29.634	1.961	31.594
Kapelle	5.940	145	6.085
Noord-Beveland	13.494	1.439	14.933
Reimerswaal	57.707	6.485	64.192
Schouwen-Duiveland	10.629	6.280	16.909
Tholen	1.862	0	1.862
Totaal	153.315	21.187	174.503

Project Empowercare

Het negatieve resultaat van het project 'Empowercare' kan niet los worden gezien van het positieve resultaat van het secretariaat. Door het project 'Empowercare' zijn de kosten in het secretariaat namelijk aanzienlijk lager. Vanuit het secretariaat worden een drietal medewerkers gedeeltelijk ingezet in het project 'Empowercare'. Voor alle gemaakte kosten, dus ook over de salariskosten van de medewerkers van het SWVO ontvangt het SWVO vanuit 'Europa' 60% subsidie. Daarnaast ontvangt het SWVO vanuit 'Europa' ook nog een bijdrage van 15% voor kantoor- en administratiekosten over de gemaakte salariskosten. Verder ontvangt het SWVO nog een bijdrage € 50.000,- (voor 2020 € 12.000,-) van de Provincie Zeeland. Het positieve resultaat valt weg tegen het negatieve resultaat. De inzet van de medewerkers van SWVO gebruiken we als co-financiering om de subsidie uit Europa te kunnen ontvangen. De ontvangen subsidie wordt geïnvesteerd in de Wmo infrastructuur van de gemeenten in de Oosterschelderegio.

Tabel 79 Resultaat project Empowercare

Project Empowercare	
<u>Kosten</u>	
1e halfjr. 2020 (claim 1)	70.728
2e halfjr. 2020 (claim 2)	81.684
Nog te declareren (2021)	17.853
Niet te declareren (voorbereiding)	124
	170.389
<u>Baten</u>	
Interreg, 1e halfjr. 2020 (claim 1)	42.437
Interreg, 2e halfjr. 2020 (claim 2)	52.358
Nog te ontvangen (2021)	10.712
Provincie Zeeland, subsidie 2020	12.000
	117.507
Resultaat Empowercare	-52.882

Resultaat programma

Het resultaat van het programma Overige projecten is als volgt opgebouwd:

Tabel 80 Resultaat programma overige projecten

Resultaat programma Overige projecten	2020	2019
Saldo programma	-131.982	-48.477
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	48.477
Totaal resultaat programma Overige projecten	-131.982	0

Overzicht van baten en lasten Programma Secretariaat

	<i>Primaire begroting 2020</i>	<i>Definitieve begroting 2020</i>	<i>Realisatie 2020</i>	<i>Realisatie 2019</i>
Lasten				
Personeel	932.000	1.021.700	937.941	881.196
Huisvesting	106.450	109.975	94.607	104.902
Organisatie	46.250	51.250	44.593	48.630
Automatisering	174.000	188.500	199.923	191.103
Totaal lasten	1.258.700	1.371.425	1.277.065	1.225.832
BATEN				
Bijdragen van gemeenten voor secretariaat	1.104.831	1.190.631	1.190.631	1.077.884
Vergoedingen secretariaatskosten vanuit projecten	PM	81.212	94.770	81.212
Rentebaten en overige inkomsten	0	0	5.000	0
Totaal baten	1.104.831	1.271.843	1.290.401	1.159.096
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-153.869	-99.582	13.336	-66.736
Toevoeging/onttrekking aan reserves				
Toevoeging aan reserve Ziektekosten	-460	-460	-460	-460
Onttrekking aan reserve Afschrijvingen	119.200	126.725	131.617	133.049
Onttrekking aan reserve exploitatieresultaten	35.129	-26.683	0	0
Onttrekking aan reserve Toekomstvisie				
Totaal Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves	153.869	99.582	131.157	132.589
Saldo programma na bestemming	0	0	144.492	65.853

Toelichting:

1. Personele kosten

De totale personele lasten zijn als volgt uitgesplitst:

Tabel 81 Personele kosten secretariaat

Personele kosten	<i>Definitieve begroting 2020</i>	<i>Realisatie 2020</i>
Salarislasten		
Salarislasten	962.500	990.115
Kosten UWV, ABP, IZA	5.000	829
Ontvangen detachering	0	-111.410
Totaal salarislasten	967.500	879.534
Overige personeelslasten		
Arbo kosten	2.700	2.176
Werving en selectie	500	0
Kosten personeels- en salarisadministratie	32.000	34.852
Overige personeelslasten	4.500	5.513
Reis- en verblijfkosten	3.500	3.090
Deskundigheidsbevordering/opleidingsplan	11.000	12.778
Totaal overige personeelslasten	54.200	58.408
Totaal personele kosten	1.021.700	937.941

De totale personele kosten vallen ruim lager uit dan de begroting. Dit wordt veroorzaakt, doordat een drietal medewerkers gedeeltelijk worden ingezet voor het project 'Empowercare' en één medewerker gedeeltelijk wordt ingezet bij het 'Koploperproject Cliëntondersteuning'.

Totaal € 111.400,-

2. Huisvestingskosten

De huisvestingslasten zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 82 Huisvestingskosten secretariaat

Huisvestingskosten	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020
Huur en energie	89.500	76.219
Aanschaf en vervanging gebouw en inventaris	2.000	1.710
Afschrijvingslasten gebouw en inventaris	5.225	5.217
Onderhoud gebouw en inventaris	500	0
Verzekeringen	1.500	1.276
Schoonmaakkosten	8.250	7.315
Overige lasten huisvesting	3.000	2.870
Totaal huisvestingskosten	109.975	94.607

Voor het project 'Empowercare' ontvangen wij voor kantoor- en administratiekosten een percentage van 15% van de gedeclareerde personeelskosten. Deze vergoeding van € 13.200,- wordt verantwoord onder 'Huur en energie'. Hierdoor vallen de huisvestingskosten ruim lager uit dan de begroting.

3. Organisatiekosten

De organisatiekosten zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 83 Organisatiekosten secretariaat

Organisatiekosten	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020
Bureaunkosten	2.000	1.086
Fotokopieën	2.500	2.212
Abonnementen	2.000	2.052
Telefoonkosten	3.500	4.619
Portokosten	500	49
Accountskosten	30.250	29.000
Inhuur derden	4.000	0
Kantinekosten	1.150	1.629
Onvoorzien/attenties	850	357
Bankkosten	2.500	2.518
Vergaderkosten	2.000	1.101
Afrondingsverschillen	0	-29
Totaal organisatiekosten	51.250	44.593

De totale organisatiekosten blijven binnen de begroting.

4. Automatiseringskosten

De automatiseringskosten zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 84 Automatiseringskosten

Automatiseringskosten	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020
Aanschaf en vervanging automatisering	3.000	4.814
Afschrijvingslasten automatisering	121.500	126.399
Onderhoud en beheer automatisering	64.000	68.710
Totaal automatiseringskosten	188.500	199.923

Aanschaf en onderhoud automatisering

Door de invoering/ actualisering van de iWmo en invulling van de databeveiliging (AVG) dient de automatisering continu 'up to date' gehouden te worden en zo nodig aangepast. Hiertoe is een onderhoudscontract afgesloten met een extern leverancier. Verder is de kantoorautomatisering overgebracht naar de Cloud. Hiermee is de veiligheid en betrouwbaarheid van het systeem gewaarborgd. Dit betekent dat de hardware "on premisses" kan worden afgebouwd en is overgestapt op abonnementen voor de kantoorsoftware. Hierdoor zijn de automatiseringskosten hoger dan begroot.

Afschrijvingslasten

Er hebben meer investeringen in het automatiseringssysteem plaatsgevonden dan begroot. Hierdoor zijn de afschrijvingslasten hoger. De afschrijvingslasten worden gedekt uit de reserve afschrijvingen.

5. Bijdragen gemeenten

De bijdrage van gemeenten is als volgt uit te splitsen:

Tabel 85 Bijdrage gemeenten

Bijdragen gemeenten voor secretariaat	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020
Borsele	171.877	171.877
Goes	255.503	255.503
Kapelle	104.042	104.042
Noord-Beveland	66.756	66.756
Reimerswaal	170.989	170.989
Schouwen-Duiveland	229.277	229.277
Tholen	192.187	192.187
Totaal	1.190.631	1.190.631

6. Vergoeding secretariaatskosten

De vergoeding voor secretariaatskosten vanuit diverse projecten is als volgt uit te splitsen:

Tabel 86 Vergoeding secretariaatskosten en overige inkomsten

Vergoeding secretariaatskosten en overige baten	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020
Vergoeding vanuit CZW bureau	81.212	81.212
Bijdrage gemeente Veere	0	13.558
Overige baten	0	5.000
Totaal	81.212	99.770

Bijdrage gemeente Veere en overige baten

Vanaf 1 januari 2021 zal de gemeente Veere de backoffice voor de Wmo maatwerkvoorzieningen onderbrengen bij het SWVO. SWVO heeft daartoe met gemeente Veere een Dienstverleningsovereenkomst afgesloten. Voor de implementatie hiervan, zoals aantrekken beleidsmedewerker, de inrichting van de ICT, de informatievoorziening, de administratie en communicatie heeft de gemeente Veere een bijdrage betaald van € 13.500,-.

Vanwege Corona hebben wij een subsidie van € 5.000,- ontvangen van de Stichting Arbeidsmarkt- en Opleidingsfonds van het Rijk.

7. Resultaat programma

Bovenstaande leidt tot het volgende resultaat van het programma Secretariaat:

Tabel 87 Resultaat programma Secretariaat

Resultaat programma Secretariaat	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020
Saldo programma	-99.582	13.336
Toevoegen aan reserve ziektevervanging	-460	-460
Onttrekken van reserve afschrijvingen	126.725	131.617
Toevoegen aan reserve exploitatieresultaten	-26.683	0
Totaal Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves	0	144.492

2.5 Overzicht incidentele baten en lasten

In onderstaand overzicht is aangegeven welke baten en lasten uit de jaarrekening incidenteel zijn. Incidenteel zijn de baten en lasten die minder dan 3 jaar in de jaarrekening zullen voorkomen. Niet in alle gevallen is te voorzien of een bepaald project/activiteit incidenteel zal blijken te zijn.

Tabel 88 Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten 2020		2020		2019	
Programma	Activiteit	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 1 Educatie	Subsidie Taalhuis	240.483	240.483	233.217	233.217
Programma 1 Educatie	Vliegwiél digitaal platform Zeeland	8.590	8.590	6.700	6.700
Programma 2 Wmo	Investering automatisering (in uitvoeringskosten begeleiding)	59.274	59.274	77.475	77.475
Programma 2 Wmo	Uitvoering actieplan begeleiding	70.179	70.179	83.637	83.637
Programma 2 Wmo	Advieskosten vervoer	21.933	21.933	0	0
Programma 2 Wmo	Cashless betalen vervoer	8.936	8.936	28.518	28.518
Programma 3 Gezondheidsbeleid	Casemanagement	0	0	158.922	158.922
Programma 3 Gezondheidsbeleid	Koploperproject Cliëntondersteuning	182.101	182.101	75.502	75.502
Programma 4 Overige projecten	Empowercare	170.389	117.507	0	0
Programma 5 Secretariaat	Gemeente Veere, vergoeding verrichte werkzaamheden	0	13.558	0	0
Programma 5 Secretariaat	St A+O Fonds, Coronasubsidie	0	5.000	0	0
TOTAAL		761.886	727.561	663.971	663.971

2.6 Wet Normering Topinkomens (WNT)

De Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sectoren (WNT) schrijft voor dat GR- en de inkomens van leidinggevend personeel vermeld in de jaarrekening. Ook limiteert de WNT de uitbetaling aan topfunctionarissen, in 2020 tot een maximum van € 201.000,--. Hieronder is weergegeven hoe de uitbetaalde bezoldiging zich verhoudt tot de maximumbezoldiging uit de WNT:

Tabel 89 Gegevens Wet Normering Topinkomens functionarissen

Gegevens 2020	
bedragen x € 1	Drs. F.W. Witkam
Functiegegevens 2020	Directeur/Secretaris
Aanvang en einde functieervulling in 2020	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,63
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging 2020	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 67.816
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.115
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 79.930</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 126.630
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging 2020	€ 79.930
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Gegevens 2019	
bedragen x € 1	Drs. F.W. Witkam
Functiegegevens 2019	Directeur/Secretaris
Aanvang en einde functieervulling in 2019	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,63
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging 2019	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 64.941
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.361
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 76.303</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 122.220
Totale bezoldiging 2019	€ 76.303

Toelichting:

De heer Witkam verricht tevens werkzaamheden voor het CZW Bureau en vervult aldaar 0,37 fte. In totaal is er sprake van een dienstverband van 1 fte.

De WNT schrijft voor dat ook een overzicht moet worden gepubliceerd van vergoedingen betaald aan de bestuurders. Hieronder is het overzicht van de bestuurders opgenomen:

Tabel 90 Gegevens Wet Normering Topinkomens bestuur

Naam	AB	DB	Periode	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn
Dhr. C.H. van den Bos, voorzitter	X	X	Voorzitter, tot 1 oktober 2020	0	0	0
Dhr. A.B. van der Reest	X	X	Gehele jaar, vicevoorzitter vanaf 1 oktober 2020	0	0	0
Dhr. mr. G.J. Harmsen	X	X	Tot 8 april 2020	0	0	0
Dhr. drs. C.W.G.J. van Leeuwen	X		Vanaf 8 april 2020	0	0	0
Mevr. M.C.J. van de Plasse-Nagelkerke	X		Gehele jaar	0	0	0
Mevr. A. Evertz	X		Gehele jaar	0	0	0
Mevr. A.P.L.M. Slenter-Jamar	X		Gehele jaar	0	0	0
Dhr. D. Verburg	X		Gehele jaar	0	0	0

2.7 Taakvelden

Op grond van artikel 66 BBV is het in de jaarrekening verplicht om een overzicht op te nemen van baten en lasten per taakveld.

Onderstaand is dit overzicht weergegeven.

Tabel 91 Overzicht taakvelden

Taakveld	Jaarrekening 2020		Saldo
	Lasten	Baten	
0 - Bestuur en ondersteuning			
* 0.4 Overhead	1.386.227	1.454.401	68.173
* 0.8 Overige baten en lasten	0	0	0
* 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
* 0.10 Mutaties reserves	0	80.733	80.733
			0
4 - Onderwijs			0
* 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.343.925	3.198.124	-145.801
			0
5 - Sport, cultuur en recreatie			0
* 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	180.474	172.424	-8.050
			0
			0
6 - Sociaal Domein			0
* 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.316.439	2.315.639	-800
* 6.2 Wijkteams	1.194.129	1.194.129	0
* 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.107.804	3.129.531	21.727
* 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	34.096.115	33.792.001	-304.114
* 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	174.503	187.766	13.264
TOTAAL	45.799.616	45.524.747	-274.869

Bijlagen

Samenstelling bestuur

Vertegenwoordiger	Periode	Gemeente
Dhr. C.H. van den Bos	Voorzitter, tot 1 oktober 2020	Schouwen-Duiveland
Dhr. A.B. van der Reest	Gehele jaar, vicevoorzitter vanaf 1 oktober 2020	Goes
Dhr. mr. G.J. Harmsen	Tot 8 april 2020	Tholen
Dhr. drs. C.W.G.J. van Leeuwen	Vanaf 8 april 2020	Tholen
Mevr. M.C.J. van de Plasse-Nagelkerke	Gehele jaar	Borsele
Mevr. A. Evertz	Gehele jaar	Kapelle
Mevr. A.P.L.M. Slenter-Jamar	Gehele jaar	Noord-Beveland
Dhr. D. Verburg	Gehele jaar	Reimerswaal

Samenstelling bureau secretariaat

Naam	Functie
Dhr. drs. F.W. Witkam	Directeur/ secretaris
Dhr. P.C. Verburg	Sr. Beleidsadviseur
Mevr. C. Cornelis-Kaaisteker	Beleidsadviseur
Mevr. drs. K.C. Jonker	Beleidsadviseur
Dhr. drs. P.M. Terlouw	Beleidsadviseur
Mevr. S.A. Schuurman	Beleidsadviseur
Mevr. R.A. van Maldegem-Wisse (in dienst 1 oktober 2020)	Beleidsadviseur
Mevr. G. Shala (in dienst 1 januari 2020)	Projectmedewerker
Mevr. E.G.J Vree Egberts (levensloopverlof)	Financieel beleidsadviseur
Dhr. R. van Rosevelt	Financieel beleidsadviseur
Mevr. B.T. Visser-Pannekoek	Financieel beleidsadviseur
Mevr. E.J. Gubbels-Heijnsdijk	Financieel medewerker
Mevr. J.M.F. Ruijten-Goetheer (in dienst 6 januari 2020)	Data-analist
Mevr. C.M.E. van Ineveld	Administratief medewerker
Mevr. B. van Lieshout	Administratief medewerker
Mevr. S. Sabandar	Administratief medewerker
Mevr. M.G.J. Haerkens-de Groene (in dienst 1 oktober 2020)	Administratief medewerker
Dhr. E.J.C. Geerse	Beleidsadviseur leerlingenvervoer
Mevr. C.B.J. Slijkhuis (uit dienst 24 juli 2020)	Medewerker leerlingenvervoer
Mevr. I.E. Geluk	Medewerker leerlingenvervoer
Mevr. A.B. Sobierska (uit dienst 1 november 2020)	Medewerker leerlingenvervoer

Overzicht bijdragen van gemeenten en resultaat 2020

Overzicht van bijdragen van gemeenten

Gemeente	Educatie	Wmo	Gezondheidsbeleid	Overige projecten LL-vervoer	Bureaunkosten LL-vervoer	Overige projecten Vervoer Jeugdzorg	Secretariaat	TOTAAL
Borsele	26.551	4.297.259	672.852	599.558	0	38.929	171.877	5.807.025
Goes	37.884	11.425.569	1.110.764	192.030	10.597	31.594	255.503	13.063.940
Goes - Arbeidsmarktregio	409.424	0	0	0	0	0	0	409.424
Kapelle	15.277	2.416.683	373.775	160.182	6.392	6.085	104.042	3.082.436
Noord-Beveland	6.975	1.585.826	217.199	141.693	5.551	14.933	66.756	2.038.933
Reimerswaal	25.032	3.825.032	669.335	653.990	33.304	64.192	170.989	5.441.874
Schouwen-Duiveland	33.710	7.465.491	51.282	462.136	21.530	16.909	229.277	8.280.333
Tholen	26.995	5.637.758	232.460	611.247	31.790	1.862	192.187	6.734.299
TOTAAL	581.848	36.653.619	3.327.667	2.820.836	109.162	174.503	1.190.631	44.858.265

Uitsplitsing bijdrage gemeentelijke projecten Educatie

Gemeente	Volwassenen Educatie	Cultuur Educatie	Jeugdtheater school	Advies	TOTAAL	Bevoorschot voor educatie	Verrekenen educatie
Borsele	0	23.216	3.335	0	26.551	26.747	-196
Goes	0	32.377	5.507	0	37.884	38.208	-324
Goes - Arbeidsmarktregio	409.424	0	0	0	409.424	409.424	0
Kapelle	0	13.405	1.872	0	15.277	15.387	-110
Noord-Beveland	0	5.906	1.069	0	6.975	7.038	-63
Reimerswaal	0	25.032	0	0	25.032	25.227	-195
Schouwen-Duiveland	0	28.768	4.942	0	33.710	34.001	-291
Tholen	0	26.995	0	0	26.995	27.216	-221
TOTAAL	409.424	155.699	16.725	0	581.848	583.248	-1.400

Uitsplitsing bijdrage Wmo

Gemeente	Hulpmiddelen	Vervoer	Trapliften	HH	Begeleiding	Ov. Kosten	TOTAAL	Bevoorschot voor Wmo	Verrekenen Wmo
Borsele	340.442	535.846	38.783	1.706.323	1.674.162	1.703	4.297.259	4.191.117	106.142
Goes	825.427	772.950	107.247	4.171.675	5.545.458	2.813	11.425.569	11.345.191	80.378
Kapelle	216.074	164.833	28.029	1.035.313	971.478	956	2.416.683	2.537.579	-120.896
Noord-Beveland	105.110	181.036	47.045	741.134	510.956	546	1.585.826	1.557.628	28.198
Reimerswaal	304.127	523.854	46.946	1.400.394	1.548.018	1.693	3.825.032	3.793.520	31.513
Schouwen-Duiveland	550.649	679.607	50.309	3.214.252	2.968.150	2.524	7.465.491	7.446.766	18.725
Tholen	377.703	423.654	69.915	1.893.051	2.871.509	1.927	5.637.758	5.493.038	144.720
TOTAAL	2.719.531	3.281.780	388.273	14.162.142	16.089.730	12.163	36.653.619	36.364.839	288.779

Uitsplitsing bijdrage Gezondheidsbeleid

Gemeente	AMW	Cliënten Ondersteuning	Regionaal Preventiebeleid	Psycho	TOTAAL	Bevoorschot Gezondheidsbeleid	Verrekenen Gezondheidsbeleid
Borsele	457.950	178.834	25.228	10.840	672.852	672.852	0
Goes	756.268	295.329	41.266	17.901	1.110.764	1.110.764	0
Kapelle	257.164	100.425	10.099	6.087	373.775	373.775	0
Noord-Beveland	146.799	57.326	9.600	3.475	217.200	217.200	0
Reimerswaal	455.319	177.806	25.432	10.778	669.335	669.335	0
Schouwen-Duiveland	0	0	35.218	16.064	51.282	51.282	0
Tholen	0	202.308	17.889	12.263	232.460	232.460	0
TOTAAL	2.073.500	1.012.028	164.731	77.408	3.327.667	3.327.667	0

Uitsplitsing bijdrage Overige projecten

Gemeente	Overige projecten LL-vervoer	Bevoorschot LL-vervoer	Verrekenen LL-vervoer
Borsele	599.558	560.223	39.335
Goes	192.030	178.146	13.884
Kapelle	160.182	135.645	24.538
Noord-Beveland	141.693	127.401	14.293
Reimerswaal	653.990	619.330	34.660
Schouwen-Duiveland	462.136	448.688	13.448
Tholen	611.247	604.202	7.045
TOTAAL	2.820.836	2.673.635	147.201

Gemeente	Bureaunkosten LL-vervoer	Bevoorschot Bureaunkosten LLV	Verrekenen Bureaunkosten LLV
Borsele	0	0	0
Goes	10.597	15.920	-5.323
Kapelle	6.392	9.602	-3.210
Noord-Beveland	5.551	8.339	-2.788
Reimerswaal	33.304	50.034	-16.730
Schouwen-Duiveland	21.530	32.345	-10.815
Tholen	31.790	47.760	-15.970
TOTAAL	109.162	164.000	-54.838

Gemeente	Overige projecten Vervoer Jeugdzorg	Bevoorschot Vervoer Jeugdzorg	Verrekenen Vervoer Jeugdzorg
Borsele	38.929	40.768	-1.840
Goes	31.594	33.552	-1.958
Kapelle	6.085	3.441	2.644
Noord-Beveland	14.933	12.594	2.338
Reimerswaal	64.192	67.645	-3.453
Schouwen-Duiveland	16.909	26.041	-9.133
Tholen	1.862	3.724	-1.862
TOTAAL	174.503	187.766	-13.264

Uitsplitsing bijdrage Secretariaat

Gemeente	Secretariaat	Bevoorschot Secretariaat	Verrekenen Secretariaat
Borsele	171.877	171.877	0
Goes	255.503	255.503	0
Kapelle	104.042	104.042	0
Noord-Beveland	66.756	66.756	0
Reimerswaal	170.989	170.989	0
Schouwen-Duiveland	229.277	229.277	0
Tholen	192.187	192.187	0
TOTAAL	1.190.631	1.190.631	0

Totaal te verrekenen 2020 met gemeenten

Gemeente	Educatie	Wmo	Gezondheidsbeleid	Overige projecten LL-vervoer	Bureaunkosten LL-vervoer	Overige projecten Vervoer Jeugdzorg	TOTAAL
Borsele	-196	106.142	0	39.335	0	-1.840	143.442
Goes	-324	80.378	0	13.884	-5.323	-1.958	86.656
Goes - Arbeidsmarktregio	0	0	0	0	0	0	0
Kapelle	-110	-120.896	0	24.538	-3.210	2.644	-97.035
Noord-Beveland	-63	28.198	0	14.293	-2.788	2.338	41.978
Reimerswaal	-195	31.513	0	34.660	-16.730	-3.453	45.794
Schouwen-Duiveland	-291	18.725	0	13.448	-10.815	-9.133	11.933
Tholen	-221	144.720	0	7.045	-15.970	-1.862	133.712
TOTAAL	-1.400	288.779	0	147.201	-54.838	-13.264	366.479

Totaal resultaat 2020

Resultaat 2020	
Verrekening inhoudelijke programma's met gemeenten	-366.479
<u>Resultaat</u>	
Overige projecten - Empowercare	-52.882
Secretariaat	<u>144.492</u>
	91.610
Totaal resultaat 2020	<u>-274.869</u>

Overzicht verschillen tussen Jaarrekening 2020 en Wmo-rapportage 4^e kwartaal 2020

Hulpmiddelen	Jaarrekening 2020	Wmo-rapportage 4e kw 2020	Verschil
Borsele	340.442	340.442	0
Goes	825.427	825.427	0
Kapelle	216.074	216.074	0
Noord-Beveland	105.110	105.110	0
Reimerswaal	304.127	304.127	0
Schouwen-Duiveland	550.649	550.649	0
Tholen	377.703	377.703	0
Totaal	2.719.531	2.719.531	0

Begeleiding	Jaarrekening 2020	Wmo-rapportage 4e kw 2020	Verschil
Borsele	1.674.162	1.657.195	16.967
Goes	5.545.458	5.536.367	9.091
Kapelle	971.478	968.334	3.143
Noord-Beveland	510.956	508.745	2.212
Reimerswaal	1.548.018	1.553.454	-5.436
Schouwen-Duiveland	2.968.150	2.955.857	12.293
Tholen	2.871.509	2.845.286	26.223
Totaal	16.089.730	16.025.238	64.492

Regiotaxi (netto)	Jaarrekening 2020	Wmo-rapportage 4e kw 2020	Verschil
Borsele	535.846	535.846	0
Goes	772.950	772.950	0
Kapelle	164.833	164.833	0
Noord-Beveland	181.036	181.036	0
Reimerswaal	523.854	523.854	0
Schouwen-Duiveland	679.607	679.607	0
Tholen	423.654	423.654	0
Totaal	3.281.780	3.281.780	0

Leerlingenvervoer (netto)	Jaarrekening 2020	Wmo-rapportage 4e kw 2020	Verschil
Borsele	599.558	599.558	0
Goes	202.626	202.626	0
Kapelle	166.574	166.574	0
Noord-Beveland	147.244	147.244	0
Reimerswaal	687.294	687.294	0
Schouwen-Duiveland	483.666	483.666	0
Tholen	643.036	643.036	0
Totaal	2.929.998	2.929.998	0

Aankoop & onderhoud Trapliftten	Jaarrekening 2020	Wmo-rapportage 4e kw 2020	Verschil
Borsele	38.783	38.783	0
Goes	107.247	107.247	0
Kapelle	28.029	28.029	0
Noord-Beveland	47.045	47.045	0
Reimerswaal	46.946	46.946	0
Schouwen-Duiveland	50.309	50.309	0
Tholen	69.915	69.915	0
Totaal	388.273	388.273	0

Jeugdzorg vervoer	Jaarrekening 2020	Wmo-rapportage 4e kw 2020	Verschil
Borsele	38.929	38.929	0
Goes	31.594	31.594	0
Kapelle	6.085	6.085	0
Noord-Beveland	14.933	14.933	0
Reimerswaal	64.192	64.192	0
Schouwen-Duiveland	16.909	16.909	0
Tholen	1.862	1.862	0
Totaal	174.503	174.503	0

Hulp bij het Huishouden	Jaarrekening 2020	Wmo-rapportage 4e kw 2020	Verschil
Borsele	1.706.323	1.705.709	614
Goes	4.171.675	4.165.257	6.418
Kapelle	1.035.313	1.035.193	120
Noord-Beveland	741.134	741.134	0
Reimerswaal	1.400.394	1.400.146	248
Schouwen-Duiveland	3.214.252	3.213.414	839
Tholen	1.893.051	1.891.627	1.424
Totaal	14.162.142	14.152.479	9.663

Lijst met tabellen

Tabel 1 Totaal aantal uitstaande trapliften per gemeente in 2018, 2019 en 2020	7
Tabel 2 Aantal ritten Regiotaxi	8
Tabel 3 Aantal pashouders die in 2020 hebben gereisd	9
Tabel 4 Netto kosten per inwoner en per vervoersgerechtigde in 2020	9
Tabel 5 Beleidsindicator Sociaal Domein	14
Tabel 6 Netto vervoerskosten Leerlingenvervoer	19
Tabel 7 Aantal leerlingen in leerlingenvervoer meerdere jaren	19
Tabel 8 Aantal leerlingen per gemeente bij aanvang schooljaar	20
Tabel 9 Aantal jeugdigen in het jeugdzorgvervoer	20
Tabel 10 Algemene beleidsindicatoren	22
Tabel 11 Aantal medewerkers SWVO	23
Tabel 12 Financiële kengetallen SWVO	24
Tabel 13 Deelneming GVZ	25
Tabel 14 Verloopoverzicht vaste activa SWVO	31
Tabel 15 Vooruitbetalingen	32
Tabel 16 Overige uitzettingen	32
Tabel 17 Nog te ontvangen bedragen	32
Tabel 18 Aangehouden middelen buiten schatkist	33
Tabel 19 Liquide middelen	33
Tabel 20 Overlopende activa	33
Tabel 21 Reserve Exploitatieresultaten	33
Tabel 22 Bestemmingsreserves	34
Tabel 23 Reserve ziektevervangings	34
Tabel 24 Reserve opleidingsplan/personeel	34
Tabel 25 Reserve kennisverbreding	34
Tabel 26 Reserve afschrijvingen	35
Tabel 27 Reserve cultuureducatie	35
Tabel 28 Reserve toekomstvisie	35
Tabel 29 Netto vlottende schulden	36
Tabel 30 Vooruit ontvangen bedragen	36
Tabel 31 Vooruit ontvangen AMW/Cliëntondersteuning	36
Tabel 32 Vooruit ontvangen Koploperproject Cliëntenondersteuning	37
Tabel 33 Vooruit ontvangen gezondheidsbeleid	37
Tabel 34 Vooruit ontvangen innovatie begeleiding	37
Tabel 35 Vooruit ontvangen educatie	38
Tabel 36 Empowercare	38
Tabel 37 Nog te betalen en overig	38
Tabel 38 Volwasseneneducatie	41
Tabel 39 Cultuureducatie	41
Tabel 40 Jeugdtheaterschool Zeeland	41
Tabel 41 Advieskosten educatie	42
Tabel 42 Educatie per gemeente	42
Tabel 43 Resultaat programma educatie	42
Tabel 44 Totale kosten hulpmiddelen	44
Tabel 45 Vervoerskosten	44
Tabel 46 Vervoerskosten Regiotaxi	45
Tabel 47 Overige kosten vervoer	45
Tabel 48 Ritbijdragen vervoer	45
Tabel 49 Totale vervoerskosten Regiotaxi	46
Tabel 50 Vervoerskosten per gemeente	46
Tabel 51 Totale kosten trapliften	47
Tabel 52 Kosten aankoop en onderhoud trapliften per gemeente	47
Tabel 53 Totale kosten hulp bij het huishouden per gemeente	47
Tabel 54 Kosten begeleiding	48
Tabel 55 Zorgkosten begeleiding	48
Tabel 56 Innovatiekosten begeleiding	48
Tabel 57 Uitvoeringskosten begeleiding	49
Tabel 58 Totale kosten begeleiding	49

Tabel 59 Begeleiding per gemeente	49
Tabel 60 Coronacompensatie per gemeente	50
Tabel 61 Overige kosten Wmo	50
Tabel 62 Totale overige kosten per gemeente	50
Tabel 63 Resultaat programma Wmo	51
Tabel 64 Algemeen Maatschappelijk Werk	53
Tabel 65 Cliëntenondersteuning	53
Tabel 66 Preventiebeleid	53
Tabel 67 Psychische en psychosociale problematiek	54
Tabel 68 Gezondheidsbeleid per gemeente	54
Tabel 69 Resultaat programma gezondheidsbeleid	54
Tabel 70 Vervoerskosten leerlingenvervoer	56
Tabel 71 Vervoersvergoedingen leerlingenvervoer	56
Tabel 72 Bureaukosten leerlingenvervoer	56
Tabel 73 Eigen bijdragen leerlingenvervoer	57
Tabel 74 Totale kosten leerlingenvervoer	57
Tabel 75 Kosten leerlingenvervoer per gemeente	57
Tabel 76 Bijdrage leerlingenvervoer per gemeente	58
Tabel 77 Totale kosten vervoer jeugdzorg	58
Tabel 78 Kosten vervoer jeugdzorg per gemeente	58
Tabel 79 Resultaat project Empowercare	59
Tabel 80 Resultaat programma overige projecten	59
Tabel 81 Personele kosten secretariaat	60
Tabel 82 Huisvestingskosten secretariaat	61
Tabel 83 Organisatiekosten secretariaat	61
Tabel 84 Automatiseringskosten	62
Tabel 85 Bijdrage gemeenten	62
Tabel 86 Vergoeding secretariaatskosten en overige inkomsten	62
Tabel 87 Resultaat programma Secretariaat	63
Tabel 88 Overzicht incidentele baten en lasten	64
Tabel 89 Gegevens Wet Normering Topinkomens functionarissen	65
Tabel 90 Gegevens Wet Normering Topinkomens bestuur	66
Tabel 91 Overzicht taakvelden	67

Lijst met grafieken

- Grafiek 1 Kosten per jaar (jaarbudget) voor hulpmiddelen (in miljoenen euro's)
- Grafiek 2 Uitstaand bestand hulpmiddelen per 1 juni en per 31 december in 2018, 2019 en 2020
- Grafiek 3 Kosten aankoop plus onderhoud trapliften
- Grafiek 4 Aantal verreden ritten 2018 t/m 2020 in de Oosterschelderegio
- Grafiek 5 Aard en omvang klachten regiotaxi
- Grafiek 6 Kostenontwikkeling Hulp bij het Huishouden
- Grafiek 7 Ontwikkeling aantal cliënten HH regionaal
- Grafiek 8 Ontwikkeling aantal cliënten HH per gemeente
- Grafiek 9 Ontwikkeling actieve indicaties begeleiding
- Grafiek 10 Aantal korte contacten SMWO
- Grafiek 11 Aantal aanmeldingen en aantal cliënten SMWO