



Jaarverslag en jaarrekening 2021

Gemeenschappelijke Regeling
Samenwerkingsverband Welzijnszorg
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	14
Programma Overige projecten	17
Programma Secretariaat	20
1.3 Paragrafen	21
Bedrijfsvoering	21
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	22
Algemene risico's	23
Financiering	23
Verbonden Partijen	23
2. JAARREKENING	24
2.1 Balans	24
2.2 Overzicht van baten en lasten 2021.....	26
2.3 Toelichting op de balans	27
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	27
Vlottende activa.....	29
Vaste passiva	30
Vlottende passiva.....	32
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	36
2.4 Toelichting Overzicht van baten en lasten 2021.....	37
Vennootschapsbelasting (VPB)	37
Overzicht van baten en lasten Programma Educatie.....	38
Overzicht van baten en lasten Programma Uitvoering Wmo	41
Overzicht van baten en lasten Programma Gezondheidsbeleid	49
Overzicht van baten en lasten Programma Overige projecten	52
Overzicht van baten en lasten Programma Secretariaat	57
2.5 Overzicht incidentele baten en lasten	61
2.6 Wet Normering Topinkomens (WNT)	62
2.7 Taakvelden.....	64
2.8 Paragraaf Rechtmatigheid.....	64
Samenstelling bestuur	66
Samenstelling bureau secretariaat.....	67
Overzicht bijdragen van gemeenten en resultaat 2021.....	68
Overzicht verschillen tussen Jaarrekening 2021 en Wmo-rapportage 4 ^e kwartaal 2021	73
Lijst met tabellen.....	75
Lijst met grafieken	77

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

Volwasseneneducatie

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 volwasseneneducatie/aanpak laaggeletterdheid uit en ontvangt hiervoor een deel van de educatiemiddelen vanuit de contactgemeente.

De educatiemiddelen in de Oosterschelderegio werden in 2021 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 2021 werd er Oosterschelderegio gewerkt met 3 taalhuisnetwerken: in Tholen, Schouwen-Duiveland en de Bevelanden.

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 reformatoisch 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.

Na 2020 was ook 2021 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 diverse werkzaamheden te verzetten.

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. 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.

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 2021	Definitieve begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Lasten				
Programma 1, Educatie	575.070	591.726	589.958	598.488
Baten				
Programma 1, Educatie	575.070	591.726	591.726	591.838
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	0	0	1.768	-6.650
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	8.050
Gerealiseerd resultaat	0	0	1.768	1.400

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.

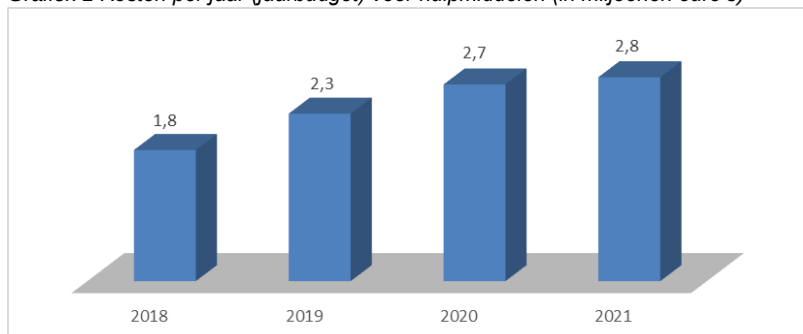
Hulpmiddelen

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 én op basis van de consumentenprijsindex (CPI) in de maand maart van dat jaar.

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.

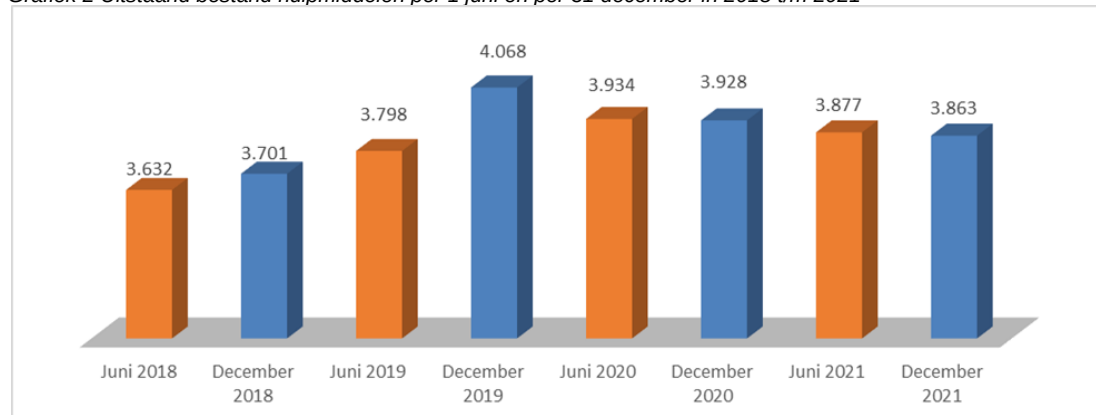
Met ingang van 1 juni 2019 was sprake van een eerste verlengingsperiode van het contract tussen SWVO en Medipoint. SWVO heeft toen met Medipoint afspraken gemaakt over een meer marktconforme prijs. In grafiek 1 is te zien dat vanaf 2019 de nieuwe budgetafspraken van kracht zijn geworden.

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



In grafiek 2 is te zien dat vanaf 2020 sprake is van een daling in het uitstaande bestand. Dit is enerzijds te verklaren door corona – inwoners hebben bij de eerste coronagolf hun aanvraag uitgesteld – en anderzijds wordt de daling nog steeds veroorzaakt door een grotere inname van het aantal hulpmiddelen dan er worden aangevraagd.

Grafiek 2 Uitstaand bestand hulpmiddelen per 1 juni en per 31 december in 2018 t/m 2021



De verwachting dat inwoners, na de heftige corona-pieken in 2020 en eerste helft 2021, hun uitgestelde vraag alsnog zouden indienen, is niet uitgekomen. Een hausse aan nieuwe aanvragen blijft uit. Sterker nog: het aantal innames is over geheel 2021 nog steeds groter dan het aantal aanvragen, waardoor het uitstaande bestand ook in 2021 verder daalt.

Het jaarbudget over 2021 is echter licht gestegen ten opzichte van 2020. De reden hiervoor is dat het uitstaande bestand in samenstelling is veranderd. Het aantal duurdere hulpmiddelen waaronder (elektrische) rolstoelen, (extra geveerde) scootmobielen en driewielfietsen met ondersteuning, zijn een groter deel gaan uitmaken van het uitstaande bestand. Daar komt bij dat hulpmiddelen vanwege gestegen grondprijzen, energie- en transportkosten relatief duur zijn geworden.

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.

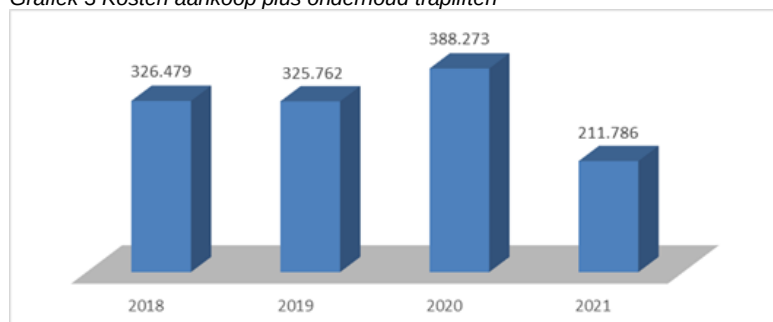
Voor 2021 geldt dat alle gemeenten een stuk minder trapliften hebben aangekocht dan in de jaren daarvoor. Na een stijging in de voorgaande jaren, waarbij in 2020 een flink aantal nieuwe trapliften is aangekocht, is nu sprake van een serieuze daling.

Tabel 1 Totaal aantal uitstaande trapliften per gemeente in 2018 t/m 2021

Gemeente	2018	2019	2020	2021
Borsele	49	50	54	47
Goes	190	189	194	172
Kapelle	35	34	36	31
Noord-Beveland	39	36	42	40
Reimerswaal	58	60	62	61
Schouwen-Duiveland	92	98	104	101
Tholen	60	59	71	68
Totaal	523	539	563	520

Navraag bij Otolift leerde dat in onze regio de aanvragen voor trapliften via de Wmo dalen, maar dat de particuliere vraag in onze regio wél stijgt. Landelijk gezien stijgt de vraag naar trapliften, zowel via de Wmo als de particuliere vraag. Waarom onze regio van dit beeld afwijkt valt moeilijk te duiden. Echter, gezien het doel dat wij met het traject 'Grip op Wmo' beogen, is dit een positieve ontwikkeling te noemen. De daling in de totale kosten voor aanschaf en onderhoud van trapliften is goed te zien in grafiek 3.

Grafiek 3 Kosten aankoep plus onderhoud trapliften



Regiotaxi vervoer

Ook in 2021 hebben veel van de bestaande pashouders nog geen gebruik gemaakt van de Regiotaxi. Veelal omdat de culturele instellingen en of verenigingsactiviteiten nog gesloten waren. Het aantal gebruikers is daarmee nog niet op het niveau van voor Corona. De gebruikers die wel hebben gereisd, hebben wel meer ritten gemaakt dan in 2020. Dit heeft vooral te maken met het feit dat medio 2021 de coronamaatregelen zijn versoepeld. De uitvoeringskosten en de netto vervoerskosten per pashouder zijn zelfs wat lager uitgekomen t.o.v. het niveau van 2020. Dit komt o.a. doordat er vanwege het deels opheffen van de maatregelen weer meer personen gelijktijdig in de voertuigen vervoerd konden worden en er door de toename van het aantal ritten meer ritbijdragen zijn ontvangen.

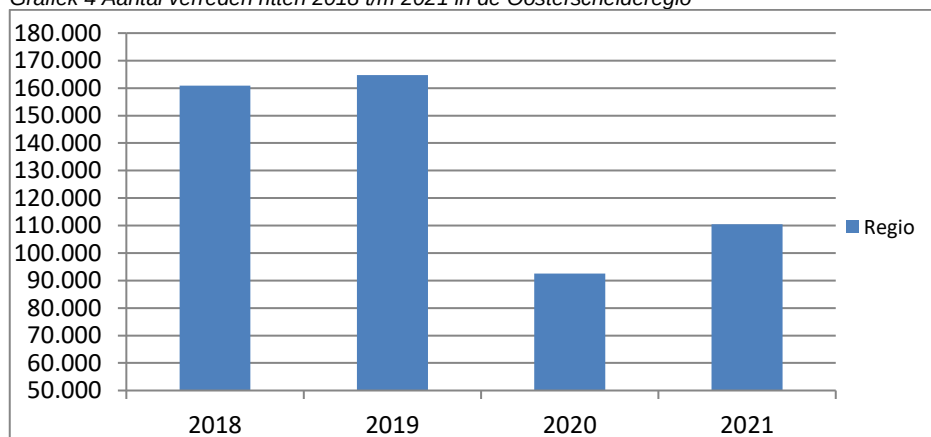
De kosten voor het collectief vervoer voor de gemeenten zijn als gevolg van bovengenoemde ontwikkelingen in 2021 uitgekomen op € 3.125.014,-. Dit is € 156.766,- minder dan in 2020.

In onderstaande tabellen en grafieken wordt de ritontwikkeling Wmo zichtbaar.

Tabel 2 Aantal ritten Regiotaxi

Gemeente Wmo	2018	2019	2020	2021
Borsele	20.050	21.307	12.194	13.297
Goes	59.817	58.489	32.778	40.761
Kapelle	7.728	8.478	4.448	5.582
Noord-Beveland	5.302	5.196	3.595	4.197
Reimerswaal	17.533	18.188	10.731	9.882
Schouwen-Duiveland	34.119	37.127	19.623	25.064
Tholen	16.345	16.004	9.175	11.696
Regio	160.894	164.789	92.544	110.479

Grafiek 4 Aantal verreden ritten 2018 t/m 2021 in de Oosterschelderegio



In Tabel 3 is de ontwikkeling van het aantal pashouders dat in 2021 heeft gereisd weergegeven.

Tabel 3 Aantal pashouders die in 2021 hebben gereisd

Gemeente	Pashouders	Gem. aantal ritten per pashouder	Gem. aantal Km per pashouder	Gem. aantal km per rit	Gem. kosten per rit
Borsele	407	32,67	420	12,9	38,34
Goes	1.204	33,85	240	7,1	20,93
Kapelle	199	28,05	303	10,8	33,29
Noord-Beveland	134	31,32	434	13,9	39,86
Reimerswaal	302	32,72	410	12,5	40,43
Schouwen-Duiveland	720	34,81	376	10,8	25,46
Tholen	415	28,18	308	10,9	31,73
Totaal 2021	3.381	32,68	325	10,0	€ 28,29

De netto kosten per vervoersgerechtigde in Tabel 4 zijn berekend op basis van het aantal pashouders dat in 2021 werkelijk gebruik heeft gemaakt van het vervoerssysteem. Uit de tabel blijkt dat regionaal gezien de netto kosten per inwoner en ook de netto kosten per Wmo-cliënt in 2021 iets zijn gedaald t.o.v. 2020.

Dit heeft o.a. te maken met het feit dat het aantal inwoners regionaal wat is gestegen en zoals eerder genoemd een lichte stijging van de ritbijdragen t.o.v. 2020.

Tabel 4 Netto kosten per inwoner en per vervoersgerechtigde in 2021

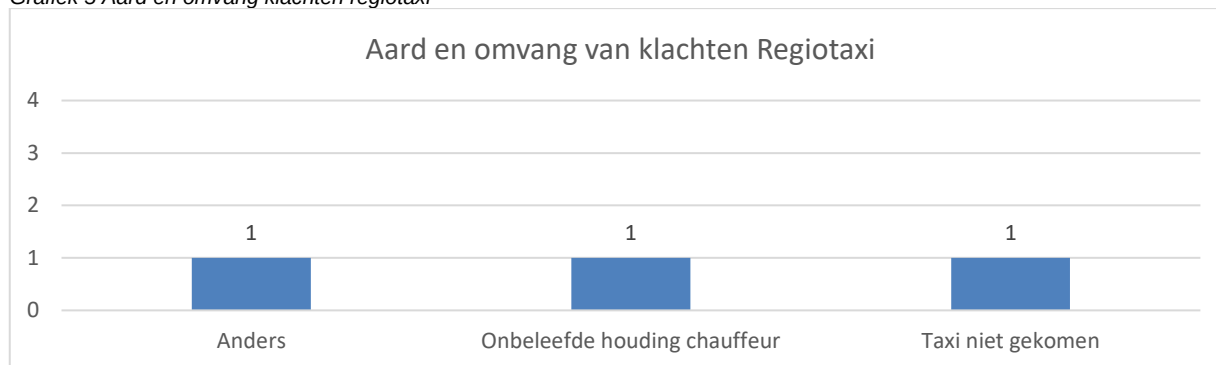
Gemeente	Netto kosten per inwoner	Netto kosten per Vervoersgerechtigde (Wmo)
Borsele	22,34	1.252,71
Goes	22,11	708,68
Kapelle	14,43	933,82
Noord-Beveland	22,09	1.248,39
Reimerswaal	17,45	1.322,91
Schouwen-Duiveland	18,74	886,32
Tholen	14,23	894,28
Regioprijs 2021	€ 18,95	€ 924,29
(Regioprijs 2020)	€ 20,16	€ 925,23

Klachten vervoer

In het Collectief Vervoerssysteem Regiotaxi-Oosterschelde zijn in 2021 ruim 110.479 ritten uitgevoerd. In 2021 zijn er slechts 4 klachten geregistreerd, waarvan er 3 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.

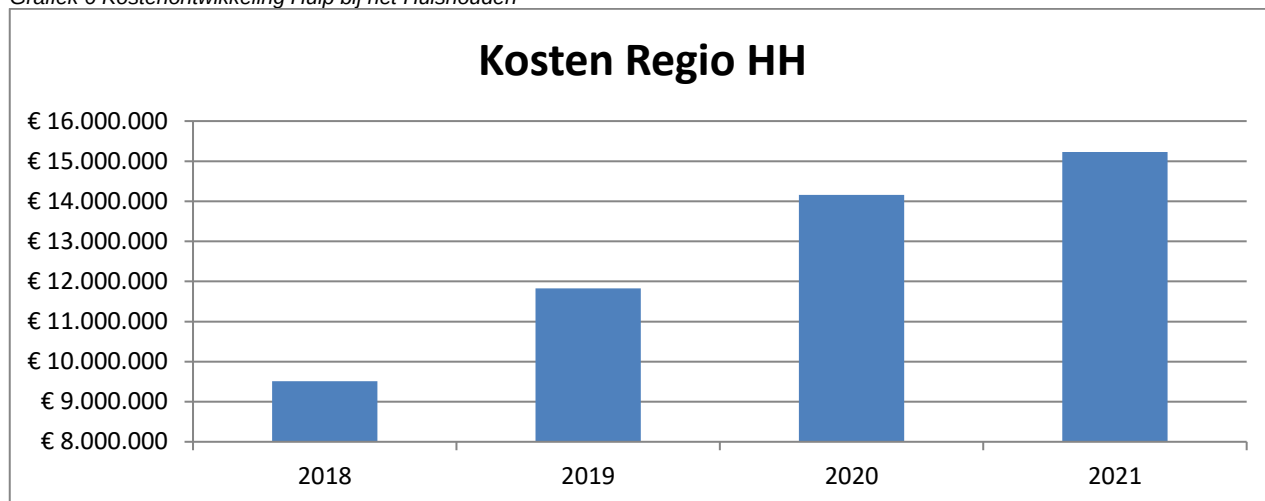
De afgelopen jaren is het aantal klanten met een maatwerkvoorziening HH sterk toegenomen. Ook in 2021 steeg het aantal cliënten met een maatwerkvoorziening HH t.o.v. 2020 opnieuw. Dit komt met name door het toenemend aantal ouderen die langer thuis blijven wonen en een beroep doen op de Wmo maatwerkvoorziening. Hierdoor zijn door de gemeentelijke toegangsloketten meer indicaties voor HH afgegeven. Verder is de stijging nog steeds te verklaren door de bredere bekendheid van de invoering van het abonnementstarief, waarbij de uit eigen middelen bekostigde huishoudelijke hulp vaak wordt opgezegd en een maatwerkvoorziening via de gemeente is toegekend.

Om meer grip te krijgen op de uitgaven HH en begeleiding is in 2021 het project Grip op de Wmo gestart. Vanuit dit project zijn vanaf medio 2021 vanuit de gemeentelijke toegangen, maar ook vanuit het contractbeheer SWVO een aantal maatregelen ingevoerd die in vanaf 2020 moeten leiden tot een trendbreuk in de toekenningen en dus uitgaven Hulp bij het Huishouden. Voorbeelden vanuit de gemeentelijke toegangen zijn het toepassen van een inkomenstoets (GR De Bevelanden), het afgeven van indicaties met een kortere looptijd, het versneld herindicieren/beoordelen van cliënten met een lopende indicatie en het terugbrengen van het aantal cliënten met een zwaardere HH indicatie (HZ).

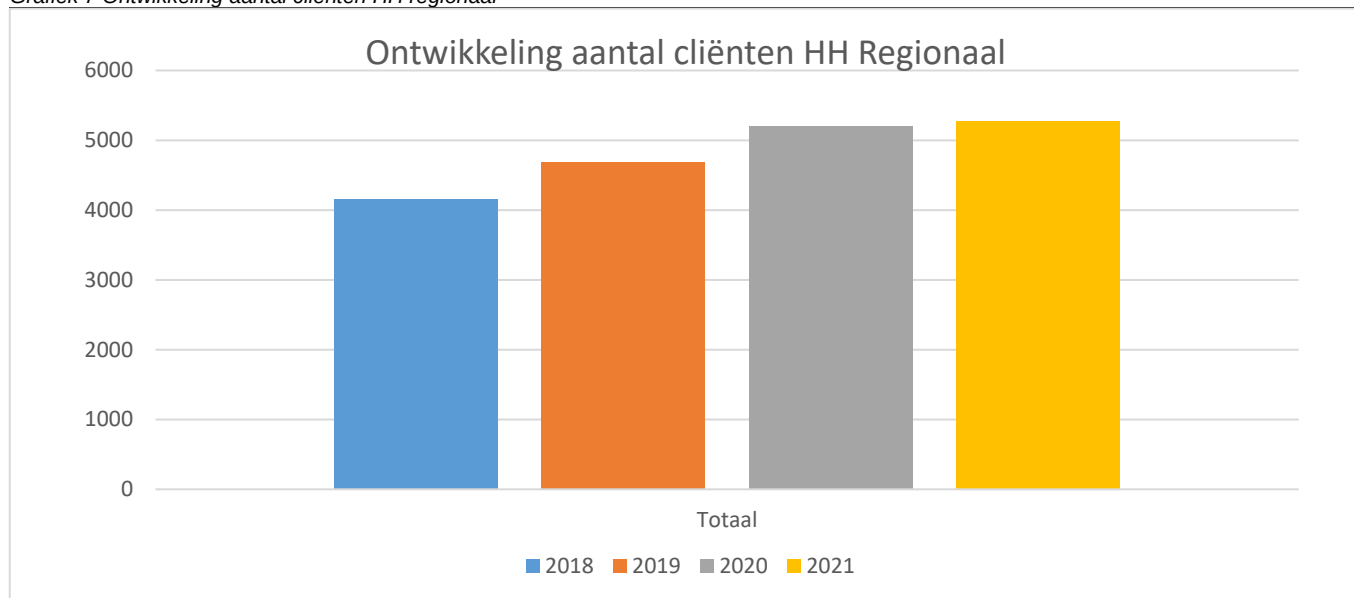
Vanuit het contractbeheer SWVO zijn met zorgaanbieders van HH gesprekken gevoerd over de gewenste bijdrage die zij kunnen leveren om op termijn de HH beschikbaar te houden voor cliënten die de maatwerkvoorziening echt nodig hebben.

Ten opzichte van 2020 zijn de kosten HH nog gestegen van € 14.162.142,- naar € 15.232.611,- in 2021. Echter dankzij bovengenoemde inspanningen is de kostenstijging wel afgeremd van ruim 19,7% in 2020 tot 7,6% in 2021 (grafiek 6) waarmee de beoogde trendbreuk vanaf eind 2021 in gang lijkt te zijn gezet.

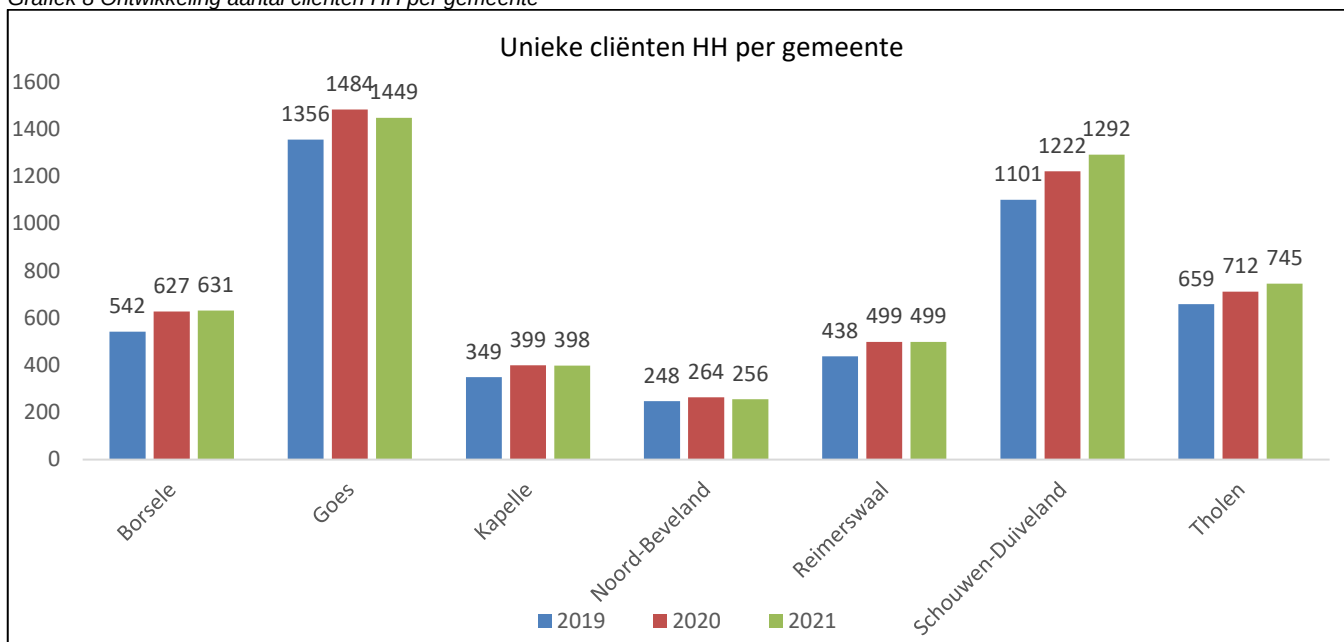
Grafiek 6 Kostenontwikkeling Hulp bij het Huishouden



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 door de gemeentelijke toegangsloketten 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 2021 zijn de uitgaven voor begeleiding en dagbesteding gedaald (van € 16.089.730,- in 2020 naar € 16.069.447,- in 2021).

De stabilisatie/daling van de uitgaven heeft de volgende oorzaak:

De medewerkers in het Wmo loket zijn in het kader van het project Grip op de Wmo meer gaan sturen op het gebruik van lichtere varianten van zorg met een lager tarief. Daardoor wijzigt de verhouding tussen 'regulier' en 'specialistisch'. Was in 2020 de verhouding nog 60% regulier en 40% specialistisch, in 2021 is deze verhouding 67% regulier en 33% specialistisch.

De stijging van het aantal cliënten, dat in 2021 gebruik heeft gemaakt van de Maatwerkvoorziening begeleiding vlakt af. Het aantal cliënten met de voorziening begeleiding thuis steeg, maar het aantal cliënten met de voorziening begeleiding thuis specialistisch daalde. Bij de dagbesteding daalt het aantal cliënten licht.

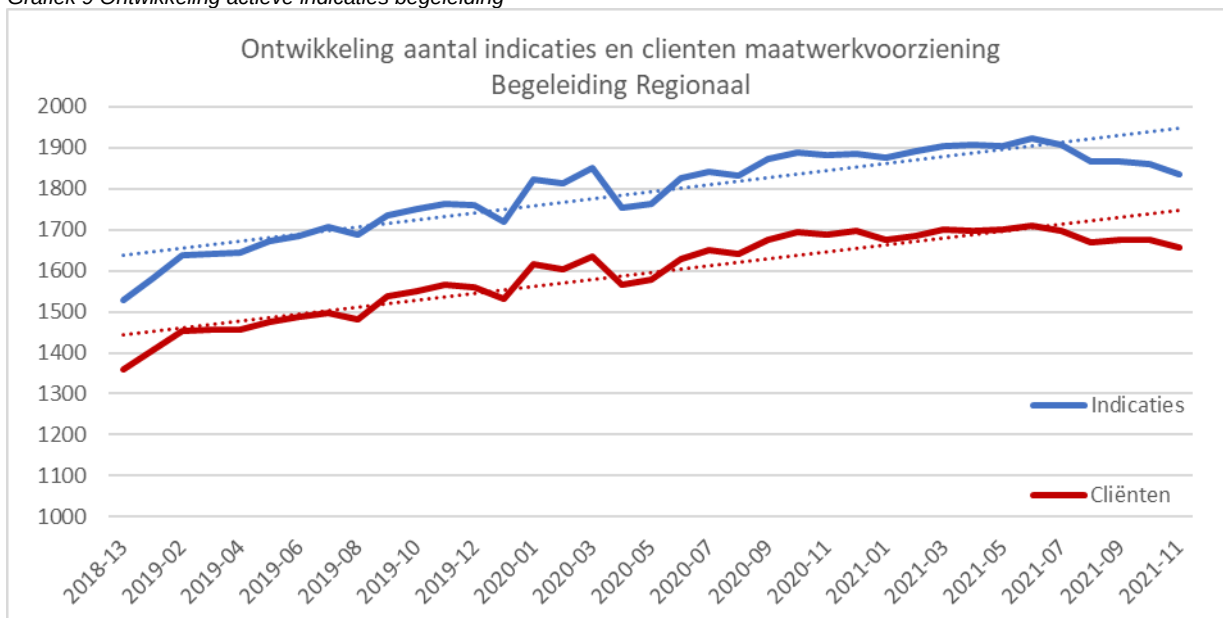
Of de daling van de kosten en de afvlakking van het aantal cliënten veroorzaakt wordt door de maatregelen Grip op de Wmo of dat corona ook nog een rol speelt, is niet nog niet met zekerheid te zeggen.

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.

Inhoudelijke ontwikkelingen in 2021:

1. 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 hebben de werkgroepen deze oplossingen op kleine schaal uitgevoerd (pilots) en heeft 1 werkgroep een businesscase uitgewerkt. De 2 andere werkgroepen zijn onder Empowercare gevoegd. Oplossingen zijn 'gebruik beeldbellen, digitaal platform voor uitwisseling van kennis en het bieden van hulp, digitale dagbesteding en inzet van virtuele thuishulp'.
2. In 2020 zijn we gestart met de pilot Wij(k)samen om de inzet van de maatwerkvoorziening huishoudelijke zorg omlaag te krijgen. Deze pilot heeft veel last gehad van corona: door corona en de maatregelen hiertegen, zijn minder mensen bereikt. De pilot is daarom verlengd tot september 2022.
3. De indicatievrije dagbesteding in Reimerswaal is uitgebreid. Ook in Krabbendijke biedt Ter Weel deze vorm van dagbesteding aan. Doel is het terugdringen van de indicaties voor de maatwerkvoorziening dagbesteding en het vergroten van het bereik.
4. In de gemeente Borsele (kern Heinkenszand) is indicatievrije dagbesteding gestart. Inwoners uit Heinkenszand krijgen voor deze voorziening geen indicatie meer. Hiermee wordt de dagbesteding voor meer inwoners toegankelijk.
5. De subsidie voor de gespreksgroepen dementie aan Zeeuwse zorgschakels is met een jaar verlengd. Door de coronamaatregelen kon dit project niet volledig in 2020 en 2021 worden uitgevoerd.
6. De werkgroepen in het kader van Grip brachten hun aanbevelingen uit. Deze aanbevelingen zijn vanaf eind 2021 geïmplementeerd.

Grafiek 9 Ontwikkeling actieve indicaties begeleiding



lasten en baten

	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Lasten				
Programma 2, Uitvoering Wmo	37.239.735	39.004.902	37.953.979	37.033.530
Baten				
Programma 2, Uitvoering Wmo	37.239.735	39.029.902	38.991.417	36.804.025
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	0	25.000	1.037.438	-229.505
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	-25.000	-13.268	-59.274
Gerealiseerd resultaat	0	0	1.024.170	-288.779

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 maatwerk-voorziening per 10.000 inwoners	Werkelijk 2021	Begroot 2021	inwoners 1-1-2021
Borsele	325	268	22.738
Goes	485	429	38.080
Kapelle	354	295	12.691
Noord-Beveland	376	311	7.395
Reimerswaal	254	210	22.728
Schouwen-Duiveland	415	328	33.858
Tholen	368	307	25.758
TOTAAL	382	320	163.248

Voor de primaire begroting 2021 is uitgegaan van het aantal cliënten per 31-12-2019 welke een maatwerkvoorziening HH /begeleiding hadden. Dit waren 320 cliënten per 10.000 inwoners. Mede door de landelijke invoering van het abonnementstarief is het aantal cliënten per 31-12-2021 toegenomen tot 382 per 10.000 inwoners.

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**

De zeven gemeenten in de Oosterschelderegio, SWVO en de GGD Zeeland hebben in 2021 samen de ambities en de opgaven van het gemeentelijk gezondheidsbeleid benoemd in het nieuw op te stellen regionaal kader gezondheid. Omdat de focus van het landelijk gezondheidsbeleid is gewijzigd, is ook de focus van het regionaal kader veranderd. In de visie geldt als de rode draad: positieve gezondheid, samenwerking over beleidsterreinen heen (Health in all Policies) en aanpak op achterliggende problematiek. In het nieuwe kader gezondheid staan vier gezondheidsvraagstukken centraal. Deze gewijzigde insteek sluit aan bij de brede aanpak van gemeentelijk gezondheidsbeleid. Het regionaal kader gezondheid 2022-2025 (getiteld *Hoe kunnen we de gezondheid van onze inwoners versterken?*) is eind 2021 / begin 2022 ter vaststelling aan de gemeenteraden voorgelegd.

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 2021 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 2021 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.

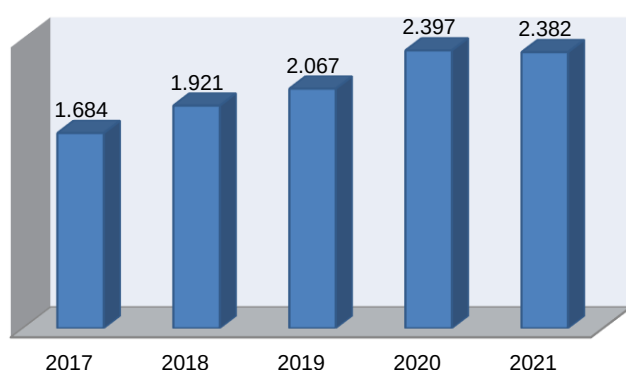
Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW) en Cliëntondersteuning

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 (inclusief Tholen). Er worden afspraken gemaakt over cliëntgebonden uren. De samenwerkingsafspraken en prestatieverwachtingen zijn op papier gezet in een subsidiecontract. Daarin zijn ook de verschillende diensten 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%. In 2021 was het aantal korte contacten bijna gelijk aan 2020.

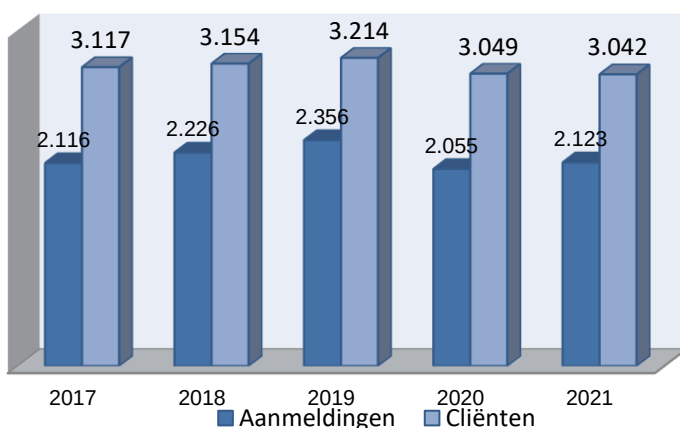
Grafiek 10 Aantal korte contacten SMWO



Hulpverlening

In 2020 waren er minder aanmeldingen en cliënten als de voorgaande jaren (zie grafiek 11), waarschijnlijk een rechtstreeks gevolg van de Coronapandemie. Het aantal aanmeldingen is in 2021 weer toegenomen, 2.123 in totaal. SMWO heeft 3.042 cliënten geholpen in 2021.

Grafiek 11 Aantal aanmeldingen en aantal cliënten SMWO



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

Door vernieuwde definitie-afspraken is een verschuiving te zien van het aantal trajecten cliëntondersteuning naar maatschappelijk werk. Verder is sprake van een toename van het aantal trajecten sociaal juridische dienstverlening. In de korte contacten gaan de meeste vragen over wet- en regelgeving/financiën (40%), gezondheid (14%) en wonen (12%). Bij de individuele dienstverlening gaat 19% over gezondheid, 15% over wet- en regelgeving/financiën en 17% over sociale interacties. Het aandeel allochtone cliënten neemt de laatste jaren toe, van 5% in 2019 naar 11% in 2021. De tevredenheid over de dienstverlening is goed, gemiddeld wordt een 8,1 als rapportcijfer gegeven.

Ontwikkelingen

De Coronapandemie heeft een grote invloed op de maatschappij. Hoewel de beperkingen door de Corona-maatregelen steeds verder afnemen, zullen de gevolgen van de crisis nog lang nawerken en wellicht de komende jaren voor een toename van problemen gaan zorgen.

SMWO heeft een nieuwe organisatiestructuur ontwikkeld, zodat nog beter kan worden aangesloten bij vragen en ontwikkelingen van de gemeenten en de inwoners. Belangrijke onderdelen in de organisatievernieuwing zijn innovatie in het preventieve veld, kwaliteit van de dienstverlening en vakmanschap van de medewerkers. Meer informatie over de dienstverlening en projecten van SMWO is te vinden in het [jaarverslag 2021 SMWO](#).

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 deze 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.

In de projectperiode 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 zijn de ervaringen en concrete opbrengsten en producten breed gedeeld. Ter afronding van het koploperproject heeft het projectteam een einddocument opgesteld en aangeboden aan het bestuur SWVO (7 april 2021). In dit verslag staat een terugkoppeling van de opbrengsten en resultaten van het koploperproject. Tevens staan aanbevelingen voor het borgen van het proces voor verdere doorontwikkeling van cliëntondersteuning in de gemeenten in de Oosterschelderegio.

Het project is inmiddels afgerond. Nu is een proces in gang gezet. Verschillende activiteiten zijn geborgd voor de komende periode, zoals borging van het regionale platform [Zeeland Zorgt Samen](#), de campagne-website (www.meedenkerszeeland.nl) en trainingen voor vrijwillige meedenkers. Voor de continuering van de nog lopende activiteiten kan een beroep worden gedaan op de resterende projectmiddelen, tot het beschikbare budget op is.

lasten en baten

	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Lasten				
Programma 3, Gezondheidsbeleid	3.341.936	3.579.141	3.520.197	3.510.568
Baten				
Programma 3, Gezondheidsbeleid	3.341.936	3.579.141	3.520.197	3.509.768
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	0	0	0	-800
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	800
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0

Programma Overige projecten

Jeugdbeleid

De gemeenten in de Oosterschelderegio bespreken en ontwikkelen samen projecten en beleid voor jeugdzorg in 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 Jeugdbeleid betreffen in goede banen te leiden en processen op elkaar af te kunnen stemmen. SWVO ondersteunt het Platform Zorg voor Jeugd.

Daarnaast is er een regionaal overleg van de procescoördinatoren/procesregisseurs. In het overleg worden kennis en ervaringen uitgewisseld, acties afgestemd en vindt terugkoppeling plaats vanuit een regionale vertegenwoordiging. 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

In samenwerking met de Gemeentelijke Vervoercentrale Zeeland geeft het Bureau Leerlingenvervoer uitvoering aan het leerlingenvervoer voor de gemeenten in de Oosterschelderegio met uitzondering van de gemeente Borsele. Naast een vergoeding voor taxivervoer kan leerlingenvervoer bestaan uit een vergoeding voor openbaar vervoer, een kilometervergoeding voor eigen vervoer of een stimuleringsregeling voor het gebruik van de fiets.

Voor het vervoer naar SBO en regulier basisonderwijs van een bepaalde richting kan, onder voorwaarden, aan ouders/verzorgers een eigen bijdrage worden gevraagd in de kosten van het vervoer. In 2021 hebben we in verband met het corona-virus te maken gehad met een lockdown. In die periode waren de scholen gesloten en konden leerlingen geen gebruik maken van leerlingenvervoer. Deze situatie heeft ertoe geleid dat een deel van de eigen bijdrage, voor de periode van de lockdown, is gerestitueerd.

In de loop van 2021 is een digitaal aanvraagstelsel ingevoerd waarbij via de website volledig digitaal een aanvraag voor leerlingenvervoer kan worden ingediend. Het voordeel van dit stelsel is dat ouders/verzorgers éénmalig een account aan hoeven te maken wat voor meerdere aanvragen gebruikt kan worden. De beschikking wordt verstuurd naar het e-mailadres wat de aanvrager heeft opgegeven.

De verwerking van declaraties, voor de vergoeding voor openbaar vervoer, is in 2021 erg tijdrovend geweest. Reden hiervoor is de afschaffing van het abonnementstelsel van Connexxion. Hierdoor kan geen vergoeding meer worden gegeven voor een abonnement. Reiskosten voor het busvervoer worden op declaratiebasis vergoed.

De VNG heeft begin 2021 een nieuwe Modelverordening Leerlingenvervoer uitgebracht. De medewerkers van het Bureau Leerlingenvervoer passen de Modelverordening in overleg met de betrokken beleidsmedewerkers aan, zodat deze in 2023 vastgesteld kan worden in de gemeenten in de Oosterschelderegio.

In 2021 zien we een toename van het gemiddelde aantal leerlingen wat gebruik maakt van leerlingenvervoer. Ook het aantal complexe aanvragen, waarbij uitgebreid onderzoek noodzakelijk is, is toegenomen. Het gaat hierbij om aanvragen naar de Taalklas, hoogbegaafdheidsonderwijs, praktijkonderwijs en onderwijs wat onder de zes-kilometergrens valt.

Tabel 6 Netto vervoerskosten Leerlingenvervoer

Overzicht netto vervoerskosten Leerlingenvervoer (vervoerskosten en vergoedingen ouders)					
Gemeente	2017	2018	2019	2020	2021
Borsele	127.732	347.421	409.353	599.558	564.073
Goes	200.594	164.367	151.833	197.167	194.475
Kapelle	66.136	66.356	103.668	164.137	210.984
Noord-Beveland	108.913	103.113	115.023	149.153	125.665
Reimerswaal	525.652	492.575	512.423	699.595	634.838
Schouwen-Duiveland	472.926	463.413	484.743	477.291	490.045
Tholen	650.551	630.041	638.274	639.010	655.967
Totaal	2.152.504	2.267.286	2.415.318	2.925.911	2.876.047

Tabel 7 Aantal leerlingen in leerlingenvervoer meerdere jaren

Gemeente	Aantal leerlingen				
	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022
Borsele	0	0	0	0	0
Goes	60	64	60	56	62
Kapelle	33	38	47	58	57
Noord-Beveland	38	34	37	38	44
Reimerswaal	205	205	185	189	208
Schouwen-Duiveland	126	135	119	122	120
Tholen	203	195	183	168	185
Totaal	665	671	631	631	676

Ter voorbereiding op schooljaar 2021-2022 hebben de medewerkers van het Bureau Leerlingenvervoer in het voorjaar 14 scholen bezocht of leerlingenbesprekingen via Teams gevoerd. In het overleg met de scholen is bekeken over welke reiscapaciteiten leerlingen beschikken. Als een leerling de capaciteiten heeft om de overstap naar het openbaar vervoer of de fiets te maken wordt in overleg met ouders/verzorgers een opbouwtraject afgesproken, zodat de leerling op verantwoorde wijze de overstap kan maken. Na de voorjaarsvakantie of meivakantie is een natuurlijk moment om over te stappen naar openbaar vervoer of de fiets.

Tabel 8 Aantal leerlingen per gemeente bij aanvang schooljaar

Gemeente	Aantal leerlingen aanvang schooljaar 2021-2022				
	taxi	eigen vervoer	fiets	openbaar vervoer	Totaal
Borsele	0	0	0	0	0
Goes	54	3	1	4	62
Kapelle	49	3	3	2	57
Noord-Beveland	24	6	1	13	44
Reimerswaal	141	8	3	56	208
Schouwen-Duiveland	96	1	0	23	120
Tholen	136	9	0	40	185
Totaal	500	30	8	138	676

In 2021 heeft viermaal een overleg plaatsgevonden met de gemeentelijke beleidsmedewerkers. De medewerkers van het Bureau Leerlingenvervoer hebben een regionale actualiteitendag over het thema 'Leerlingenvervoer' bijgewoond.

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 2021 gebruik heeft gemaakt van het Jeugdzorgvervoer weergegeven t.o.v. 2019 en 2020.

Tabel 9 Aantal jeugdigen in het jeugdzorgvervoer

Gemeente	Aantal Jeugdigen			
	2018	2019	2020	2021
Borsele	22	36	27	21
Goes	8	21	17	25
Kapelle	18	9	7	6
Noord-Beveland	5	7	9	5
Reimerswaal	65	27	30	20
Schouwen-Duiveland	32	41	15	19
Tholen	23	27	9	6
Totaal	173	168	114	102

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. 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.

Verspreid over de Oosterschelderegio worden 3 pilots uitgevoerd waaruit we willen leren hoe ouderen en chronisch beperkten ondersteund kunnen worden bij het langer zelfstandig thuis wonen. Er zijn technologische hulpmiddelen ter beschikking gesteld voor ouderen in de thuissituatie, er is een digitaal platform in gebruik genomen waarop cliënten kunnen meedoen aan digitale dagbesteding en er is in de kern Sint Maartensdijk gewerkt aan het versterken van de onderlinge verbindingen tussen de inwoners.

Gemeente Veere – Contractbeheer en uitvoering Wmo

Vanaf 1 januari 2021 heeft gemeente Veere de inkoop en het contractbeheer voor Wmo-voorzieningen ondergebracht bij SWVO. SWVO heeft daartoe met gemeente Veere een Dienstverleningsovereenkomst afgesloten. In deze overeenkomst zijn naast de beschrijving van de opdracht en de te volgen handelwijze ook afspraken opgenomen over de financiering.

Het bedrag dat de gemeente Veere jaarlijks aan SWVO overmaakt, bedraagt € 115.740, - + de jaarlijkse verhoging met het VZG-percentages. Dit bedrag, gebaseerd op de jaarrekening van SWVO, is opgebouwd uit huisvestings-, organisatie-, automatiserings- en loonkosten.

lasten en baten

	<i>Primaire begroting 2021</i>	<i>Definitieve begroting 2021</i>	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Realisatie 2020</i>
Lasten				
Programma 4, Overige projecten	3.814.368	6.998.445	6.749.247	3.379.965
Baten				
Programma 4, Overige projecten	3.814.368	6.998.445	6.836.981	3.247.983
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	87.734	-131.982
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	87.734	-131.982

Programma Secretariaat

Ontwikkelingen

In 2021 is vanuit het Samenwerkingsverband een projectorganisatie opgezet die invulling moet geven aan de aanbevelingen, die bureau Berenschot eind 2020 heeft gedaan, om meer grip te krijgen op de stijgende uitgaven binnen de Wmo. Doelstelling daarbij is om een trendbreuk te realiseren in het toenemende aantal cliënten wat gebruik maakt van een Wmo maatwerkvoorzieningen (in het bijzonder de maatwerkvoorzieningen Hulp bij het Huishouden en Begeleiding). In 2021 is door zes projectteams gewerkt aan concrete actieplannen om deze trendbreuk te gaan realiseren waarbij een aantal acties al in het laatste kwartaal zijn gestart. Het SWVO heeft in het kader van het project Grip op de Wmo ook een 2-tal regionale raadsbijeenkomsten georganiseerd waar raadsleden zijn bijgepraat over de stand van zaken rondom het project en waarbij aan de hand van cijfers de eerste effecten op de (kosten) ontwikkeling van de maatwerkvoorzieningen is getoond.

Verder is het SWVO in 2021 gestart met het uitvoeren van de backoffice functie voor de Wmo maatwerkvoorzieningen voor de gemeente Veere. De uitvoering vindt plaats op basis van een Dienst Verlenings Overeenkomst (DVO) waarbij Veere de contractafspraken volgt van het SWVO. In dat kader zijn in 2021 vanuit het contractbeheer SWVO met alle Veeerse zorgaanbieders gesprekken gevoerd.

lasten en baten

	<i>Primaire begroting 2021</i>	<i>Definitieve begroting 2021</i>	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Realisatie 2020</i>
Lasten				
Programma 5, Secretariaat	1.390.725	1.519.100	1.499.188	1.277.065
Baten				
Programma 5, Secretariaat	1.216.825	1.413.777	1.413.777	1.290.401
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-173.900	-105.323	-85.411	13.336
Toevoeging/onttrekking aan reserves	173.900	105.323	134.643	131.157
Gerealiseerde resultaat	0	0	49.232	144.492

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 2021
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	0,090
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	0,086
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 10
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2,9% € 36.286
Overhead	Kosten als % van totale lasten	3,2%

1.3 Paragrafen

Bedrijfsvoering

Bureau Samenwerkingsverband

In totaal werken er 18 medewerkers bij het Samenwerkingsverband. De afname van 0,88 wordt veroorzaakt door de volgende mutaties. Bij de afdeling 'Beleid' is met ingang van 1 december 2021 een medewerker (-/-1,0 fte) vertrokken en hierdoor is een vacature ontstaan. Het project koploper Cliëntondersteuning is afgerond, waardoor de projectmedewerker (-/-0,67 fte) is vertrokken. Vanwege zwangerschapsverlof van een secretariaatsmedewerker is op de afdeling secretariaat extra capaciteit (+0,45 fte) aangetrokken. Bij de afdeling Financiën is de medewerker, die met levensloop verlof was, nu officieel uit dienst (-/-0,70 fte). Voor de afdeling Communicatie is samen met het CZW bureau een medewerker Communicatie (+0,39 fte) aangetrokken. Bij het Bureau leerlingenvervoer is vanwege ziekte extra capaciteit (+0,67 fte) aangetrokken. In 2022 wordt de formatie weer aangevuld tot de benodigde formatie.

Tabel 11 Aantal fte's SWVO

Onderdeel	Aantal fte's	
	1-1-2021	31-12-2021
Directeur-secretaris	1,00	1,00
Beleid	5,22	4,22
Projecten	0,67	0,00
Secretariaat	2,94	3,39
Financiën	3,14	2,44
Data-analist	0,89	0,89
Communicatie	0,00	0,39
Bureau leerlingenvervoer	1,11	1,78
Totaal	14,98	14,11

Het Bureau leerlingenvervoer wordt uitgevoerd voor alle deelnemende gemeenten met uitzondering van de gemeente Borsele.

Daarnaast levert het bureau diensten aan het CZW bureau. Het gaat hierbij om aansturing en financiën. In totaal werken er 15 personen (12,50 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

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 2019	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
Netto schuldquote	-0,46%	0,23%	-2,71%
Solvabiliteitsrisico	10,33%	8,35%	21,08%
Structurele exploitatieruimte	0,23%	-0,42%	2,26%

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 2021 van -2,71% is derhalve zeer 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 2021 stijgt dit percentage van 8,35% in 2020 naar 21,08% in 2021. Dit wordt veroorzaakt door een hoger 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 in 2021 met 2,26% licht positief.

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 2021 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.

Op 2 oktober 2019 heeft het algemeen bestuur van het SWVO de Financiële verordening SWVO 2019 vastgesteld. Deze verordening is op 2 oktober 2019 in werking getreden.

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	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen	370.699	328.637
<u>Vreemd vermogen</u>	2.374.449	1.949.827
* Langlopende schulden	197.798	209.546
* Kortlopende schulden	2.176.651	1.740.281
Bedrijfsresultaat (na belastingen)	42.062	31.291

2. JAARREKENING

2.1 Balans

ACTIVA (bedragen x € 1,-)		Ultimo 2021		Ultimo 2020	
1	Vaste activa				
1.1	<i>Materiele vaste activa</i> - Investerings met een economisch nut	675.027	675.027	765.720	765.720
1.2	<i>Financiële vaste activa</i> - deelname Taxicentrale Zeeuws-Vlaanderen	1	1	1	1
	Totaal vaste activa		675.028		765.721
2	Vlottende activa				
2.1	Vooruitbetalingen - Vooruitbetalingen	21.224	21.224	21.764	21.764
2.2	<i>Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar</i> - Vorderingen op gemeenten - Overige vorderingen - Overige uitzettingen: Schatkistrekening	1.493.773 17.775 6.735.000	8.246.549	3.771.480 27.108 3.013.081	6.811.668
2.3	<i>Liquide middelen</i> - Kassaldi - Bank- en giroaldi	319 4.946	5.265	157 45.559	45.716
2.4	<i>Overlopende activa</i> - Nog te ontvangen bijdragen NL overig	966.565	966.565	516.363	516.363
	Totaal vlottende activa		9.239.603		7.395.512
	Totaal-generaal		9.914.630		8.161.233

	PASSIVA (bedragen x € 1,-)	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
3	Vaste passiva				
3.1	<i>Eigen vermogen</i>		2.089.839		681.832
	- Algemene Reserves:				
	Reserve Exploitatieresultaat	279.202		187.592	
	- Overige bestemmingsreserves	647.734		769.109	
	- Gerealiseerde resultaat*	1.162.904		-274.869	
	Totaal vaste passiva		2.089.839		681.832
4	Vlottende passiva				
4.1	<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar</i>		7.462.948		6.719.022
	- Rekening-courant met CZW-bureau	3.170.141		2.850.256	
	- Overige schulden	4.292.807		3.868.765	
4.2	<i>Overlopende passiva</i>		361.842		760.379
	- Vooruit ontvangen bijdragen NL overig	308.053		586.861	
	- Nog te betalen	53.790		173.517	
	- Overig	0		0	
	Totaal vlottende passiva		7.824.790		7.479.400
	Totaal-generaal		9.914.630		8.161.233

* Uitsplitsing van het gerealiseerde resultaat zie bladzijde 72

2.2 Overzicht van baten en lasten 2021

	<i>Primaire begroting 2021</i>	<i>Definitieve begroting 2021</i>	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Realisatie 2020</i>
Lasten				
Programma 1 Educatie	575.070	591.726	589.958	598.488
Programma 2 Uitvoering Wmo	37.239.735	39.004.902	37.953.979	37.033.530
Programma 3 Gezondheidsbeleid	3.341.936	3.579.141	3.520.197	3.510.568
Programma 4 Overige projecten	3.814.368	6.998.445	6.749.247	3.379.965
Programma 5 Secretariaat	1.390.725	1.519.100	1.499.188	1.277.065
Totaal lasten	46.361.834	51.693.314	50.312.569	45.799.616
Baten				
Programma 1 Educatie	575.070	591.726	591.726	591.838
Programma 2 Uitvoering Wmo	37.239.735	39.029.902	38.991.417	36.804.025
Programma 3 Gezondheidsbeleid	3.341.936	3.579.141	3.520.197	3.509.768
Programma 4 Overige projecten	3.814.368	6.998.445	6.836.981	3.247.983
Programma 5 Secretariaat	1.216.825	1.413.777	1.413.777	1.290.401
Totaal baten	46.187.934	51.612.991	51.354.098	45.444.015
VBP LAST	0	0	0	0
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-173.900	-80.323	1.041.529	-355.601
Toevoeging/onttrekking aan reserves programma's	173.900	80.323	121.375	80.733
Gerealiseerde resultaat	0	0	1.162.904	-274.869

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	2021	2020
Boekwaarde per 1 januari	765.720	823.435
<u>Investerings</u>		
Gebouw	0	0
Technische installaties	0	0
Inventaris	0	0
Automatisering	<u>44.410</u>	<u>73.902</u>
	810.130	897.337
Afschrijvingen in boekjaar	-135.103	-131.617
Boekwaarden per 31 december	675.027	765.720

In 2021 is verder geïnvesteerd in het systeem van SWVO naar nieuwere versies, wordt de software continu aangepast aan de landelijke iWmo-standaard, zijn we overgegaan naar Microsoft 365 en worden de facturen digitaal verwerkt.

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 2021 zijn betaald, maar betrekking hebben op 2022.

Tabel 15 Vooruitbetalingen

Vooruitbetalingen	2021
Induco, huur 1e kwartaal 2022	19.533
Interpolis, bedrijfspolis 2022	964
Diversen, abonnementen + licenties 2022	727
Totaal	21.224

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	2021	2020
Vorderingen op gemeenten	1.493.773	3.771.480
Gemeenten, verrekeningen	0	0
Overige vorderingen	17.775	27.108
Overige uitzettingen: schatkistrekening (SWVO)	3.568.000	190.605
Overige uitzettingen: schatkistrekening (CZW-bureau)	3.167.000	2.822.476
Totaal	8.246.549	6.811.668

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 2021. In 2022 bij het vaststellen van de jaarrekening 2021 zal het bestuur een separaat besluit nemen over de verdeling en verrekening van de kosten over 2021.

In de bijlage is de uitsplitsing hiervan weergegeven.

Op 28 januari 2022 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	2021
Zorgboeren Zuid, vervoer dagbesteding	9.923
Overige vorderingen < € 5.000	7.852
Totaal	17.775

Op 25 januari 2022 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 het 1^e halfjaar 2021 bepaald op € 589.919,- en voor het 2^e halfjaar 2021 op € 1.573.116,-. Het verloop van buiten de schatkist aangehouden middelen was in 2021 als volgt:

Tabel 18 Aangehouden middelen buiten schatkist

Buiten de schatkist aangehouden middelen	2021
1e kwartaal	286.554
2e kwartaal	194.109
3e kwartaal	82.396
4e kwartaal	73.068
Totaal	158.237

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	2021	2020
Kas SWVO	35	118
Kas CZW-bureau	284	39
Bank SWVO	2.089	17.818
Bank CZW-bureau	2.857	27.741
Totaal	5.265	45.716

2.4 Overlopende activa:

Deze post heeft betrekking op nog te ontvangen bedragen.

Tabel 20 Overlopende activa

Overlopende activa	2021
Kruisposten SWVO - CZW-bureau	542.390
Verrekenen met de gemeente Veere	284.177
NTO, Interreg Empowercare	139.997
Nog te ontvangen BTW	2
Totaal	966.565

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 een deel van het resultaat van de jaarrekening 2020 toe te voegen aan de reserve exploitatieresultaten.

Tabel 21 Reserve Exploitatieresultaten

Algemene reserves: reserve exploitatieresultaat	2021	2020
Beginsaldo	187.592	121.738
Toevoeging positief saldo	91.610	65.853
Eindsaldo per 31 december	279.202	187.592

Bestemmingsreserves

Het saldo van de bestemmingsreserves is als volgt opgebouwd:

Tabel 22 Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve	2021	2020
Reserve ziektevervang	3.906	3.446
Reserve opleidingen	7.489	7.489
Reserve kennisverbreding	1.758	1.758
Reserve afschrijvingen	523.757	645.592
Reserve cultuureducatie	0	0
Reserve toekomstvisie	110.825	110.825
Totaal	647.734	769.109

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 2021 € 3.906,-. Het gestelde maximum wordt hiermee niet overschreden. Het verloop van de reserve in 2021 was als onderstaand:

Tabel 23 Reserve ziektevervang

Verloop reserve ziektevervang	2021	2020
Beginsaldo	3.446	2.986
Toevoeging rente	460	460
Saldo per 31 december	3.906	3.446

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 2021 muteerde deze reserve niet.

Tabel 24 Reserve opleidingsplan/personeel

Verloop reserve opleidingsplan/personeel	2021	2020
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. In 2021 muteerde deze reserve niet.

Tabel 25 Reserve kennisverbreding

Verloop reserve kennisverbreding	2021	2020
Beginsaldo	1.758	2.558
Storting/onttrekking	0	-800
Saldo per 31 december	1.758	1.758

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 2021 als volgt:

Tabel 26 Reserve afschrijvingen

Verloop reserve afschrijvingen	2021	2020
Beginsaldo	645.592	717.935
Onttrekking voor afschrijvingslasten	-135.103	-131.617
Toevoeging i.v.m. investeringen in automatisering	13.268	59.274
Saldo per 31 december	523.757	645.592

Reserve cultuureducatie

Deze middelen zijn in 2020 besteed.

Tabel 27 Reserve cultuureducatie

Verloop reserve cultuureducatie	2021	2020
Beginsaldo	0	8.050
Storting/onttrekking	0	-8.050
Saldo per 31 december	0	0

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 2021 muteerde de reserve niet.

Tabel 28 Reserve toekomstvisie

Verloop reserve toekomstvisie	2021	2020
Beginsaldo	110.825	110.825
Storting/onttrekking	0	0
Saldo per 31 december	110.825	110.825

Resultaat 2021 uit Overzicht van baten en lasten

Over 2020 was het saldo van de Baten en Lasten € 274.869,- negatief.

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 2021. In 2022 bij het vaststellen van de jaarrekening zal het bestuur een separaat besluit nemen over het resultaat van 2021.

In de bijlage is de uitsplitsing hiervan weergegeven.

Het saldo over 2021 was € 1.162.904, - positief.

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 2022 werden betaald, maar betrekking hebben op 2021. Deze zijn in het overzicht van baten en lasten 2021 verantwoord bij de betreffende kostensoort.

Tabel 29 Netto vlottende schulden

Vlottende schulden rente typische looptijd <1 jaar	2021	2020
Rekening-courant met CZW-bureau	3.170.141	2.850.256
Crediteuren	4.285.387	3.868.646
Te betalen salarissen, loonheffing, sociale lasten, div	7.420	120
Totaal	7.462.948	6.719.022

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	2021	2020
AMW/Cliëntenondersteuning	42.846	120.225
Koploperproject Cliëntenondersteuning	58.944	168.577
Gezondheidsbeleid	7.249	6.336
Innovatiebudget begeleiding	115.414	237.878
Educatie, WEB-middelen	37.534	53.845
Educatie, Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024	44.000	0
Educatie, diversen	2.065	0
Empowercare	0	0
Totaal	308.053	586.861

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.

In 2021 is door het Algemeen Bestuur besloten om het deel van de subsidie voor AMW en cliëntondersteuning, welke hoger was dan de begroting, te financieren uit deze voortuit ontvangen middelen AMW en cliëntondersteuning. Totaal voor een bedrag ad € 77.379,50.

Tabel 31 Vooruit ontvangen AMW/Cliëntondersteuning

Vooruit ontvangen AMW/Cliëntenondersteuning	2021	2020
Beginsaldo	120.225	67.470
SMWO, afrekening 2019	0	52.755
AMW/Cliëntenondersteuning, onttrekking	-77.380	0
Saldo per 31 december	42.846	120.225

Koploperproject Cliëntenondersteuning

Als koploper cliëntondersteuning heeft de Oosterscheldregio een projectplan bij het ministerie van VWS ingediend voor de doorontwikkeling. Voor het project is in 2019 een bedrag van € 426.180,- beschikbaar gesteld via een decentralisatie-uitkering om het projectplan uit te voeren. Enkele activiteiten lopen door in 2021. Het bestuur van SWVO heeft ingestemd om de resterende projectmiddelen te reserveren voor nog lopende activiteiten (conform projectbegroting).

Tabel 32 Vooruit ontvangen Koploperproject Cliëntenondersteuning

Vooruit ontvangen koploperproject CLIO	2021	2020
Beginsaldo	168.577	350.678
Onttrekking koploperproject CLIO	-109.632	-182.101
Saldo per 31 december	58.944	168.577

Gezondheidsbeleid

Het positieve resultaat op regionaal preventiebeleid ad € 913, - wordt in 2021 toegevoegd aan 'vooruit ontvangen Gezondheidsbeleid'. De nog te besteden middelen voor preventiebeleid zijn bestemd voor incidentele regionale kosten.

Tabel 33 Vooruit ontvangen gezondheidsbeleid

Vooruit ontvangen Gezondheidsbeleid	2021	2020
Beginsaldo	6.336	8.386
Resultaat Preventiebeleid	913	-2.050
Saldo per 31 december	7.249	6.336

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. Daarnaast is in 2020, in vervolg op het rapport van Berenschot, het Plan van Aanpak 'Grip op de Wmo' vastgesteld. Bij de uitvoering van de plannen wordt gebruik gemaakt van deze middelen. In 2021 werd hiervoor € 74.978,- onttrokken.

Voor het project 'Grip op de Wmo' wordt extra formatie beschikbaar gesteld ten behoeve van de aanpak 'Sturen op resultaat'. Tholen en Schouwen-Duiveland hebben al eerder geïnvesteerd in de toegang, hierdoor heeft de formatie-uitbreiding alleen betrekking op de toegang van de Bevelandse gemeenten. Derhalve is het aandeel voor Tholen en Schouwen-Duiveland, totaal € 47.486,-, naar rato van het aantal inwoners terug gestort aan beide gemeenten.

Tabel 34 Vooruit ontvangen innovatie begeleiding

Vooruit ontvangen Innovatie begeleiding	2021	2020
Beginsaldo	237.878	264.650
Gem. Reimerswaal, storting resultaat Wijkteams 2018	0	43.408
Onttrekking Actieplan Begeleiding + Grip op de Wmo	-74.978	-70.179
Uitbetaald deel Schouwen-Duiveland en Tholen	-47.486	0
Saldo per 31 december	115.414	237.878

Vooruit ontvangen WEB-middelen

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.

De saldi voor 'Digitaal Platform Zeeland' en 'Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024' zijn overgeboekt naar aparte posten.

Tabel 35 Vooruit ontvangen WEB-middelen

Vooruit ontvangen WEB-middelen	2021	2020
<u>WEB-middelen</u>		
Beginsaldo	44.780	62.992
Onttrekking WEB-middelen	-7.245	-18.212
Eindsaldo	37.534	44.780
<u>Digitaal Platform Zeeland</u>		
Beginsaldo	2.065	10.655
Onttrekking Digitaal Platform Zeeland	0	-8.590
Overboeking naar Educatie diversen	-2.065	0
Eindsaldo	0	2.065
<u>Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024</u>		
Beginsaldo	7.000	0
Storting Arbeidsmarktregio	0	7.000
Overboeking naar Regioplan laaggeletterdheid	-7.000	0
Eindsaldo	0	7.000
Saldo per 31 december	37.534	53.845

Vooruit ontvangen Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024

Het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap heeft budget beschikbaar gesteld voor de ontwikkeling en uitvoering van een regionaal plan laaggeletterdheid 2020-2024. Voor de uitvoering van extra activiteiten in de aanpak van laaggeletterdheid in Zeeland wordt voor de periode 2020-2024 per subregio jaarlijks een bedrag beschikbaar gesteld van € 37.000,-.

Tabel 36 Vooruit ontvangen Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024

Vooruit ontvangen Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024	2021	2020
Beginsaldo	0	0
Overboeking van vooruit ontvangen educatie	7.000	0
Storting regioplan laaggeletterdheid 2021	37.000	0
Saldo per 31 december	44.000	0

Vooruit ontvangen Educatie diversen

In 2019 is door het SWVO, als vertegenwoordiger van de Zeeuwse gemeenten, een vliegwielbijdrage 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 vliegwielbijdrage 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. In 2021 zijn hierdoor geen uitgaven gedaan.

Tabel 37 Vooruit ontvangen Educatie diversen

Vooruit ontvangen Educatie diversen	2021	2020
Beginsaldo	0	0
Overb. van vooruitontv. educatie (Dig.platform Zld)	2.065	0
Saldo per 31 december	2.065	0

Empowercare

Vanaf 1 januari 2020 tot en met 31 december 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 38 Empowercare

Vooruit ontvangen Empowercare	2021	2020
Beginsaldo	0	176
Storting subsidie Empowercare	0	0
Onttrekking kosten Empowercare	0	-176
Saldo per 31 december	0	0

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 39 Nog te betalen en overig

Nog te betalen bedragen + overig	2021
NTB, Deloitte accountantskosten 2021	33.000
NTB, salariskstn 2021 éénmalige uitkering+salariswijz	20.546
NTB, bankkosten	243
Eindsaldo per 31 december	53.790

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De niet opgenomen verlof-en overuren zijn niet in de balans opgenomen. Het gaat om een bedrag van € 29.916, -. Vanaf 7 januari 2008 wordt het pand Stationspark 27^E gehuurd. Het huurcontract loopt tot en met 6 januari 2023. Het huurbedrag over 2021 bedraagt € 76.399 -.

2.4 Toelichting Overzicht van baten en lasten 2021

Algemeen

De structuur van de jaarrekening is aangepast aan die van de begroting 2021. 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 2021 zijn er geen belastbare activiteiten geweest. De VPB-last is derhalve nihil.

Overzicht van baten en lasten Programma Educatie

	<i>Primaire be- groting 2021</i>	<i>Definitieve be- groting 2021</i>	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Realisatie 2020</i>
Lasten				
<u>Volwasseneducatie</u>				
Subsidie Educatie Scalda	397.453	414.109	183.476	187.153
Bibliotheek Oosterschelde, Taalhuis			197.868	199.556
Gemeente Tholen, Taalhuis			40.011	40.927
Van/naar Vooruit ontvangen Educatie	-	-	-7.245	-18.212
<i>Totaal kosten Volwasseneducatie</i>	<i>397.453</i>	<i>414.109</i>	<i>414.109</i>	<i>409.424</i>
Regioplan laaggeletterdheid	0	0	0	0
Cultuureducatie	159.124	159.124	159.124	163.749
Jeugdtheaterhuis	17.093	17.093	16.725	16.725
Advieskosten	1.400	1.400	0	0
Vliegwiel digitaal platform Zeeland	0	0	0	8.590
Totaal lasten	575.070	591.726	589.958	598.488
Baten				
Bijdrage Arbeidsmarktregio Goes (WEB)	397.453	414.109	414.109	409.424
Bijdrage Arbeidsmarktregio - laaggeletterdheid	0	0	0	7.000
Van/naar Vooruit ontvangen Educatie	0	0	0	-7.000
	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	177.617	177.617	177.617	173.824
Subsidie Vliegwiel digitaal platform Zeeland	0	0	0	0
Van/naar Vooruit ontvangen Educatie	0	0	0	8.590
Totaal Vliegwiel digitaal platform Zeeland	0	0	0	8.590
Totaal baten	575.070	591.726	591.726	591.838
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	1.768	-6.650
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	8.050
Gerealiseerde resultaat	0	0	1.768	1.400

Volwasseneneducatie

De bijdrage voor volwasseneneducatie wordt via de Arbeidsmarktregio Zeeland ontvangen. Het gehele ontvangen bedrag 2021 werd ingezet voor formeel taalaanbod via Scalda (ROC) en binnen de Taalhuizen in de Oosterschelderegio.

Tabel 40 Volwasseneneducatie

Volwassenen educatie	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2020	2021	2021	2021	2021	verrekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	0	0	0	0	0	0
Arbeidsmarktregio	409.424	397.453	414.109	414.109	414.109	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	409.424	397.453	414.109	414.109	414.109	0

Cultuureducatie

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

Tabel 41 Cultuureducatie

Cultuureducatie	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2020	2021	2021	2021	2021	verrekenen
Borsele	23.216	23.727	23.727	23.727	23.727	0
Goes	32.377	33.089	33.089	33.089	33.089	0
Arbeidsmarktregio	0	0		0	0	0
Kapelle	13.405	13.700	13.700	13.700	13.700	0
Noord-Beveland	5.906	6.036	6.036	6.036	6.036	0
Reimerswaal	25.032	25.582	25.582	25.582	25.582	0
Schouwen-Duiveland	28.768	29.401	29.401	29.401	29.401	0
Tholen	26.995	27.589	27.589	27.589	27.589	0
Totaal	155.699	159.124	159.124	159.124	159.124	0

Jeugdtheaterschool (JTSZ)

De subsidie werd bevoorschot op basis van VZG-verhoging van 2,2%. In de subsidie aanvraag door JTSZ is subsidie aangevraagd zonder de VZG-verhoging van 2,2%.

Tabel 42 Jeugdtheaterschool Zeeland

Jeugdtheaterschool	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2020	2021	2021	2021	2021	verrekenen
Borsele	3.335	3.387	3.387	3.314	3.387	-73
Goes	5.507	5.672	5.672	5.550	5.672	-122
Arbeidsmarktregio	0			0	0	0
Kapelle	1.872	1.890	1.890	1.849	1.890	-41
Noord-Beveland	1.069	1.101	1.101	1.078	1.101	-23
Reimerswaal	0			0	0	0
Schouwen-Duiveland	4.942	5.043	5.043	4.934	5.043	-108
Tholen	0			0	0	0
Totaal	16.725	17.093	17.093	16.725	17.093	-368

Advieskosten

De uitgaven voor advieskosten waren nihil.

Tabel 43 Advieskosten educatie

Advieskosten Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	0	195	195	0	195	-195
Goes	0	327	327	0	327	-327
Arbeidsmarktregio	0	0	0	0	0	0
Kapelle	0	109	109	0	109	-109
Noord-Beveland	0	63	63	0	63	-63
Reimerswaal	0	195	195	0	195	-195
Schouwen-Duiveland	0	290	290	0	290	-290
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 2021 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 44 Educatie per gemeente

Kosten Educatie	Volwassenen educatie	Cultuur educatie	Jeugdtheater school	Advies	Totaal
Borsele	0	23.727	3.314	0	27.041
Goes	0	33.089	5.550	0	38.639
Arbeidsmarktregio	414.109	0	0	0	414.109
Kapelle	0	13.700	1.849	0	15.549
Noord-Beveland	0	6.036	1.078	0	7.114
Reimerswaal	0	25.582	0	0	25.582
Schouwen-Duiveland	0	29.401	4.934	0	34.335
Tholen	0	27.589	0	0	27.589
TOTAAL	414.109	159.124	16.725	0	589.958

Vliegwiel digitaal platform Zeeland

Door corona lockdown zijn in 2021 geen uitgaven gedaan.

Resultaat programma

Het resultaat van het programma Educatie is als volgt opgebouwd:

Tabel 45 Resultaat programma educatie

Resultaat programma Educatie	2021	2020
Saldo programma	1.768	-6.650
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	8.050
Totaal resultaat programma Educatie	1.768	1.400

Overzicht van baten en lasten Programma Uitvoering Wmo

	Primaire be- groting 2021	Definitieve be- groting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Lasten				
Hulpmiddelen	2.774.448	2.809.508	2.809.508	2.719.531
Regiotaxi vervoer	4.132.423	3.683.699	3.565.313	3.650.786
Trapliftten	391.603	262.287	211.786	388.273
Hulp bij het huishouden	12.727.233	15.632.604	15.232.611	14.162.142
Begeleiding	17.104.028	16.456.804	16.056.179	16.030.456
Actieplan Begeleiding + Grip op de Wmo	100.000	150.000	74.978	70.179
Overige kosten	10.000	10.000	3.604	12.163
Totaal lasten	37.239.735	39.004.902	37.953.979	37.033.530
Baten				
Bijdragen gemeenten	36.436.335	38.476.140	38.476.141	36.364.840
Uit 'vooruit ontvangen innovatiebudget begeleiding'	100.000	150.000	74.978	70.179
Ritbijdragen cliënten Regiotaxi	703.400	403.762	440.299	369.006
Totaal baten	37.239.735	39.029.902	38.991.417	36.804.025
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	25.000	1.037.438	-229.505
Toevoeging aan reserve Afschrijvingen		-25.000	-13.268	-59.274
Gerealiseerde resultaat	0	0	1.024.170	-288.779

Hulpmiddelen

Onze hulpmiddelenleverancier Medipoint past ieder jaar in juni haar budget aan op basis van het bestand aan hulpmiddelen dat op 1 juni uitstaat. Dit jaarbudget heeft zij nodig om het komende jaar hulpmiddelen te kunnen leveren, onderhouden en repareren. Omdat ieder jaar in juni het budget wordt aangepast betekent dit dat over de eerste vijf maanden van het kalenderjaar sprake is van een ander budget dan over de laatste zeven maanden.

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 2021 hoger dan het aantal nieuwe leveringen. Het uitstaande bestand aan hulpmiddelen in de Oosterschelderegio neemt door deze ontwikkeling licht af.

Ondanks de daling van de vraag en van het uitstaande bestand, is vanaf 1 juni 2021 toch sprake van een lichte prijsstijging. Dit heeft te maken met het feit dat de kosten van grondstoffen, onderdelen en transport zijn gestegen. Door corona heeft de aanvoer van onderdelen stil gelegen of verloopt moeizaam. Onderdelen worden daardoor schaarser en duurder, hetgeen wordt doorberekend in de kostprijs van de hulpmiddelen.

Hieronder wordt een uitsplitsing gegeven van de totale kosten van hulpmiddelen per gemeente over 2021.

Tabel 46 Totale kosten hulpmiddelen

Hulpmiddelen Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	340.442	356.054	346.267	346.267	346.267	0
Goes	825.427	839.045	844.913	844.913	844.913	0
Kapelle	216.074	227.589	211.966	211.966	211.966	0
Noord-Beveland	105.110	104.538	110.005	110.005	110.005	0
Reimerswaal	304.127	302.022	325.341	325.341	325.341	0
Schouwen-Duiveland	550.649	555.831	574.616	574.616	574.616	0
Tholen	377.703	389.370	396.400	396.400	396.400	0
Totaal	2.719.531	2.774.448	2.809.508	2.809.508	2.809.508	0

Regiotaxi vervoer

De totale werkelijke kosten voor de uitvoering van het Regiotaxi vervoer zijn € 156.766,- lager dan 2020 en € 154.923,- lager dan de definitieve begroting 2021. De vervoerskosten vielen iets hoger uit als de definitieve begroting 2021 € 9.320,-. Maar er was een voordeel van € 127.706,- op de overige kosten vervoer. Dit werd grotendeels veroorzaakt door een naverrekening over 2020 van de kosten van de Vervoerscentrale van ruim € 90.000,-. Verder zijn in 2021 met de beschikbare voertuigen weliswaar meer ritten dan in 2020 uitgevoerd, maar tegelijkertijd namen daarmee ook de reizigersbijdragen toe. Dit leverde een voordeel op van € 36.537,-.

De totale vervoerskosten 2021 zijn als volgt opgebouwd:

Tabel 47 Vervoerskosten

Kosten Regiotaxi vervoer	Bedrag
Vervoerskosten	3.133.632
Overige kosten:	
* Kosten Vervoerscentrale	401.950
* Tolgelden	3.336
* Paskosten	14.737
* Netto kosten Pilot WLZ vervoer	0
* Advieskosten	4.345
* Website	5.033
* Overige kosten (drukwerk, website etc.)	<u>2.281</u>
	<u>431.681</u>
Subtotaal	3.565.313
Opbrengst Ritbijdragen	<u>-440.299</u>
Totale kosten Regiotaxi vervoer	3.125.014

De kosten en baten van het vervoer zijn in 2021 als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 48 Vervoerskosten Regiotaxi

Vervoerskosten Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	512.855	587.185	532.638	511.084	532.638	-21.554
Goes	758.892	911.064	837.765	885.762	837.765	47.997
Kapelle	139.501	194.681	154.293	171.146	154.293	16.853
Noord-Beveland	174.245	174.746	175.309	169.182	175.309	-6.127
Reimerswaal	488.092	582.239	366.401	378.171	366.401	11.770
Schouwen-Duiveland	656.318	756.078	681.490	654.487	681.490	-27.003
Tholen	389.138	367.042	376.416	363.800	376.416	-12.615
Totaal	3.119.042	3.573.035	3.124.312	3.133.632	3.124.312	9.320

Tabel 49 Overige kosten vervoer

Ov. kosten vervoer Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	74.464	77.914	77.914	60.127	77.914	-17.787
Goes	122.971	130.485	130.485	100.696	130.485	-29.789
Kapelle	41.816	43.487	43.487	33.559	43.487	-9.928
Noord-Beveland	23.870	25.340	25.340	19.555	25.340	-5.785
Reimerswaal	74.036	77.880	77.880	60.100	77.880	-17.780
Schouwen-Duiveland	110.349	116.018	116.018	89.532	116.018	-26.486
Tholen	84.239	88.263	88.263	68.113	88.263	-20.150
Totaal	531.744	559.387	559.387	431.681	559.387	-127.706

Tabel 50 Ritbijdragen vervoer

Ritbijdragen Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	-51.472	-104.655	-55.952	-61.359	-55.952	-5.407
Goes	-108.914	-206.288	-121.754	-133.209	-121.754	-11.455
Kapelle	-16.484	-33.204	-16.178	-18.874	-16.178	-2.696
Noord-Beveland	-17.080	-30.198	-20.220	-21.453	-20.220	-1.233
Reimerswaal	-38.274	-85.845	-33.599	-38.751	-33.599	-5.152
Schouwen-Duiveland	-87.060	-162.162	-100.283	-105.867	-100.283	-5.584
Tholen	-49.723	-81.048	-55.776	-60.787	-55.776	-5.011
Totaal	-369.006	-703.400	-403.762	-440.299	-403.762	-36.537

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

Tabel 51 Totale vervoerskosten Regiotaxi

Regiotaxi vervoer	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2020	2021	2021	2021	2021	verrekenen
Borsele	535.846	560.444	554.600	509.852	554.600	-44.748
Goes	772.950	835.261	846.496	853.249	846.496	6.753
Kapelle	164.833	204.964	181.602	185.831	181.602	4.229
Noord-Beveland	181.036	169.888	180.429	167.284	180.429	-13.145
Reimerswaal	523.854	574.274	410.682	399.520	410.682	-11.162
Schouwen-Duiveland	679.607	709.934	697.225	638.151	697.225	-59.073
Tholen	423.654	374.257	408.903	371.126	408.903	-37.776
Totaal	3.281.780	3.429.022	3.279.937	3.125.014	3.279.937	-154.923

Tabel 52 Vervoerskosten per gemeente

Regiotaxi vervoer	Vervoerskosten	Overige kosten	Subtotaal	Ritbijdragen	Netto kosten
Borsele	511.084	60.127	571.211	-61.359	509.852
Goes	885.762	100.696	986.458	-133.209	853.249
Kapelle	171.146	33.559	204.705	-18.874	185.831
Noord-Beveland	169.182	19.555	188.737	-21.453	167.284
Reimerswaal	378.171	60.100	438.271	-38.751	399.520
Schouwen-Duiveland	654.487	89.532	744.018	-105.867	638.151
Tholen	363.800	68.113	431.913	-60.787	371.126
Totaal	3.133.632	431.681	3.565.313	-440.299	3.125.014

Trapliften

In 2021 zijn minder trapliften aangekocht dan begroot. Totaal levert dit een voordeel op van € 50.501,- ten opzichte van de definitieve begroting 2021. Per gemeente zien we wel behoorlijke verschillen, zo heeft b.v. de gemeente Schouwen-Duiveland een nadeel van ruim € 30.000,-. Het aantal trapliften dat jaarlijks wordt aangekocht is, zo laten de begrotingscijfers over de afgelopen jaren ook zien, niet goed in te schatten. Als richtlijn voor de begroting kan het aantal aangekochte trapliften uit de voorgaande jaren dienen. Echter, het begrote bedrag voor aankopen is niet in overeenstemming met hetgeen zich in 2021 in de Oosterschelderegio heeft voorgedaan. De vraag naar trapliften is in 2021 gedaald in plaats van toegenomen.

Navraag bij de leverancier, Otolift, leerde dat in onze regio de aanvragen voor trapliften via de Wmo dalen, maar dat de particuliere vraag in onze regio wél stijgt. Landelijk gezien stijgt de vraag naar trapliften, zowel via de Wmo als de particuliere vraag. Waarom onze regio van dit beeld afwijkt valt moeilijk te duiden. Echter, gezien het doel dat wij met het traject 'GRIP op Wmo' beogen, is dit een positieve ontwikkeling te noemen.

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. Dat betekent dat in het totale uitstaande bestand aan trapliften het aandeel van Otolift stijgt en het aandeel van de beide andere 'voormalige' leveranciers afneemt.

Tabel 53 Totale kosten trapliften

Trapliften Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	38.783	43.217	26.979	13.903	26.979	-13.076
Goes	107.247	97.210	70.527	36.369	70.527	-34.157
Kapelle	28.029	16.723	17.974	11.090	17.974	-6.884
Noord-Beveland	47.045	15.447	25.635	10.394	25.635	-15.242
Reimerswaal	46.946	79.826	31.819	21.854	31.819	-9.965
Schouwen-Duiveland	50.309	92.247	47.183	77.928	47.183	30.746
Tholen	69.915	46.932	42.170	40.248	42.170	-1.923
Totaal	388.273	391.603	262.287	211.786	262.287	-50.501

Tabel 54 Kosten aankoop en onderhoud trapliften per gemeente

Gemeente	Aankopen	Onderhoud	Totaal trapliften
Borsele	9.075	4.828	13.903
Goes	14.702	21.668	36.369
Kapelle	7.865	3.225	11.090
Noord-Beveland	7.200	3.194	10.394
Reimerswaal	14.641	7.213	21.854
Schouwen-Duiveland	62.722	15.207	77.928
Tholen	34.515	5.733	40.248
TOTAAL	150.719	61.067	211.786

Hulp bij het huishouden

De werkelijke kosten van de maatwerkvoorziening Hulp bij het Huishouden zijn regionaal € 399.993,- lager, dan de definitieve begroting 2021. Uit de Business Intelligence tool blijkt dat de kosten in het 4^e kwartaal zijn afgenomen t.o.v. eerdere kwartalen. De afname kan mogelijk al een effect zijn van de genomen maatregelen vanuit Grip op de Wmo.

In de werkelijke kosten over 2021 zijn ook nagekomen declaraties van zorgaanbieders over 2020 in meegenomen. Totaal een bedrag van € 10.422,-.

De kosten van Hulp bij het huishouden in 2021 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 55 Totale kosten hulp bij het huishouden per gemeente

Hulp bij het huishouden Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	1.706.323	1.517.005	1.956.868	1.858.057	1.956.868	-98.811
Goes	4.171.675	3.839.839	4.547.270	4.407.974	4.547.270	-139.296
Kapelle	1.035.313	916.346	1.172.295	1.131.753	1.172.295	-40.543
Noord-Beveland	741.134	675.132	809.761	780.755	809.761	-29.006
Reimerswaal	1.400.394	1.196.659	1.551.255	1.496.454	1.551.255	-54.801
Schouwen-Duiveland	3.214.252	2.861.676	3.579.615	3.577.522	3.579.615	-2.093
Tholen	1.893.051	1.720.576	2.015.540	1.980.097	2.015.540	-35.443
Totaal	14.162.142	12.727.233	15.632.604	15.232.611	15.632.604	-399.993

Begeleiding

De uitgaven voor Wmo begeleiding vallen € 412.357,- lager uit dan geraamd in de definitieve begroting. Dat verschil bestaat uit: zorgkosten -/- € 383.665,-, innovatie + € 58.040,- en uitvoering -/- € 86.732,-.

In de werkelijke zorgkosten zitten ook de volgende kosten verwerkt. Nabetalings 2020 die op een gegeven moment niet meer ten laste van 2020 geboekt kunnen worden en facturen buiten de iWmo, zoals inzet voor projecten, bijvoorbeeld het arrangement intensieve zelfstandigheidstraining door Juvent, gespreksgroepen dementie door Zeeuwse zorgschakels en indicatievrije dagbesteding. Totaal een bedrag van € 183.283,-.

De kosten voor Begeleiding waren in 2021 als volgt:

Tabel 56 Kosten begeleiding

Begeleiding	Bedrag
Zorgkosten begeleiding	15.888.139
Innovatiekosten	168.040
Uitvoeringskosten	13.268
Investering in automatisering	-13.268
Totaal	16.056.179

De post Uitvoeringskosten is inclusief een bedrag van € 13.268,- voor investeringen in het automatiserings-systeem. 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 57 Zorgkosten begeleiding

Zorgkosten Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021
Borsele	1.665.631	1.707.431	1.785.386	1.889.619
Goes	5.427.484	5.719.548	5.388.254	5.203.622
Kapelle	966.528	1.110.409	1.026.861	1.005.752
Noord-Beveland	508.353	539.470	524.182	529.321
Reimerswaal	1.527.595	1.605.525	1.617.384	1.604.457
Schouwen-Duiveland	2.932.775	3.142.115	3.024.659	2.881.480
Tholen	2.823.714	2.929.530	2.905.079	2.773.889
Totaal	15.852.079	16.754.028	16.271.804	15.888.139

Tabel 58 Innovatiekosten begeleiding

Innovatiekosten Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021
Borsele	0	20.382	2.038	619
Goes	90.178	118.277	59.081	125.538
Kapelle	0	13.255	1.146	330
Noord-Beveland	0	6.440	563	174
Reimerswaal	12.600	19.166	1.763	526
Schouwen-Duiveland	20.355	37.509	9.298	6.945
Tholen	33.334	34.971	36.112	33.909
Totaal	156.467	250.000	110.000	168.040

Tabel 59 Uitvoeringskosten begeleiding

Uitvoeringskosten Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021
Borsele	8.530	10.191	10.972	1.578
Goes	27.796	34.138	33.114	4.345
Kapelle	4.950	6.628	6.311	840
Noord-Beveland	2.603	3.220	3.221	442
Reimerswaal	7.823	9.583	9.940	1.340
Schouwen-Duiveland	15.020	18.754	18.588	2.406
Tholen	14.461	17.486	17.853	2.316
Totaal	81.184	100.000	100.000	13.268

Tabel 60 Totale kosten begeleiding

Begeleiding Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	1.674.162	1.738.005	1.798.396	1.891.816	1.798.396	93.420
Goes	5.545.458	5.871.963	5.480.449	5.333.505	5.480.449	-146.944
Kapelle	971.478	1.130.292	1.034.317	1.006.921	1.034.317	-27.396
Noord-Beveland	510.956	549.130	527.966	529.937	527.966	1.971
Reimerswaal	1.548.018	1.634.274	1.629.086	1.606.322	1.629.086	-22.764
Schouwen-Duiveland	2.968.150	3.198.378	3.052.545	2.890.831	3.052.545	-161.715
Tholen	2.871.509	2.981.986	2.959.044	2.810.115	2.959.044	-148.929
Totaal	16.089.730	17.104.028	16.481.804	16.069.447	16.481.804	-412.357

De bijdragen van de gemeenten voor Begeleiding over 2021 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 61 Begeleiding per gemeente

Gemeente	Zorgkosten	Innovatiekosten	Uitvoeringskosten	Totaal
Borsele	1.889.619	619	1.578	1.891.816
Goes	5.203.622	125.538	4.345	5.333.505
Kapelle	1.005.752	330	840	1.006.921
Noord-Beveland	529.321	174	442	529.937
Reimerswaal	1.604.457	526	1.340	1.606.322
Schouwen-Duiveland	2.881.480	6.945	2.406	2.890.831
Tholen	2.773.889	33.909	2.316	2.810.115
Totaal	15.888.139	168.040	13.268	16.069.447

Uitvoering actieplan begeleiding

Voor de uitvoering van het actieplan begeleiding en Grip op de Wmo is in 2021 is een bedrag van € 74.978,- 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 over 2021. De overige kosten worden over de gemeenten verdeeld naar rato van het aantal inwoners.

Tabel 62 Overige kosten Wmo

Overige kosten	Bedrag
Stimulansz, abonnement Wmo	3.604
Totaal	3.604

De overige kosten zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 63 Totale overige kosten per gemeente

Overige kosten Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	1.703	1.393	1.393	505	1.393	-888
Goes	2.813	2.333	2.333	833	2.333	-1.500
Kapelle	956	777	777	283	777	-494
Noord-Beveland	546	453	453	162	453	-291
Reimerswaal	1.693	1.392	1.392	502	1.392	-890
Schouwen-Duiveland	2.524	2.074	2.074	748	2.074	-1.326
Tholen	1.927	1.578	1.578	571	1.578	-1.007
Totaal	12.163	10.000	10.000	3.604	10.000	-6.396

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 2021 gaat het om een bedrag van € 13.268,- wat wordt toegevoegd aan de reserve afschrijvingen.

Resultaat programma

Het resultaat van het programma Wmo is als volgt opgebouwd:

Tabel 64 Resultaat programma Wmo

Resultaat programma Wmo	2021	2020
Saldo programma	1.037.438	-229.505
Toevoeging aan reserve afschrijvingen	-13.268	-59.274
Totaal resultaat programma Wmo	1.024.170	-288.779

Overzicht van baten en lasten Programma Gezondheidsbeleid

	<i>Primaire begroting 2021</i>	<i>Definitieve begroting 2021</i>	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Realisatie 2020</i>
Lasten				
SMWO, subsidie AMW en CLIO	3.085.528	3.162.908	3.162.908	3.085.528
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>3.162.908</i>	<i>3.162.908</i>	<i>3.085.528</i>
Koploperproject onafhankelijke CLIO	0	168.577	109.632	182.101
Kosten regionaal preventiebeleid midde- lengebruik	256.408	247.657	246.744	244.989
Van/naar vooruit ontvangen bedragen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>913</u>	<u>-2.050</u>
<i>Totaal Preventiegebruik</i>	<i>256.408</i>	<i>247.657</i>	<i>247.657</i>	<i>242.939</i>
Totaal lasten	3.341.936	3.579.141	3.520.197	3.510.568
Baten				
Bijdrage gemeenten voor AMW en CLIO	3.085.528	3.085.528	3.085.528	3.085.528
Uit: 'vooruitontv.AMW en CLIO'	0	77.380	77.380	0
Uit: 'vooruitontv.Koploperproject CLIO'	0	168.577	109.632	182.101
Bijdrage gemeenten regionaal preven- tiebeleid	256.408	247.657	247.657	242.139
Totaal baten	3.341.936	3.579.141	3.520.197	3.509.768
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	-800
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	800
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW) en Cliëntondersteuning (CLIO)

In 2021 is door het Algemeen Bestuur besloten om het verschil ad € 77.379,50 tussen het subsidieverzoek van SMWO voor € 3.162.907,50 en de primaire begroting van SWVO voor € 3.085.528,- voor de middelen AMW en cliëntondersteuning te financieren uit de terugvordering van de overschrijding maximum risicoreserve SMWO 2019 ad € 52.755,- en de vooruit ontvangen middelen AMW en cliëntondersteuning ad € 24.624,50.

Tabel 65 Algemeen Maatschappelijk Werk

AMW Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	457.950	454.949	454.949	454.949	454.949	0
Goes	756.268	761.916	761.916	761.916	761.916	0
Kapelle	257.164	253.925	253.925	253.925	253.925	0
Noord-Beveland	146.799	147.961	147.961	147.961	147.961	0
Reimerswaal	455.319	454.749	454.749	454.749	454.749	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 66 Cliëntenondersteuning

CLIO Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	178.834	177.846	177.846	177.846	177.846	0
Goes	295.329	297.844	297.844	297.844	297.844	0
Kapelle	100.425	99.263	99.263	99.263	99.263	0
Noord-Beveland	57.326	57.840	57.840	57.840	57.840	0
Reimerswaal	177.806	177.768	177.768	177.768	177.768	0
Schouwen-Duiveland	0	0	0	0	0	0
Tholen	202.308	201.467	201.467	201.467	201.467	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 2021 ingezet voor (extra) personele capaciteit en uitvoering van activiteiten (zoals o.a. training en voorlichting, procesbegeleiding, pilot, online bijeenkomsten, digitaal platform en communicatietoolkit). De uitgaven in 2021 bedroegen € 109.632,-. De resterende middelen worden conform projectbegroting in 2022 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 € 913,- werd toegevoegd aan de vooruit ontvangen middelen Gezondheidsbeleid.

Tabel 67 Preventiebeleid

Preventiebeleid Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	25.228	25.744	25.744	25.744	25.744	0
Goes	41.266	42.281	42.281	42.281	42.281	0
Kapelle	10.099	10.273	10.273	10.273	10.273	0
Noord-Beveland	9.600	9.832	9.832	9.832	9.832	0
Reimerswaal	25.432	25.989	25.989	25.989	25.989	0
Schouwen-Duiveland	35.218	44.929	36.179	36.179	36.179	0
Tholen	17.889	18.248	18.248	18.248	18.248	0
Totaal	164.731	177.297	168.546	168.546	168.546	0

Tabel 68 Psychische en psychosociale problematiek

Psycho Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	10.840	11.019	11.019	11.019	11.019	0
Goes	17.901	18.454	18.454	18.454	18.454	0
Kapelle	6.087	6.150	6.150	6.150	6.150	0
Noord-Beveland	3.475	3.584	3.584	3.584	3.584	0
Reimerswaal	10.778	11.014	11.014	11.014	11.014	0
Schouwen-Duiveland	16.064	16.408	16.408	16.408	16.408	0
Tholen	12.263	12.482	12.482	12.482	12.482	0
Totaal	77.408	79.111	79.111	79.111	79.111	0

De bijdragen van de gemeenten voor Gezondheidsbeleid over 2021 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 69 Gezondheidsbeleid per gemeente

Gezondheidsbeleid	AMW	CLIO	Preventie	Psycho	Totaal
Borsele	454.949	177.846	25.744	11.019	669.558
Goes	761.916	297.844	42.281	18.454	1.120.495
Kapelle	253.925	99.263	10.273	6.150	369.611
Noord-Beveland	147.961	57.840	9.832	3.584	219.218
Reimerswaal	454.749	177.768	25.989	11.014	669.519
Schouwen-Duiveland	0	0	36.179	16.408	52.587
Tholen	0	201.467	18.248	12.482	232.197
TOTAAL	2.073.500	1.012.028	168.546	79.111	3.333.185

Resultaat programma

Het resultaat van het programma Gezondheidsbeleid is als volgt opgebouwd:

Tabel 70 Resultaat programma gezondheidsbeleid

Resultaat programma Gezondheidsbeleid	2021	2020
Saldo programma	0	-800
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	800
Totaal resultaat programma Gezondheidsbeleid	0	0

Overzicht van baten en lasten Programma Overige projecten

	<i>Primaire begroting 2021</i>	<i>Definitieve begroting 2021</i>	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Realisatie 2020</i>
Lasten				
Leerlingenvervoer	3.111.623	3.036.711	2.876.477	2.925.911
Bureaunkosten leerlingenvervoer	<u>128.500</u>	<u>99.500</u>	<u>88.343</u>	<u>109.162</u>
<i>Totaal leerlingenvervoer</i>	<i>3.240.123</i>	<i>3.136.211</i>	<i>2.964.820</i>	<i>3.035.074</i>
Vervoer jeugdzorg	252.245	140.233	127.997	174.503
Project Empowercare	322.000	322.000	312.253	170.389
Begeleiding gemeente Veere	0	1.700.000	1.830.266	0
Hulp bij het Huishouden gemeente Veere	<u>0</u>	<u>1.700.000</u>	<u>1.513.910</u>	<u>0</u>
Totaal Wmo gemeente Veere	0	3.400.000	3.344.177	0
Totaal lasten	3.814.368	6.998.445	6.749.247	3.379.965
Baten				
Bijdragen gemeenten leerlingenvervoer	3.128.880	3.034.111	3.034.111	2.837.635
Eigen bijdragen ouders	<u>111.243</u>	<u>102.100</u>	<u>107.109</u>	<u>105.075</u>
<i>Totaal bijdragen leerlingenvervoer</i>	<i>3.240.123</i>	<i>3.136.211</i>	<i>3.141.220</i>	<i>2.942.710</i>
Bijdrage gemeenten vervoer jeugdzorg	252.245	140.233	140.233	187.766
Bijdrage Empowercare	322.000	322.000	211.352	117.507
Bijdrage Wmo gemeente Veere	0	3.400.000	3.344.177	0
Totaal baten	3.814.368	6.998.445	6.836.981	3.247.983
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	87.734	-131.982
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	87.734	-131.982

Leerlingenvervoer

De uitvoering van het Leerlingenvervoer is inmiddels weer op hetzelfde niveau als voor Corona. Alleen in december is er nog sprake geweest van een week uitval in het vervoer, waardoor de uitvoeringskosten lager uitkwamen. Uiteindelijk zijn de totale kosten van het Leerlingenvervoer in 2021 regionaal gezien € 176.400,- lager dan de definitieve begroting 2021.

Tabel 71 Vervoerskosten leerlingenvervoer

Vervoerskosten	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2020	2021	2021	2021	2021	verrekenen
Borsele	599.558	607.319	593.194	564.073	593.194	-29.121
Goes	186.357	214.599	207.307	193.787	207.307	-13.520
Kapelle	158.470	146.833	237.368	208.230	237.368	-29.138
Noord-Beveland	133.183	149.309	119.995	113.236	119.995	-6.759
Reimerswaal	646.238	690.305	628.900	574.899	628.900	-54.001
Schouwen-Duiveland	446.504	494.833	482.424	476.373	482.424	-6.051
Tholen	610.563	649.594	641.923	620.003	641.923	-21.920
Totaal	2.780.872	2.952.792	2.911.111	2.750.601	2.911.111	-160.510

Tabel 72 Vervoersvergoedingen leerlingenvervoer

Vervoers-vergoedingen	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2020	2021	2021	2021	2021	verrekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	10.811	5.187	3.000	688	3.000	-2.312
Kapelle	5.667	5.332	3.100	2.801	3.100	-299
Noord-Beveland	15.970	16.132	11.000	12.477	11.000	1.477
Reimerswaal	53.358	52.788	56.000	59.938	56.000	3.938
Schouwen-Duiveland	30.787	33.153	16.500	13.672	16.500	-2.828
Tholen	28.447	46.238	36.000	36.300	36.000	300
Totaal	145.039	158.831	125.600	125.875	125.600	275

Tabel 73 Bureaukosten leerlingenvervoer

Bureaukosten	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2020	2021	2021	2021	2021	verrekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	10.597	12.512	9.689	8.602	9.689	-1.087
Kapelle	6.392	9.930	7.689	6.827	7.689	-862
Noord-Beveland	5.551	7.547	5.844	5.189	5.844	-655
Reimerswaal	33.304	37.736	29.219	25.943	29.219	-3.276
Schouwen-Duiveland	21.530	23.635	18.301	16.249	18.301	-2.052
Tholen	31.790	37.140	28.758	25.534	28.758	-3.224
Totaal	109.162	128.500	99.500	88.343	99.500	-11.157

Tabel 74 Eigen bijdragen leerlingenvervoer

Eigen bijdragen Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	-5.138	-4.066	-4.600	-4.581	-4.600	18
Kapelle	-3.954	-5.408	-4.500	-5.405	-4.500	-905
Noord-Beveland	-7.460	-7.985	-6.000	-6.868	-6.000	-869
Reimerswaal	-45.605	-49.335	-41.000	-44.740	-41.000	-3.740
Schouwen-Duiveland	-15.155	-13.783	-12.000	-11.494	-12.000	506
Tholen	-27.763	-30.666	-34.000	-34.020	-34.000	-20
Totaal	-105.075	-111.243	-102.100	-107.109	-102.100	-5.010

Tabel 75 Totale kosten leerlingenvervoer

Leerlingenvervoer Gemeente	Werkelijk 2020	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Borsele	599.558	607.319	593.194	564.073	593.194	-29.121
Goes	202.626	228.232	215.396	198.496	215.396	-16.900
Kapelle	166.574	156.687	243.657	212.453	243.657	-31.204
Noord-Beveland	147.244	165.003	130.839	124.033	130.839	-6.806
Reimerswaal	687.294	731.494	673.119	616.041	673.119	-57.078
Schouwen-Duiveland	483.666	537.838	505.225	494.799	505.226	-10.427
Tholen	643.036	702.306	672.681	647.817	672.681	-24.864
Totaal	2.929.998	3.128.880	3.034.111	2.857.711	3.034.111	-176.400

De kosten zijn in 2021 als volgt over de deelnemende gemeenten verdeeld:

Tabel 76 Kosten leerlingenvervoer per gemeente

Gemeente	Vervoerskosten	Vergoedingen ouders	Totaal ver- voerskosten	Bureaunkosten	Totale kosten
Borsele	564.073	0	564.073	0	564.073
Goes	193.787	688	194.475	8.602	203.077
Kapelle	208.230	2.801	211.031	6.827	217.858
Noord-Beveland	113.236	12.477	125.713	5.189	130.901
Reimerswaal	574.899	59.938	634.838	25.943	660.781
Schouwen-Duiveland	476.373	13.672	490.045	16.249	506.293
Tholen	620.003	36.300	656.303	25.534	681.837
Totaal	2.750.601	125.875	2.876.477	88.343	2.964.820

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

Tabel 77 Bijdrage leerlingenvervoer per gemeente

Gemeente	Totale kosten	Eigen bijdragen	Netto kosten
Borsele	564.073	0	564.073
Goes	203.077	-4.581	198.496
Kapelle	217.858	-5.405	212.453
Noord-Beveland	130.901	-6.868	124.033
Reimerswaal	660.781	-44.740	616.041
Schouwen-Duiveland	506.293	-11.494	494.799
Tholen	681.837	-34.020	647.817
Totaal	2.964.820	-107.109	2.857.711

Vervoer Jeugdzorg

Voor het jeugdzorgvervoer wijzigt het aantal geïndiceerde veelal maandelijks. Uiteindelijk komen de kosten € 12.236,- lager uit dan de definitieve begroting 2021. Daarbij moet worden opgemerkt dat ook nog in 2021 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 2021 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 78 Totale kosten vervoer jeugdzorg

Vervoer jeugdzorg	Werkelijk	Primaire begroting	Definitieve begroting	Werkelijk	Bevoorschot	Nog te
Gemeente	2020	2021	2021	2021	2021	verrekenen
Borsele	38.929	32.976	32.148	23.941	32.148	-8.207
Goes	31.594	35.532	36.053	39.037	36.053	2.984
Kapelle	6.085	15.397	26.926	27.331	26.926	405
Noord-Beveland	14.933	7.348	11.321	7.952	11.321	-3.369
Reimerswaal	64.192	90.235	29.745	25.153	29.744	-4.591
Schouwen-Duiveland	16.909	60.277	3.777	4.430	3.777	652
Tholen	1.862	10.480	264	154	264	-110
TOTAAL	174.503	252.245	140.233	127.997	140.233	-12.236

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 2021 € 24.000,-) van de Provincie Zeeland. De inzet van de medewerkers van SWVO gebruiken we als cofinanciering 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. 2021 (claim 3)	78.924
2e halfjr. 2021 (claim 4)	207.116
Nog te declareren (2022) over 2021	26.212
	312.253
<u>Baten</u>	
Interreg, 1e halfjr. 2021 (claim 3)	47.355
Interreg, 2e halfjr. 2021 (claim 4)	124.270
Nog te ontvangen (2022) over 2021	15.727
Provincie Zeeland, subsidie 2021	24.000
	211.352
Resultaat Empowercare	-100.901

Gemeente Veere – Contractbeheer en uitvoering Wmo

Vanaf 1 januari 2021 heeft de gemeente Veere de inkoop en het contractbeheer voor Wmo-voorzieningen ondergebracht bij SWVO.

De uitgaven voor Wmo – begeleiding en Hulp bij het Huishouden vallen € 55.823,- lager uit dan de definitieve begroting 2021. Wel vallen de uitgaven € 284.177,- hoger uit dan het bedrag dat door de gemeente Veere is bevoorschot. Dit bedrag staat op de balans als 'Nog te ontvangen' en wordt met de gemeente Veere verrekend.

Tabel 80 Totale kosten gemeente Veere - Wmo

Gemeente Veere	Primaire begroting 2021	Definitieve begroting 2021	Werkelijk 2021	Bevoorschot 2021	Nog te verrekenen
Wmo					
Begeleiding	0	1.700.000	1.830.266	1.560.000	270.266
Hulp bij het Huishouden	0	1.700.000	1.513.910	1.500.000	13.910
TOTAAL	0	3.400.000	3.344.177	3.060.000	284.177

Resultaat programma

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

Tabel 81 Resultaat programma overige projecten

Resultaat programma Overige projecten	2021	2020
Saldo programma	87.734	-131.982
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0
Totaal resultaat programma Overige projecten	87.734	-131.982

Overzicht van baten en lasten Programma Secretariaat

	<i>Primaire begroting 2021</i>	<i>Definitieve begroting 2021</i>	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Realisatie 2020</i>
Lasten				
Personeel	1.047.175	1.154.000	1.141.837	937.941
Huisvesting	109.075	109.075	97.723	94.607
Organisatie	51.625	51.625	46.408	44.593
Automatisering	182.850	204.400	213.220	199.923
Totaal lasten	1.390.725	1.519.100	1.499.188	1.277.065
BATEN				
Bijdragen van gemeenten voor secretariaat	1.216.825	1.216.825	1.216.825	1.190.631
Vergoedingen secretariaatskosten vanuit projecten	0	196.952	196.952	94.770
Rentebaten en overige inkomsten	0	0	0	5.000
Totaal baten	1.216.825	1.413.777	1.413.777	1.290.401
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-173.900	-105.323	-85.411	13.336
Toevoeging/onttrekking aan reserves				
Toevoeging aan reserve Ziektekosten	-460	-460	-460	-460
Onttrekking aan reserve Afschrijvingen	119.275	132.425	135.103	131.617
Toevoeging aan reserve Exploitatieresultaten	55.085	-26.642	0	0
Totaal Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves	173.900	105.323	134.643	131.157
Saldo programma na bestemming	0	0	49.232	144.492

Toelichting:

1. Personele kosten

De totale personele lasten zijn als volgt uitgesplitst:

Tabel 82 Personele kosten secretariaat

Personele kosten	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Definitieve begroting 2021</i>
Salarislasten		
Salarislasten	1.162.246	1.086.000
Kosten UWV, ABP, IZA	0	0
Ontvangen detachering	-86.936	0
Totaal salarislasten	1.075.310	1.086.000
Overige personeelslasten		
Arbo kosten	5.454	3.500
Werving en selectie	1.863	1.250
Kosten personeels- en salarisadministratie	36.286	45.000
Overige personeelslasten	14.580	11.250
Reis- en verblijfkosten	1.878	2.000
Deskundigheidsbevordering/opleidingsplan	6.466	5.000
Totaal overige personeelslasten	66.527	68.000
Totaal personele kosten	1.141.837	1.154.000

De totale personele kosten vallen, ondanks hogere salarislaster, ruim € 12.000,- lager uit dan de begroting. Dit wordt mede veroorzaakt, door ontvangen detachingskosten van een tweetal medewerkers die gedeeltelijk worden ingezet voor het project 'Empowercare' en één medewerker die gedeeltelijk wordt ingezet bij het 'Koploperproject Cliëntondersteuning'.

2. Huisvestingskosten

De huisvestingslasten zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 83 Huisvestingskosten secretariaat

Huisvestingskosten	Realisatie 2021	Definitieve begroting 2021
Huur en energie	77.138	90.500
Aanschaf en vervanging gebouw en inventaris	847	3.500
Afschrijvingslasten gebouw en inventaris	5.022	5.025
Onderhoud gebouw en inventaris	0	100
Verzekeringen	1.307	1.300
Schoonmaakkosten	7.114	7.350
Overige lasten huisvesting	6.295	1.300
Totaal huisvestingskosten	97.723	109.075

Voor het project 'Empowercare' ontvangen wij voor kantoor- en administratiekosten een percentage van 15% van de gedeclareerde personeelskosten. Deze vergoeding van € 14.300,- wordt verantwoord onder 'Huur en energie'. Door uitbreiding van de toegangscontrole vallen de overige lasten huisvesting bijna € 5.000,- hoger uit. De totale huisvestingskosten vallen ruim € 11.000,- lager uit dan de begroting.

3. Organisatiekosten

De organisatiekosten zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 84 Organisatiekosten secretariaat

Organisatiekosten	Realisatie 2021	Definitieve begroting 2021
Bureaunkosten	1.238	1.750
Fotokopieën	2.297	2.500
Abonnementen	2.016	2.100
Telefoonkosten	2.248	3.600
Portokosten	218	500
Accountskosten	33.000	30.000
Inhuur derden	0	3.975
Kantinekosten	1.788	1.800
Onvoorzien/attenties	130	800
Bankkosten	2.809	3.100
Vergaderkosten	710	1.500
Afrondingsverschillen	-46	0
Totaal organisatiekosten	46.408	51.625

De totale organisatiekosten vallen ruim € 5.000,- lager uit dan de begroting.

4. Automatiseringskosten

De automatiseringskosten zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 85 Automatiseringskosten

Automatiseringskosten	Realisatie 2021	Definitieve begroting 2021
Aanschaf en vervanging automatisering	8.332	4.000
Afschrijvingslasten automatisering	130.081	127.400
Onderhoud en beheer automatisering	74.807	73.000
Totaal automatiseringskosten	213.220	204.400

Aanschaf en onderhoud automatisering

Door het thuiswerken is extra automatiseringsapparatuur, zoals laptops, beeldschermen, toetsenborden, e.d. aangeschaft. Hierdoor zijn de automatiseringskosten ruim € 4.300,- hoger dan begroot.

Afschrijvingslasten

Er hebben meer investeringen in het automatiseringssysteem plaatsgevonden dan begroot, zoals de inrichting om de facturen digitaal te verwerken en het overbrengen van de kantoorautomatisering naar de Cloud (Microsoft 365). Hierdoor zijn de afschrijvingslasten bijna € 2.700,- hoger. De afschrijvingslasten worden gedekt uit de reserve afschrijvingen.

Totaal zijn de automatiseringskosten € 8.800,- hoger dan begroot.

5. Bijdragen gemeenten

De bijdrage van gemeenten is als volgt uit te splitsen:

Tabel 86 Bijdrage gemeenten

Bijdragen gemeenten voor secretariaat	Realisatie 2021	Definitieve begroting 2021
Borsele	174.809	174.809
Goes	263.388	263.388
Kapelle	105.317	105.317
Noord-Beveland	68.687	68.687
Reimerswaal	174.740	174.740
Schouwen-Duiveland	234.186	234.186
Tholen	195.698	195.698
Totaal	1.216.825	1.216.825

6. Vergoeding secretariaatskosten

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

Tabel 87 Vergoeding secretariaatskosten en overige inkomsten

Vergoeding secretariaatskosten en overige baten	Realisatie 2021	Definitieve begroting 2021
Vergoeding vanuit CZW bureau	81.212	81.212
Bijdrage gemeente Veere	115.740	115.740
Overige baten	0	0
Totaal	196.952	196.952

Vergoeding secretariaatskosten en overige baten

De vergoeding vanuit het CZW bureau en de bijdrage van de gemeente Veere zijn conform de begroting. Voor de uitvoering van de Wmo taken ontvangt het SWVO een bijdrage ad € 115.740,- van de gemeente Veere.

7. Resultaat programma

Bovenstaande leidt tot het volgende resultaat van het programma Secretariaat:

Tabel 88 Resultaat programma Secretariaat

Resultaat programma Secretariaat	Realisatie 2021	Definitieve begroting 2021
Saldo programma	-85.411	-105.323
Toevoegen aan reserve ziektevervang	-460	-460
Onttrekken van reserve afschrijvingen	135.103	132.425
Toevoegen aan reserve exploitatieresultaten	0	0
Totaal Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves	49.232	26.642

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 89 Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten 2021		2021		2020	
Programma	Activiteit	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 1 Educatie	Subsidie Taalhuis	237.879	237.879	240.483	240.483
Programma 1 Educatie	Vlieg wiel digitaal platform Zeeland	0	0	8.590	8.590
Programma 2 Wmo	Investering automatisering (in uitvoeringskosten begeleiding)	13.268	13.268	59.274	59.274
Programma 2 Wmo	Uitvoering actieplan begeleiding/Grip op de Wmo	74.978	74.978	70.179	70.179
Programma 2 Wmo	Advieskosten Regiotaxi vervoer	4.345	4.345	21.933	21.933
Programma 2 Wmo	Website Regiotaxi vervoer	5.033	5.033	0	0
Programma 2 Wmo	Cashless betalen Regiotaxi vervoer	0	0	8.936	8.936
Programma 3 Gezondheidsbeleid	Koploperproject Cliëntondersteuning	109.632	109.632	182.101	182.101
Programma 4 Overige projecten	Empowercare	312.253	211.352	170.389	117.507
Programma 5 Secretariaat	Gemeente Veere, vergoeding verrichte werkzaamheden	0	115.740	0	13.558
Programma 5 Secretariaat	St A+O Fonds, Coronasubsidie	0	0	0	5.000
TOTAAL		757.388	772.227	761.886	727.561

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 2021 tot een maximum van € 209.000,--. Hieronder is weergegeven hoe de uitbetaalde bezoldiging zich verhoudt tot de maximumbezoldiging uit de WNT:

Tabel 90 Gegevens Wet Normering Topinkomens functionarissen

Gegevens 2021		
Bedragen in € 1,-	Drs F.W. Witkam	J.C.M. Zoun
Functiegegevens	Directeur/secretaris	Directeur/secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 30/06	01/07 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,75	0,35
Dienstbetrekking ja/nee	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloningen plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 44.107	€ 18.179
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 7.721	€ 3.566
<i>Subtotaal</i>	€ 51.829	€ 21.744
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 78.375	€ 36.575
minus onverschuldigd betaald/nog niet terugontvangen	€ -	€ -
Totale bezoldiging 2021	€ 51.829	€ 21.744
Reden overschrijding al dan niet toegestaan	nvt	nvt
Toelichting vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt
Gegevens 2020		
Bedragen in € 1,-	Drs F.W. Witkam	
Functiegegevens	Directeur/secretaris	
Aanvang en einde functievervulling	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,63	
Dienstbetrekking ja/nee	Ja	
Bezoldiging		
Beloningen plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 67.816	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.115	
<i>Subtotaal</i>	€ 79.930	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 126.630	
minus onverschuldigd betaald/nog niet terugontvangen	€ -	
Totale bezoldiging 2020	€ 79.930	€ -
Reden overschrijding al dan niet toegestaan	nvt	
Toelichting vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	

Toelichting:

De heer Witkam en de heer Zoun verrichten tevens werkzaamheden voor het CZW Bureau. De heer Witkam vervult aldaar 0,25 fte en de heer Zoun vervult aldaar 0,65 fte. In beide gevallen is in totaal 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 91 Gegevens Wet Normering Topinkomens bestuur

Naam	AB	DB	Periode	Be- lo- ning	Belastbare vaste en variabele onkosten- vergoeding	Voorzienin- gen t.b.v. be- loningen be- taalbaar op termijn
Mevr. P. Schot	X	X	Gehele jaar, voorzitter	0	0	0
Dhr. A.B. van der Reest	X	X	Gehele jaar, vicevoorzitter	0	0	0
Dhr. drs. C.W.G.J. van Leeuwen	X		Gehele jaar	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 92 Overzicht taakvelden

Taakveld	Jaarrekening 2021		Saldo
	Lasten	Baten	
0 - Bestuur en ondersteuning			
* 0.4 Overhead	1.587.532	1.513.277	-74.255
* 0.8 Overige baten en lasten	0	0	0
* 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
* 0.10 Mutaties reserves	0	121.375	121.375
			0
4 - Onderwijs			0
* 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.290.586	3.457.229	166.643
			0
5 - Sport, cultuur en recreatie			0
* 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	175.849	176.217	368
			0
			0
6 - Sociaal Domein			0
* 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.301.217	2.301.217	0
* 6.2 Wijkteams	1.218.980	1.218.980	0
* 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.021.294	3.071.795	50.501
* 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	38.589.114	39.475.150	886.035
* 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	127.997	140.233	12.236
TOTAAL	50.312.570	51.475.473	1.162.904

2.8 Paragraaf 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. Op totaalniveau is geen sprake van overschrijding. 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 € 7.245 hoger dan begroot. Deze kosten worden gedekt door de decentralisatie-uitkering van de WEB-middelen.	De kosten voor het jeugdtheaterhuis zijn € 368 zijn lager dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met de ophoging van de VZG-norm van 2,2%. Deze is niet toegepast. De begrote advieskosten ad € 1.400 zijn niet uitgegeven.	- € 1.768
2. Uitvoering Wmo		De kosten van de verstrekkingen in het kader van de Wmo liggen lager dan opgenomen in de definitieve begroting. Dit wordt veroorzaakt door lagere kosten voor regiotali € 118.386, Trapliften € 50.501, Hulp bij het Huishouden € 399.993, Begeleiding € 400.625, overige kosten € 6.396 en actieplan Begeleiding € 75.022. Deze laatste kosten worden gedekt uit de balanspost 'vooruit ontvangen innovatie begeleiding'. De bevoorschotting door de gemeenten is gebaseerd op de definitieve begroting (2 ^e begrotingswijziging 2021).	- €1.050.924
3. Gezondheidsbeleid		De kosten voor het Koploperproject Cliëntondersteuning ad € 58.944 zijn lager dan begroot. Deze kosten worden gedekt uit de ontvangen decentralisatie-uitkering.	- € 58.944
4. Overige projecten		Zowel de kosten van het leerlingenvervoer ad € 171.391 als de kosten voor jeugdzorg vervoer ad € 12.236 zijn lager dan begroot. Ook de lasten voor het project Empowercare zijn € 9.747 lager dan begroot. Deze laatste kosten worden gedekt door het inzetten van personeel uit het secretariaat. De kosten voor de Wmo gemeente Veere zijn € 55.823 lager dan begroot. Dit wordt verrekend met de gemeente Veere.	- €249.198
5. Secretariaat	De kosten van automatisering ad € 8.820 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 € 19.912 lager dan begroot. Dit komt grotendeels doordat de kosten voor personeel € 12.163, huisvesting € 11.352 en organisatie € 5.217 lager zijn dan begroot. De kosten voor personeel zijn lager, doordat er personeel is ingezet in de projecten Empowercare en Koploper Cliëntondersteuning.	- € 19.912

Bijlagen

Samenstelling bestuur

Vertegenwoordiger	Periode	Gemeente
Mevr. P. Schot	Gehele jaar, voorzitter	Schouwen-Duiveland
Dhr. A.B. van der Reest	Gehele jaar, vicevoorzitter	Goes
Dhr. drs. C.W.G.J. van Leeuwen	Gehele jaar	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 (uit dienst 1 juli 2021)	Directeur/ secretaris
Dhr. J.C.M. Zoun MBA (in dienst 1 juli 2021)	Directeur/ secretaris
Dhr. P.C. Verburg	Sr. Beleidsadviseur
Mevr. C. Cornelis-Kaaisteker	Beleidsadviseur
Mevr. drs. K.C. Jonker	Beleidsadviseur
Dhr. drs. P.M. Terlouw (uit dienst 1 december 2021)	Beleidsadviseur
Mevr. S.A. Schuurman	Beleidsadviseur
Mevr. R.A. van Maldegem-Wisse	Beleidsadviseur
Mevr. G. Shala (uit dienst 1 maart 2021)	Projectmedewerker
Dhr. R. van Rosevelt	Financieel beleidsadviseur
Mevr. B.T. Visser-Pannekoek	Financieel beleidsadviseur
Mevr. E.G.J Vree Egberts (uit dienst 1 januari 2021)	Financieel beleidsadviseur
Mevr. E.J. Gubbels-Heijnsdijk	Financieel medewerker
Mevr. J.M.F. Ruijten-Goetheer	Data-analist
Mevr. A.C. Elenbaas (in dienst 1 oktober 2021)	Communicatie-adviseur
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	Administratief medewerker
Mevr. J. Tielkemeijer (in dienst 1 mei 2021)	Administratief medewerker
Dhr. E.J.C. Geerse (uit dienst 1 februari 2021)	Beleidsadviseur leerlingenvervoer
Mevr. I.E. Geluk	Medewerker leerlingenvervoer
Mevr. J.M. Jansen (in dienst 1 februari 2021)	Medewerker leerlingenvervoer

Overzicht bijdragen van gemeenten en resultaat 2021

Overzicht van bijdragen van gemeenten

Gemeente	Educatie	Wmo	Gezondheidsbeleid	Overige projecten LL-vervoer	Bureaunkosten LL-vervoer	Overige projecten Vervoer Jeugdzorg	Secretariaat	TOTAAL
Borsele	27.041	4.620.400	669.558	564.073	0	23.941	174.809	6.079.822
Goes	38.639	11.476.843	1.120.495	189.893	8.602	39.037	263.388	13.136.898
Goes - Arbeidsmarktregio	414.109	0	0	0	0	0	0	414.109
Kapelle	15.549	2.547.844	369.611	205.625	6.827	27.331	105.317	3.278.105
Noord-Beveland	7.114	1.598.536	219.217	118.844	5.189	7.952	68.687	2.025.538
Reimerswaal	25.582	3.849.993	669.520	590.098	25.943	25.153	174.740	5.361.029
Schouwen-Duiveland	34.335	7.759.797	52.587	478.550	16.249	4.430	234.186	8.580.133
Tholen	27.589	5.598.557	232.197	622.283	25.534	154	195.698	6.702.012
TOTAAL	589.958	37.451.970	3.333.185	2.769.368	88.343	127.997	1.216.825	45.577.646

Uitsplitsing bijdrage gemeentelijke projecten Educatie

Gemeente	Volwassenen Educatie	Cultuur Educatie	Jeugdtheater school	Advies	TOTAAL	Bevoorschot voor educatie	Verrekenen educatie
Borsele	0	23.727	3.314	0	27.041	27.309	-268
Goes	0	33.089	5.550	0	38.639	39.088	-449
Goes - Arbeidsmarktregio	414.109	0	0	0	414.109	414.109	0
Kapelle	0	13.700	1.849	0	15.549	15.699	-150
Noord-Beveland	0	6.036	1.078	0	7.114	7.200	-86
Reimerswaal	0	25.582	0	0	25.582	25.777	-195
Schouwen-Duiveland	0	29.401	4.934	0	34.335	34.734	-399
Tholen	0	27.589	0	0	27.589	27.810	-221
TOTAAL	414.109	159.124	16.725	0	589.958	591.726	-1.768

Uitsplitsing bijdrage Wmo

Gemeente	Hulpmiddelen	Vervoer	Trapliften	HH	Begeleiding	Ov. Kosten	TOTAAL	Bevoorschot voor Wmo	Verrekenen Wmo
Borsele	346.267	509.852	13.903	1.858.057	1.891.816	505	4.620.400	4.684.503	-64.103
Goes	844.913	853.249	36.369	4.407.974	5.333.505	833	11.476.843	11.791.987	-315.144
Kapelle	211.966	185.831	11.090	1.131.753	1.006.921	283	2.547.844	2.618.932	-71.088
Noord-Beveland	110.005	167.284	10.394	780.755	529.937	162	1.598.536	1.654.249	-55.713
Reimerswaal	325.341	399.520	21.854	1.496.454	1.606.322	502	3.849.993	3.949.575	-99.582
Schouwen-Duiveland	574.616	638.151	77.928	3.577.522	2.890.831	748	7.759.797	7.953.257	-193.461
Tholen	396.400	371.126	40.248	1.980.097	2.810.115	571	5.598.557	5.823.636	-225.078
TOTAAL	2.809.508	3.125.014	211.786	15.232.611	16.069.447	3.604	37.451.970	38.476.140	-1.024.170

Uitsplitsing bijdrage Gezondheidsbeleid

Gemeente	AMW	Cliënten Ondersteuning	Regionaal Preventiebeleid	Psycho	TOTAAL	Bevoorschot Gezondheidsbeleid	Verrekenen Gezondheidsbeleid
Borsele	454.949	177.846	25.744	11.019	669.558	669.558	0
Goes	761.916	297.844	42.281	18.454	1.120.495	1.120.495	0
Kapelle	253.925	99.263	10.273	6.150	369.611	369.611	0
Noord-Beveland	147.961	57.840	9.832	3.584	219.217	219.217	0
Reimerswaal	454.749	177.768	25.989	11.014	669.520	669.520	0
Schouwen-Duiveland	0	0	36.179	16.408	52.587	52.587	0
Tholen	0	201.467	18.248	12.482	232.197	232.197	0
TOTAAL	2.073.500	1.012.028	168.546	79.111	3.333.185	3.333.185	0

Uitsplitsing bijdrage Overige projecten

Gemeente	Overige projecten LL-vervoer	Bevoorschot LL-vervoer	Verrekenen LL-vervoer
Borsele	564.073	593.194	-29.121
Goes	189.893	205.707	-15.813
Kapelle	205.625	235.968	-30.342
Noord-Beveland	118.844	124.995	-6.151
Reimerswaal	590.098	643.900	-53.802
Schouwen-Duiveland	478.550	486.925	-8.374
Tholen	622.283	643.923	-21.639
TOTAAL	2.769.368	2.934.611	-165.243

Gemeente	Bureaunkosten LL-vervoer	Bevoorschot Bureaunkosten LLV	Verrekenen Bureaunkosten LLV
Borsele	0	0	0
Goes	8.602	9.689	-1.087
Kapelle	6.827	7.689	-862
Noord-Beveland	5.189	5.844	-655
Reimerswaal	25.943	29.219	-3.276
Schouwen-Duiveland	16.249	18.301	-2.052
Tholen	25.534	28.758	-3.224
TOTAAL	88.343	99.500	-11.157

Gemeente	Overige projecten Vervoer Jeugdzorg	Bevoorschot Vervoer Jeugdzorg	Verrekenen Vervoer Jeugdzorg
Borsele	23.941	32.148	-8.207
Goes	39.037	36.053	2.984
Kapelle	27.331	26.926	405
Noord-Beveland	7.952	11.321	-3.369
Reimerswaal	25.153	29.744	-4.591
Schouwen-Duiveland	4.430	3.777	652
Tholen	154	264	-110
TOTAAL	127.997	140.233	-12.236

Uitsplitsing bijdrage Secretariaat

Gemeente	Secretariaat	Bevoorschot Secretariaat	Verrekenen Secretariaat
Borsele	174.809	174.809	0
Goes	263.388	263.388	0
Kapelle	105.317	105.317	0
Noord-Beveland	68.687	68.687	0
Reimerswaal	174.740	174.740	0
Schouwen-Duiveland	234.186	234.186	0
Tholen	195.698	195.698	0
TOTAAL	1.216.825	1.216.825	0

Totaal te verrekenen 2021 met gemeenten

Gemeente	Educatie	Wmo	Gezondheidsbeleid	Overige projecten LL-vervoer	Bureaucosten LL-vervoer	Overige projecten Vervoer Jeugdzorg	TOTAAL
Borsele	-268	-64.103	0	-29.121	0	-8.207	-101.698
Goes	-449	-315.144	0	-15.813	-1.087	2.984	-329.509
Goes - Arbeidsmarktregio	0	0	0	0	0	0	0
Kapelle	-150	-71.088	0	-30.342	-862	405	-102.037
Noord-Beveland	-86	-55.713	0	-6.151	-655	-3.369	-65.975
Reimerswaal	-195	-99.582	0	-53.802	-3.276	-4.591	-161.447
Schouwen-Duiveland	-399	-193.461	0	-8.374	-2.052	652	-203.634
Tholen	-221	-225.078	0	-21.639	-3.224	-110	-250.273
TOTAAL	-1.768	-1.024.170	0	-165.243	-11.157	-12.236	-1.214.573

Totaal resultaat 2021

Resultaat 2021	
Verrekening inhoudelijke programma's met gemeenten	1.214.573
Resultaat	
Overige projecten - Empowercare	-100.901
Secretariaat	<u>49.232</u>
	-51.669
Totaal resultaat 2021	<u>1.162.904</u>

Overzicht verschillen tussen Jaarrekening 2021 en Wmo-rapportage 4^e kwartaal 2021

Hulpmiddelen	Jaarrekening 2021	Wmo-rapportage 4e kw 2021	Vershil
Borsele	346.267	346.267	0
Goes	844.913	844.913	0
Kapelle	211.966	211.966	0
Noord-Beveland	110.005	110.005	0
Reimerswaal	325.341	325.341	0
Schouwen-Duiveland	574.616	574.616	0
Tholen	396.400	396.400	0
Totaal	2.809.508	2.809.508	0

Begeleiding	Jaarrekening 2021	Wmo-rapportage 4e kw 2021	Vershil
Borsele	1.891.816	1.882.514	9.302
Goes	5.333.505	5.311.674	21.831
Kapelle	1.006.921	1.006.616	305
Noord-Beveland	529.937	529.295	641
Reimerswaal	1.606.322	1.602.421	3.902
Schouwen-Duiveland	2.890.831	2.887.016	3.815
Tholen	2.810.115	2.808.168	1.947
Totaal	16.069.447	16.027.706	41.742

Regiotaxi (netto)	Jaarrekening 2021	Wmo-rapportage 4e kw 2021	Vershil
Borsele	509.852	509.852	0
Goes	853.249	853.249	0
Kapelle	185.831	185.831	0
Noord-Beveland	167.284	167.284	0
Reimerswaal	399.520	399.520	0
Schouwen-Duiveland	638.151	638.151	0
Tholen	371.126	371.126	0
Totaal	3.125.014	3.125.014	0

Leerlingenvervoer (netto)	Jaarrekening 2021	Wmo-rapportage 4e kw 2021	Vershil
Borsele	564.073	564.073	0
Goes	198.495	198.495	0
Kapelle	212.453	212.453	0
Noord-Beveland	124.033	124.033	0
Reimerswaal	616.041	616.041	0
Schouwen-Duiveland	494.799	494.799	0
Tholen	647.817	647.817	0
Totaal	2.857.711	2.857.711	0

Aankoop & onderhoud Trapliftten	Jaarrekening 2021	Wmo-rapportage 4e kw 2021	Vershil
Borsele	13.903	13.903	0
Goes	36.369	36.369	0
Kapelle	11.090	11.090	0
Noord-Beveland	10.394	10.394	0
Reimerswaal	21.854	21.854	0
Schouwen-Duiveland	77.928	77.928	0
Tholen	40.248	40.248	0
Totaal	211.786	211.786	0

Jeugdzorg vervoer	Jaarrekening 2021	Wmo-rapportage 4e kw 2021	Vershil
Borsele	23.941	23.941	0
Goes	39.037	39.037	0
Kapelle	27.331	27.331	0
Noord-Beveland	7.952	7.952	0
Reimerswaal	25.153	25.153	0
Schouwen-Duiveland	4.430	4.430	0
Tholen	154	154	0
Totaal	127.997	127.997	0

Hulp bij het Huishouden	Jaarrekening 2021	Wmo-rapportage 4e kw 2021	Vershil
Borsele	1.858.057	1.852.174	5.883
Goes	4.407.974	4.401.283	6.691
Kapelle	1.131.753	1.131.629	124
Noord-Beveland	780.755	780.755	0
Reimerswaal	1.496.454	1.494.746	1.708
Schouwen-Duiveland	3.577.522	3.574.374	3.148
Tholen	1.980.097	1.977.579	2.518
Totaal	15.232.611	15.212.539	20.072

Lijs met tabellen

Tabel 1 Totaal aantal uitstaande trapliften per gemeente in 2018 t/m 2021	7
Tabel 2 Aantal ritten Regiotaxi	8
Tabel 3 Aantal pashouders die in 2021 hebben gereisd	8
Tabel 4 Netto kosten per inwoner en per vervoersgerechtigde in 2021	9
Tabel 5 Beleidsindicator Sociaal Domein	13
Tabel 6 Netto vervoerskosten Leerlingenvervoer	17
Tabel 7 Aantal leerlingen in leerlingenvervoer meerdere jaren	18
Tabel 8 Aantal leerlingen per gemeente bij aanvang schooljaar	18
Tabel 9 Aantal jeugdigen in het jeugdzorgvervoer	19
Tabel 10 Algemene beleidsindicatoren	20
Tabel 11 Aantal fte's SWVO	21
Tabel 12 Financiële kengetallen SWVO	22
Tabel 13 Deelneming GVZ	23
Tabel 14 Verloopoverzicht vaste activa SWVO	28
Tabel 15 Vooruitbetalingen	29
Tabel 16 Overige uitzettingen	29
Tabel 17 Nog te ontvangen bedragen	29
Tabel 18 Aangehouden middelen buiten schatkist	30
Tabel 19 Liquide middelen	30
Tabel 20 Overlopende activa	30
Tabel 21 Reserve Exploitatieresultaten	30
Tabel 22 Bestemmingsreserves	31
Tabel 23 Reserve ziektevervangings	31
Tabel 24 Reserve opleidingsplan/personeel	31
Tabel 25 Reserve kennisverbreding	31
Tabel 26 Reserve afschrijvingen	32
Tabel 27 Reserve cultuureducatie	32
Tabel 28 Reserve toekomstvisie	32
Tabel 29 Netto vlottende schulden	33
Tabel 30 Vooruit ontvangen bedragen	33
Tabel 31 Vooruit ontvangen AMW/Cliëntondersteuning	33
Tabel 32 Vooruit ontvangen Koploperproject Cliëntenondersteuning	34
Tabel 33 Vooruit ontvangen gezondheidsbeleid	34
Tabel 34 Vooruit ontvangen innovatie begeleiding	34
Tabel 35 Vooruit ontvangen WEB-middelen	35
Tabel 36 Vooruit ontvangen Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024	35
Tabel 37 Vooruit ontvangen Educatie diversen	35
Tabel 38 Empowercare	36
Tabel 39 Nog te betalen en overig	36
Tabel 40 Volwasseneneducatie	39
Tabel 41 Cultuureducatie	39
Tabel 42 Jeugdtheaterschool Zeeland	39
Tabel 43 Advieskosten educatie	40
Tabel 44 Educatie per gemeente	40
Tabel 45 Resultaat programma educatie	40
Tabel 46 Totale kosten hulpmiddelen	42
Tabel 47 Vervoerskosten	42
Tabel 48 Vervoerskosten Regiotaxi	43
Tabel 49 Overige kosten vervoer	43
Tabel 50 Ritbijdragen vervoer	43
Tabel 51 Totale vervoerskosten Regiotaxi	44
Tabel 52 Vervoerskosten per gemeente	44
Tabel 53 Totale kosten trapliften	45
Tabel 54 Kosten aankoop en onderhoud trapliften per gemeente	45
Tabel 55 Totale kosten hulp bij het huishouden per gemeente	45
Tabel 56 Kosten begeleiding	46
Tabel 57 Zorgkosten begeleiding	46
Tabel 58 Innovatiekosten begeleiding	46

Tabel 59 Uitvoeringskosten begeleiding	47
Tabel 60 Totale kosten begeleiding	47
Tabel 61 Begeleiding per gemeente	47
Tabel 62 Overige kosten Wmo	48
Tabel 63 Totale overige kosten per gemeente	48
Tabel 64 Resultaat programma Wmo	48
Tabel 65 Algemeen Maatschappelijk Werk	50
Tabel 66 Cliëntenondersteuning	50
Tabel 67 Preventiebeleid	50
Tabel 68 Psychische en psychosociale problematiek	51
Tabel 69 Gezondheidsbeleid per gemeente	51
Tabel 70 Resultaat programma gezondheidsbeleid	51
Tabel 71 Vervoerskosten leerlingenvervoer	53
Tabel 72 Vervoersvergoedingen leerlingenvervoer	53
Tabel 73 Bureaukosten leerlingenvervoer	53
Tabel 74 Eigen bijdragen leerlingenvervoer	54
Tabel 75 Totale kosten leerlingenvervoer	54
Tabel 76 Kosten leerlingenvervoer per gemeente	54
Tabel 77 Bijdrage leerlingenvervoer per gemeente	55
Tabel 78 Totale kosten vervoer jeugdzorg	55
Tabel 79 Resultaat project Empowercare	56
Tabel 80 Totale kosten gemeente Veere - Wmo	56
Tabel 81 Resultaat programma overige projecten	56
Tabel 82 Personele kosten secretariaat	57
Tabel 83 Huisvestingskosten secretariaat	58
Tabel 84 Organisatiekosten secretariaat	58
Tabel 85 Automatiseringskosten	59
Tabel 86 Bijdrage gemeenten	59
Tabel 87 Vergoeding secretariaatskosten en overige inkomsten	59
Tabel 88 Resultaat programma Secretariaat	60
Tabel 89 Overzicht incidentele baten en lasten	61
Tabel 90 Gegevens Wet Normering Topinkomens functionarissen	62
Tabel 91 Gegevens Wet Normering Topinkomens bestuur	63
Tabel 92 Overzicht taakvelden	64

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 t/m 2021
- Grafiek 3 Kosten aankoop plus onderhoud trapliften
- Grafiek 4 Aantal verreden ritten 2018 t/m 2021 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