



Jaarverslag en jaarrekening 2022

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	15
	Programma Overige projecten	17
	Programma Secretariaat	20
1.3	Paragrafen	21
	Bedrijfsvoering	21
	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	22
	Financiering	23
	Verbonden Partijen	23
2.	JAARREKENING	24
2.1	Balans	24
2.2	Overzicht van baten en lasten 2022.....	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.....	35
2.4	Toelichting Overzicht van baten en lasten 2022.....	36
	Vennootschapsbelasting (VPB)	36
	Overzicht van baten en lasten Programma Educatie.....	37
	Overzicht van baten en lasten Programma Uitvoering Wmo	40
	Overzicht van baten en lasten Programma Gezondheidsbeleid	48
	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 2022.....	68
	Overzicht verschillen tussen Jaarrekening 2022 en Wmo-rapportage 4 ^e kwartaal 2022	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, weerstandsvormen, financiering en rechtmatigheid uitgewerkt.

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

Structuur GR

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

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

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



1.2 Jaarverslag per programma

Programma Educatie

Volwasseneducatie

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

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

De educatiemiddelen in de Oosterschelderegio werden in 2022 ingezet bij Scalda, als taalaanbieder en expertisecentrum, en voor de aanpak van laaggeletterdheid via (Digi)Taalhuizen. Een (Digi)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 (Digi)Taalhuis wanneer ze zich in willen inzetten als vrijwilliger. Omdat we sinds 2022 ook steeds meer inzetten op digitale vaardigheden, is de naam Taalhuis uitgebreid naar (Digi)Taalhuis.

In 2022 werd er Oosterschelderegio gewerkt met 3 (Digi)Taalhuisnetwerken: in Tholen, Schouwen-Duiveland en de Bevelanden.

Binnen de Oosterschelderegio vindt afstemming plaats binnen de beleidsgroep laaggeletterdheid. Hierin zitten vertegenwoordigers vanuit een aantal gemeenten, GR de Bevelanden, Scalda, 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.

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.

lasten en baten

	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Lasten				
Programma 1, Educatie	584.283	641.476	614.421	589.958
Baten				
Programma 1, Educatie	584.283	641.476	616.343	591.726
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	1.922	1.768
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	1.922	1.768

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

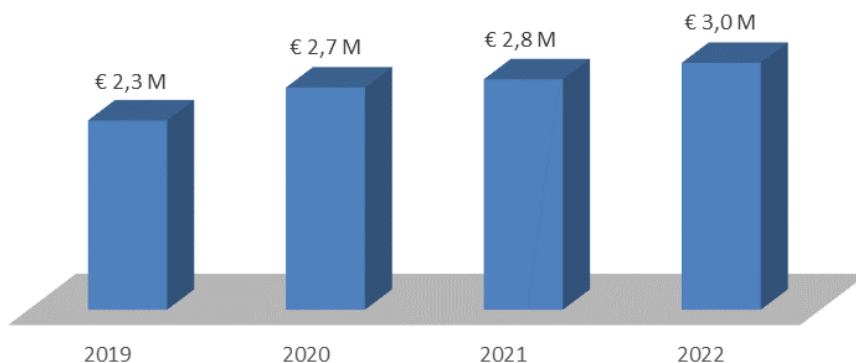
SWVO heeft, namens de samenwerkende gemeenten in de Oosterschelderegio, een contract voor hulpmiddelen afgesloten met leverancier Medipoint. In overleg en afstemming met de gemeenten in de Oosterschelderegio is afgesproken om te werken met een jaarlijks lumpsumbudget. Dit houdt in dat Medipoint jaarlijks op 1 juni een nieuw jaarbudget berekent, op basis van het bestand aan hulpmiddelen dat op dat moment uitstaat en op basis van de consumentenprijsindex (CPI) in de maand maart van dat betreffende jaar.

Met ingang van 1 juni 2022 is de laatste 3-jaars periode ingegaan van de overeenkomst tussen SWVO en Medipoint.

Voor de Oosterschelderegio geldt dat, net als in voorgaande jaren, sprake is van een lichte afname in het uitstaande bestand. Het uitstaande bestand per 1 juni 2022 is 3.802, in juni 2021 was er nog sprake van 3.866 uitstaande hulpmiddelen. Deze afname wordt mogelijk veroorzaakt door een verschuiving van de Wmo naar de WLZ.

Ondanks de daling in het uitstaande bestand is het jaarbudget gestegen. Het CPI van maart 2022 is vastgesteld op 9,7%. Dit percentage is erg gestegen vanwege het feit dat prijzen van grondstoffen, onderdelen en transportkosten zijn gestegen als gevolg van de coronapandemie. Daarnaast zijn de energieprijzen als gevolg van de oorlog in Oekraïne fors gestegen. Het jaarbudget voor 2022 is vastgesteld op € 2.951.948,-

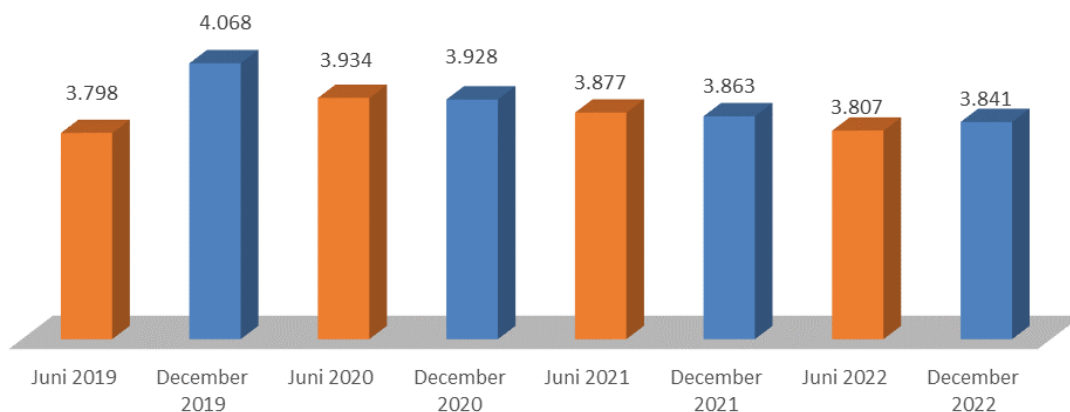
Grafiek 1 Kosten per jaar (jaarbudget) voor hulpmiddelen (in miljoenen euro's)



Het aantal innames in 2021 is groter dan het aantal leveringen. Over heel 2022 zijn het aantal leveringen en innames nagenoeg gelijk. In de loop van 2022 is een lichte stijging in het uitstaande bestand te zien. Vermoedelijk wordt deze stijging veroorzaakt door het opheffen van coronamaatregelen waardoor er meer mobiliteitsbehoefte is ontstaan bij inwoners. Het totale uitstaande bestand zit echter onder het niveau van 2019.

In grafiek 2 is te zien dat de daling van het uitstaande bestand zich voortzet in 2022

Grafiek 2 Uitstaand bestand hulpmiddelen per 1 juni en per 31 december



Trapliften

Het SWVO verzorgt in opdracht van de gemeenten in de Oosterschelderegio het contractbeheer met Otolift B.V. voor het leveren en onderhouden van de trapliften in de Oosterschelderegio. Sinds 15 juni 2020 geldt een nieuwe overeenkomst met Otolift. 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. Doordat Otolift al geruime tijd de trapliften levert en de oude trapliften vervangt, groeit het marktaandeel van deze leverancier in onze regio.

In 2022 ziet de verdeling van het uitstaande bestand er als volgt uit:

Tabel 1 Totaal uitstaande bestand per leverancier

Gemeente	Otolift 2022	Handicare 2022	Thyssenkrupp 2022	Totaal
Borsele	32	9	4	45
Goes	104	53	9	166
Kapelle	21	11	2	34
Noord-Beveland	28	7	0	35
Reimerswaal	42	12	9	63
Schouwen-Duiveland	84	17	9	110
Tholen	56	22	0	78
Totaal	367	131	33	531

In 2021 was sprake van een daling van het uitstaande bestand van 14% t.o.v. 2020. Deze daling zet niet door in 2022. In 2022 zijn er in de eerste helft van het jaar bijna net zoveel trapliften aangekocht als in heel 2021. De stijging van het uitstaande bestand in 2022 t.o.v. 2021 bedraagt 2%.

Tabel 2 Totaal aantal uitstaande trapliften per gemeente

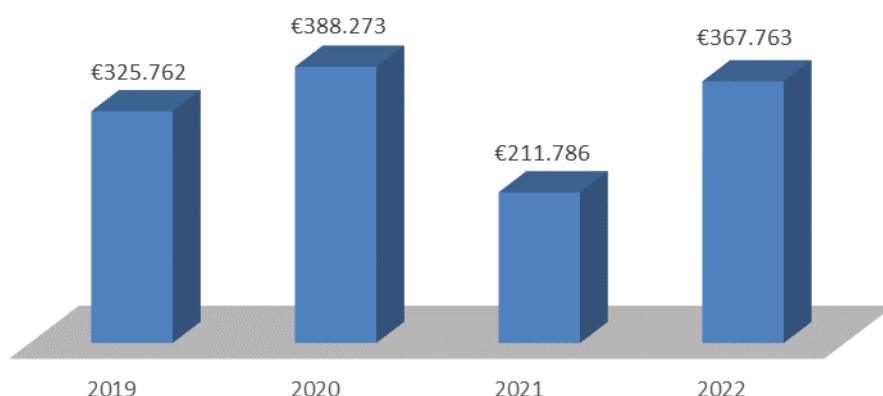
Gemeente	2019	2020	2021	2022
Borsele	50	54	47	45
Goes	189	194	172	166
Kapelle	34	36	31	34
Noord-Beveland	36	42	40	35
Reimerswaal	60	62	61	63
Schouwen-Duiveland	98	104	101	110
Tholen	59	71	68	78
Totaal	526	563	520	531

De verwachting is dat de aantallen de komende jaren flink zullen stijgen door een tekort aan geschikte woningen. Op het moment dat er geen gelijkvloerse woning beschikbaar is, is een traplift de goedkoopst adequate oplossing. Deze tendens is landelijk gezien al langer zichtbaar, maar lijkt nu ook in Zeeland duidelijker te worden.

Bovendien zal er door de toegang een onderzoek plaats vinden bij de liften die ouder zijn dan 15 jaar. Hierbij wordt onderzocht of de liften nog gebruikt worden, wat de gebruiksintensiteit is in combinatie met het welbevinden van de cliënt. Dit om af te wegen of we de liften moeten vervangen door nieuwere exemplaren. Op dit moment zijn de liften, ondanks hun leeftijd, nog in prima staat. Ze worden met een bepaalde regelmaat onderhouden. Echter, op het moment dat een (spoed-) reparatie nodig is, bestaat het risico dat er geen onderdelen meer te verkrijgen zijn. Deze situatie willen we voorkomen door na een beoordeling indien nodig een nieuwe lift te plaatsen. In de Oosterschelderegio gaat het om 37 trapliften waarbij een beoordeling dient plaats te vinden door de toegang van de gemeente. Dat betekent dat de komende jaren een aantal nieuwe liften geplaatst wordt vanwege vervanging. Jaarlijks zullen er maximaal 10 trapliften vervangen worden, verdeeld over 7 gemeenten.

In 2022 betaalden de gemeenten gezamenlijk € 367.763,- voor aankoop en onderhoud van trapliften. In 2022 heeft Otolift 88 liften geplaatst; in 2021 ging het om 46 liften. Onderstaande grafiek laat zien dat de kosten in 2022 in lijn zijn met de jaren ervoor. Het jaar 2021 kan gezien worden als uitzondering. Er werden in dat jaar veel minder trapliften verstrekt ten gevolge van de toen geldende coronamaatregelen. Na het opheffen van de coronamaatregelen in het eerste kwartaal van 2022 is er een stijging te zien van het aantal leveringen.

Grafiek 3 Kosten aankoop en onderhoud liften



Regiotaxi vervoer

In 2022 hebben veel van de bestaande pashouders weer gebruik gemaakt van de Regiotaxi. Veel culturele instellingen en of verenigingsactiviteiten zijn na corona weer open gegaan waardoor er ook weer meer is gereisd. Het aantal gebruikers is daarmee weer nagenoeg op het niveau van voor Corona. Naast de toename van de gebruikers is ook te zien dat er per gebruiker meer ritten worden gemaakt.

De totale werkelijke kosten voor de uitvoering van het Regiotaxi vervoer zijn € 148.560,- hoger dan de definitieve begroting in 2022. Daarvan is € 125.153,- toe te schrijven aan hogere vervoerskosten. De ritbijdragen kwamen door de stijging van het gebruik hoger uit dan begroot (-/- € 39.185,-).

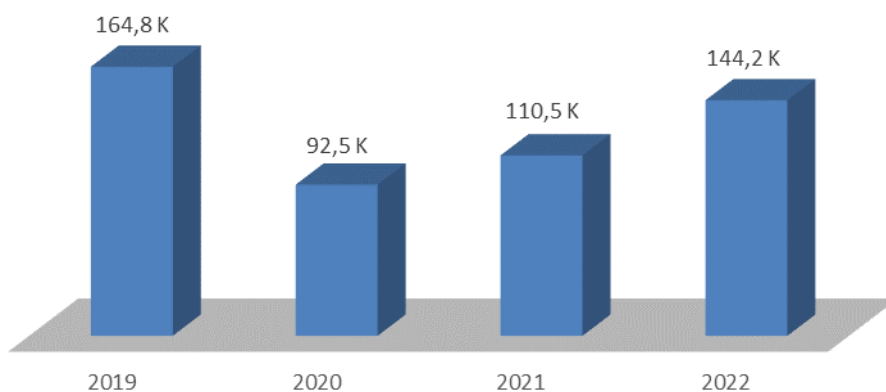
De overschrijding op de totale vervoerskosten zit ook in de 'overige kosten vervoer'. Deze zijn € 62.593,- hoger dan de definitieve begroting 2022. Oorzaak hiervan is, dat vanwege een juridisch geschil met Mybility advieskosten noodzakelijk waren en op basis van het resultaat hiervan nog openstaande vorderingen over en weer zijn verrekend.

In onderstaande tabellen en grafieken wordt de ritontwikkeling Wmo zichtbaar.

Tabel 3 Aantal ritten Regiotaxi

Gemeente Wmo	2019	2020	2021	2022
Borsele	21.307	12.194	13.297	15.455
Goes	58.489	32.778	40.761	54.848
Kapelle	8.478	4.448	5.582	7.634
Noord-Beveland	5.196	3.595	4.197	5.495
Reimerswaal	18.188	10.731	9.882	12.834
Schouwen-Duiveland	37.127	19.623	25.064	31.937
Tholen	16.004	9.175	11.696	16.034
Regio	164.789	92.544	110.479	144.237

Grafiek 4 Aantal verreden ritten in de Oosterschelderegio



In Tabel 4 is de ontwikkeling van het aantal pashouders dat in 2022 heeft gereisd weergegeven.

Tabel 4 Aantal pashouders die in 2022 hebben gereisd

Gemeente	Reizende pashouders	Gem. aantal ritten per pashouder	Gem. aantal KM per pashouder	Gem. aantal km per rit	Gem. kosten per rit
Borsele	437	35,37	420	11,9	31,89
Goes	1.315	41,71	297	7,1	18,11
Kapelle	238	32,08	320	10,0	29,57
Noord-Beveland	148	37,13	500	13,5	36,73
Reimerswaal	321	39,98	526	13,2	37,81
Schouwen-Duiveland	793	40,27	392	9,7	23,30
Tholen	492	32,59	368	11,3	24,89
Totaal 2022	3.744	38,52	370	9,6	€ 24,56
<i>(Totaal 2021)</i>	<i>3.381</i>	<i>32,68</i>	<i>325</i>	<i>10,0</i>	<i>€ 28,29</i>

De netto kosten per vervoersgerechtigde in tabel 5 zijn berekend op basis van het aantal pashouders dat in 2022 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 2022 zijn gestegen t.o.v.2021. Dit heeft o.a. te maken met het feit dat er meer gereisd is en er meer benodigde voertuigen zijn ingezet terwijl het aantal inwoners nauwelijks is veranderd.

Tabel 5 Netto kosten per inwoner en per vervoersgerechtigde in 2022

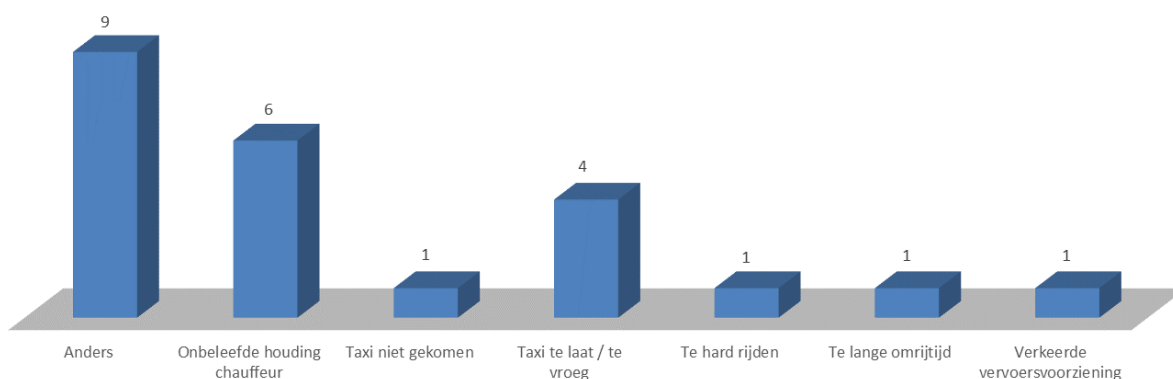
Gemeente	Netto kosten per inwoner	Netto kosten per vervoers gerechtigde
Borsele	21,60	1.127,69
Goes	25,73	755,18
Kapelle	17,53	948,55
Noord-Beveland	26,65	1.363,66
Reimerswaal	21,19	1.511,79
Schouwen-Duiveland	21,85	938,40
Tholen	15,30	811,28
Regioprijs 2022	€ 21,48	€ 946,06
(Regioprijs 2021)	€ 18,95	€ 924,29

Klachten vervoer

In het Collectief Vervoerssysteem Regiotaxi Oosterschelde zijn in 2022 ruim 144.000 ritten uitgevoerd. In 2022 zijn er 27 klachten geregistreerd, waarvan er 23 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).

Tot en met 2021 nam het aantal cliënten met een maatwerkvoorziening HH sterk toe. In 2022 is deze stijging afgevlakt en zien we een stabilisatie van het aantal cliënten. We zien dat het effect van het abonnementstarief is uitgewerkt. Andere mogelijke oorzaken voor de stabilisatie van het aantal cliënten zijn:

- De maatregelen vanuit het project GRIP op de Wmo. Het aantal inwoners met een voorziening Huishoudelijke Zorg daalt, daar waar het aantal inwoners met een voorziening Huishoudelijke Hulp stijgt. We zien dus een verschuiving van zwaardere naar lichtere zorg;
- Uitgestelde zorg. In de zomer waren er wachtlijsten voor Huishoudelijke Hulp. Hierdoor kregen er minder mensen hulp. Eind 2022 zijn de wachtlijsten korter en kunnen aanbieders weer meer mensen hulp bieden. Dit zien we terug in een lichte stijging van het aantal cliënten aan het eind van het jaar.

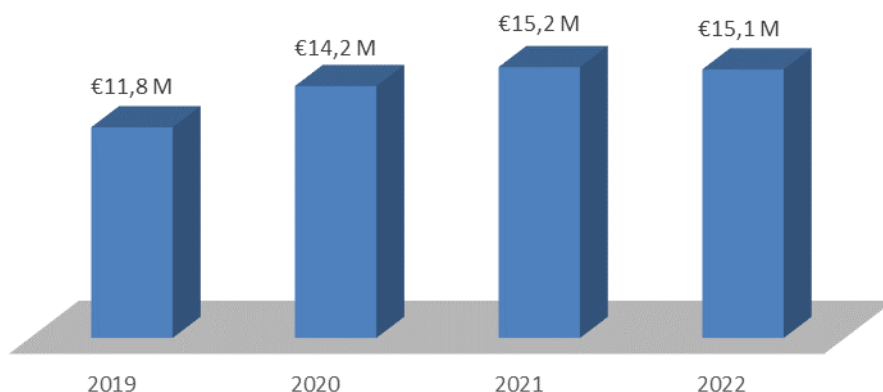
Ten opzichte van 2021 zijn de kosten HH gedaald van € 15.232.611,- naar € 15.097.190,-. Dit ondanks de stijging van het tarief met het OVA percentage (3,14%). Belangrijkste oorzaak is de verschuiving van zwaardere naar lichtere zorg.

Inhoudelijke ontwikkelingen in 2022 waren:

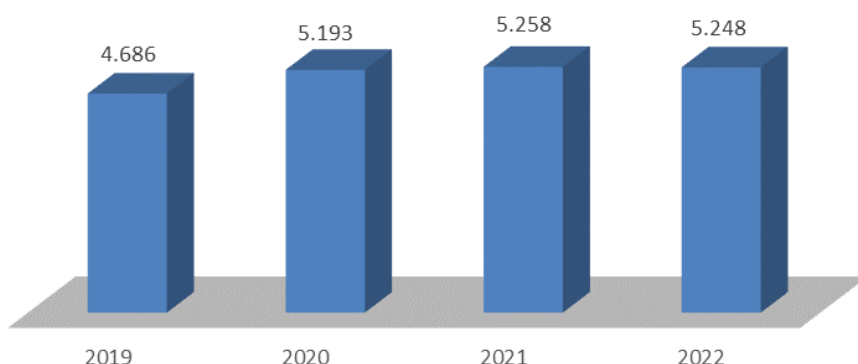
- De gemeente Schouwen-Duiveland startte samen met aanbieder Eilandzorg een pilot met een lumpsum financiering voor een afgebakende groep inwoners;

- Met 4 aanbieders ontwikkelden we een pilot voor de inzet van een robotstofzuiger. Doel is om te onderzoeken of de inzet van een robotstofzuiger tijd bespaart en of het werk hierdoor voor de medewerker minder zwaar wordt;
- In de eerste helft van 2022 liepen de wachtlijsten voor HH op, met een piek in de zomervakantie. Door diverse acties van zorgaanbieders en SWVO daalde de wachtlijst richting eind 2022;
- Samen met ViaZorg, 4 zorgaanbieders, het UWV, GR de Bevelanden en het onderwijs startten we met de werving van huishoudelijke hulpen onder specifieke doelgroepen.

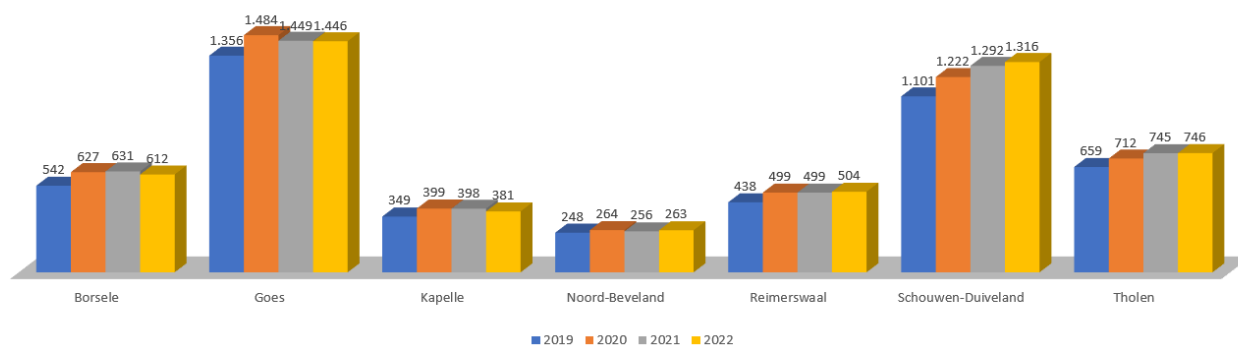
Grafiek 6 Kostenontwikkeling Hulp bij het Huishouden (HH)



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 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.

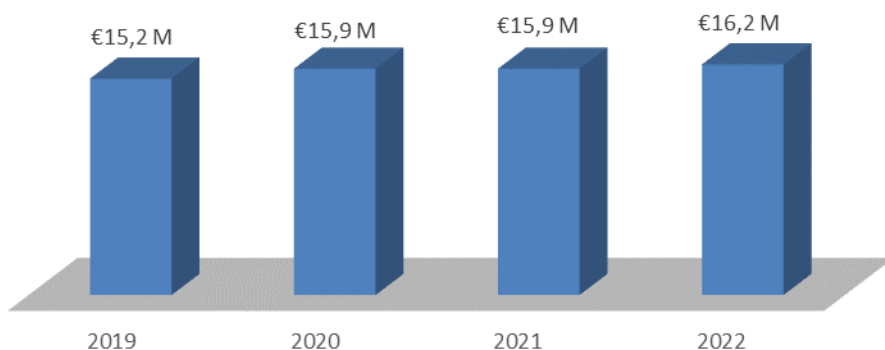
In 2021 vlakke de stijging van het aantal cliënten af. In 2022 zien we eenzelfde ontwikkeling. Het aantal cliënten in 2022 is nagenoeg hetzelfde als in 2021. Ook hier zien we een verschuiving van zwaardere naar lichtere zorg. Het aantal cliënten met de voorziening begeleiding thuis steeg, maar het aantal cliënten met de voorziening begeleiding thuis specialistisch daalde. Het gebruik van de waakvlam steeg licht. Bij de dagbesteding daalt het aantal cliënten.

Ten opzichte van 2021 zijn de kosten voor begeleiding en dagbesteding (inclusief innovatie- en uitvoeringskosten) gestegen van € 16.069.447,- naar € 16.443.317,-. Oorzaken hiervoor zijn meer kosten van projecten buitenom iWmo en de stijging van het tarief met het OVA-percentage. De verschuiving van zwaardere zorg naar lichtere zorg en de stabilisatie van het aantal cliënten dempen de kostenstijging.

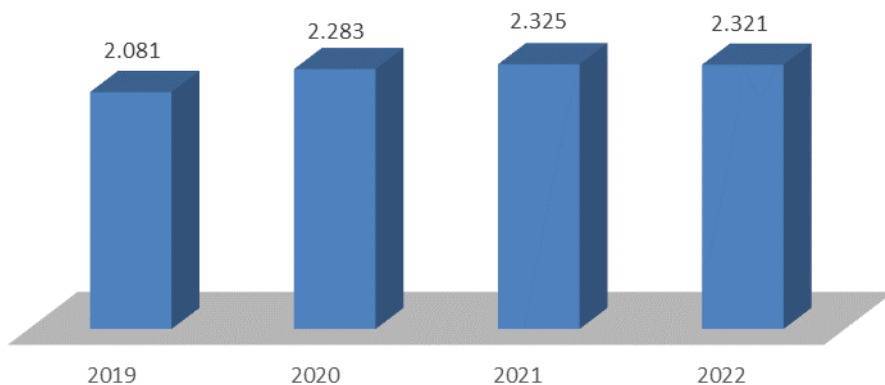
Inhoudelijke ontwikkelingen in 2022:

1. Rust na Onrust startte met indicatievrije dagbesteding voor de inwoners van Reimerswaal;
2. De indicatievrije dagbesteding in Borsele is uitgebreid met 1 locatie;
3. Schouwen-Duiveland startte in oktober met het project Samen Sterk voor jongeren. Deze pilot richt zich op de overgang van 18- naar 18+ en experimenteert met een samenhangend aanbod voor kwetsbare jongvolwassenen in de leeftijd van 16 tot 27 jaar. Doel hiervan is onder andere om instroom in een maatwerkvoorziening te voorkomen;
4. De werkgroep innovatie startte in het kader van de GRIP maatregelen een onderzoek naar een algemene voorziening begeleiding en de voorliggende voorziening KVV-BT;
5. De gemeente Kapelle startte samen met Eleos een pilot voor de inzet van zorgrobot Tessa. Doel is om te onderzoeken in hoeverre digitale begeleiding kan helpen om meer structuur in het leven van cliënten aan te brengen;
6. Het AB stelde de notitie EHealth en digitalisering vast;
7. Het project Wij(k) samen is afgerond. Hoewel er veel geleerd is van dit project, is besloten hier niet mee verder te gaan. Dit omdat de vragen van inwoners anders van aard waren dan waar het project voor bedoeld was. Deze vragen worden door de gemeenten nu op een andere manier beantwoord.
8. In 2024 hebben de gemeenten Goes (ruilwinkel), Kapelle (zorgrobot Tessa), Schouwen-Duiveland (pilot samen sterk voor jongeren) en Tholen (Anna Zorgt) (een deel van) het innovatiebudget ingezet.

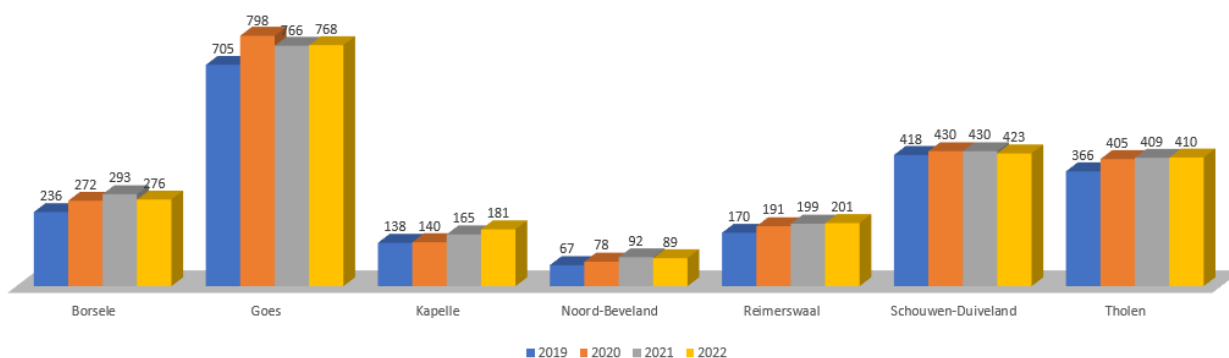
Grafiek 9 Kostenontwikkeling zorgkosten begeleiding en dagbesteding



Grafiek 10 Ontwikkeling aantal cliënten begeleiding regionaal



Grafiek 11 Ontwikkeling aantal cliënten begeleiding per gemeente



lasten en baten

	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Lasten				
Programma 2, Uitvoering Wmo	41.543.970	38.312.745	38.987.192	37.953.979
Baten				
Programma 2, Uitvoering Wmo	41.543.970	38.412.745	38.439.140	38.991.417
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	0	100.000	-548.052	1.037.438
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	-100.000	-100.464	-13.268
Gerealiseerd resultaat	0	0	-648.516	1.024.170

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 6 Beleidsindicator Sociaal Domein

Aantal cliënten met een maatwerkvoorziening per 10.000 inwoners	Werkelijk 2022	Begroot 2022	inwoners 1-1-2021
Borsele	322	334	22.818
Goes	481	499	38.594
Kapelle	364	357	12.878
Noord-Beveland	394	399	7.572
Reimerswaal	251	256	22.897
Schouwen-Duiveland	412	409	34.054
Tholen	368	352	26.086
TOTAAL	382	385	164.899

Voor de primaire begroting 2022 is uitgegaan van het aantal cliënten per 31-12-2020 welke een maatwerkvoorziening HH/Begeleiding hadden. Dit waren 385 cliënten per 10.000 inwoners. Het gerealiseerde aantal cliënten per 10.000 inwoners op 31-12-2022 is 382. Dit is een stabilisatie. Oorzaak hiervoor kunnen de GRIP maatregelen zijn (stabilisatie aantal cliënten).

Programma Gezondheidsbeleid

Regionaal gezondheidsbeleid

Gemeenten hebben de wettelijke taak om iedere vier jaar gezondheidsbeleid op te stellen waarin staat wat wordt gedaan om de gezondheid van burgers te bevorderen en te beschermen. We weten dat we voor een substantieel deel ziekte kunnen voorkomen door gezondheid te verbeteren door een gezonde leefstijl en gezonde leefomgeving. Dat vraagt om meer focus op eigen regie, leefstijl en preventie, maar ook om een krachtige inzet op de leefomgeving en de aanpak van sociale problematiek. Een brede en duurzame aanpak in de wijk. Het bevorderen van gezondheid doe je als gemeente niet alleen, maar samen met (maatschappelijke) organisaties en inwoners.

De zeven gemeenten in de Oosterschelderegio, SWVO en de GGD Zeeland hebben samen de ambities en de opgaven van het gemeentelijk gezondheidsbeleid benoemd in het regionaal kader gezondheid Oosterschelderegio 2022-2025, getiteld [Hoe kunnen we de gezondheid van onze inwoners versterken?](#) In de loop van 2022 hebben alle gemeenteraden en het bestuur van SWVO de kadernota vastgesteld.

Het regionaal kader gezondheid is een richtinggevend kader waarin de landelijke inzichten zijn verwerkt en regionale ambities zijn benoemd. 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 kader staan vier gezondheidsvraagstukken (ofwel speerpunten) uit de landelijke nota centraal:

- **Gezondheid in de fysieke en sociale leefomgeving**
- **Gezondheidsachterstanden verkleinen**
- **Druk op het dagelijks leven bij jeugd en jongvolwassenen**
- **Vitaal ouder worden**

Per gezondheidsvraagstuk zijn ambities benoemd. De nadere uitwerking gebeurt veelal lokaal: door in gesprek te gaan met betrokkenen, samen te werken met andere gemeentelijk beleidsdomeinen, aan te sluiten bij (sub)regionale ontwikkelingen en lokale uitvoeringsplannen met concrete activiteiten te ontwikkelen. De lokale preventie-akkoorden zijn daar goede voorbeelden van. In de regionale werkgroep Gezondheid & Preventie wordt afgestemd waar regionaal kan worden samengewerkt en wordt de voortgang op de ambities gemonitord.

Regionale activiteiten gezondheidsbeleid

In de begroting SWVO (programma Gezondheidsbeleid) is een klein deel van de gemeentelijke middelen voor gezondheidsbeleid verwerkt voor de uitvoering van regionaal preventiebeleid. Uit deze middelen wordt de uitvoering van de Zeeuwse aanpak *Laat ze niet (ver)zuipen* bekostigd (de bijdrage van de Oosterschelderegio). Verder wordt de inkoop van interventies voor verslavingspreventie en GGZ-preventie¹ bij Emergis Preventie / 1nul1 regionaal afgestemd en gecontracteerd (regionale raamovereenkomst tussen SWVO en Emergis Preventie). Het zijn zowel regionale als lokale activiteiten waarover afspraken worden gemaakt. De inzet is vooral gericht op voorlichting aan jongeren en hun ouders en outreachende preventie.

Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW) en Cliëntondersteuning

De vijf gemeenten van de Bevelanden² subsidiëren gezamenlijk het Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW). Daarvoor zijn nadere afspraken gemaakt 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 uitvoeringsovereenkomst. Daarin zijn de verschillende diensten beschreven.

In de voorgaande jaarverslagen is gerapporteerd over het aantal korte contacten, het aantal aanmeldingen en het aantal cliënten dat SMWO heeft geholpen. Deze cijfers zijn niet beschikbaar voor 2022. In de tweede helft van 2022 heeft SMWO namelijk een nieuw registratiesysteem ingevoerd, waarin op een heel andere wijze wordt geregistreerd. De gegevens uit beide systemen zijn niet één op één vergelijkbaar.

¹ De GGZ-preventie richt zich op het voorkomen van psychische problemen en gezondheidsschade. We spreken ook wel over interventies mentale gezondheid.

² Borsele, Goes, Kapelle, Noord-Beveland en Reimerswaal. De gemeenten Schouwen-Duiveland en Tholen maken zelf afspraken over maatschappelijk werk.

De gegevens uit de eerste periode van 2022 geven een beeld van het type vragen. In de korte contacten gaan de meeste vragen over wet- en regelgeving/financiën (bijna 40%), gevolgd door veiligheid (14%) en gezondheid (12%). Bij de individuele dienstverlening gaat 19% over gezondheid, 17% over sociale interacties en 15% over wet- en regelgeving/financiën. In het nieuwe systeem worden de hulpvragen op een andere wijze geregistreerd, dat zal van invloed zijn op de verantwoording in 2023. De tevredenheid over de dienstverlening is goed, gemiddeld wordt een 8,3 als rapportcijfer gegeven.

Omdat het een totaal ander soort registratiesysteem is, moeten de medewerkers gaandeweg ervaring opdoen met het nieuwe systeem. Het nieuwe systeem kent namelijk vele toepassingen, waaronder een cliëntportaal en de mogelijkheid om taken of opdrachten, waaronder eventuele E-health modules, aan te bieden. De bedoeling is om in 2023 de verdere toepassingen van het systeem te onderzoeken op bruikbaarheid voor de doelgroepen van SMWO.

Ontwikkelingen

In de wereld om ons heen zijn er vele misstanden en crisissen ontstaan die van invloed zijn op iedereen. Daarnaast is er sprake van een steeds grotere groep mensen die in armoede leeft en een toenemende complexiteit van de systeemwereld. Dat merkt SMWO in de dagelijkse contacten, zoals in het gedrag van mensen en het type ondersteuningsvragen. De tendens is dat er een verschuiving van de vraag voor maatschappelijk werk naar onafhankelijke cliëntondersteuning gaande is. Mede door de oplopende wachttijden in de zorg (onder andere als gevolg van de arbeidsmarktproblematiek) is er stijging van wachttijden. De noodzaak van samenwerking met andere (maatschappelijke) organisaties is duidelijk.

Ook SMWO heeft nu te maken met problematieken op de arbeidsmarkt. Eind 2021 zijn landelijk afspraken gemaakt om de salarissen in zorg en welzijn te verbeteren. Gemeenten zijn opgeroepen om de loon gebonden component van alle tarieven in de Jeugdwet en de Wmo per 1 januari 2022 met 1,13% extra te laten stijgen (daarvoor ontvangen de gemeenten extra middelen in het gemeentefonds). Deze arbeidsmarkttoeslag is ook verwerkt in de CAO Sociaal Werk, waardoor de loonkosten voor SMWO stegen. Het bestuur SWVO heeft ingestemd met het verzoek van SMWO om de arbeidsmarkttoelage te compenseren voor 2022 en 2023.

Koploperproject cliëntondersteuning Oosterschelderegio

Het koploperproject cliëntondersteuning is in 2021 als project afgerond, het proces loopt echter door. Vanuit de resterende projectmiddelen zijn verschillende activiteiten geborgd voor de komende periode (tot het beschikbare budget op is). Zoals borging van het regionale platform [Zeeland Zorgt Samen](https://zeelandzorgtsamen.nl), de campagne-website (www.meedenkerszeeland.nl) en trainingen voor vrijwillige meedenkers.

lasten en baten

	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Lasten				
Programma 3, Gezondheidsbeleid	3.363.186	3.424.796	3.448.771	3.520.197
Baten				
Programma 3, Gezondheidsbeleid	3.363.186	3.424.796	3.424.771	3.520.197
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	0	0	-24.000	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	0	0	-24.000	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. In 2022 zijn onder andere de onderwerpen inkoop, geweld hoort nergens thuis, kinderopvang op sociaal medische indicatie, vaart in veiligheid en het beleidskader jongvolwassenen besproken. Daarnaast is de afstemming met de collega-ambtenaren onderwijs vorm gegeven.

Het SWVO faciliteert het regionaal overleg van de procescoördinatoren/procesregisseurs en de Jeugdbeschermingstafel voor de Oosterschelderegio. Aan deze tafel wordt inhoudelijke casuïstiek met de Raad voor de Kinderbescherming afgestemd.

Leerlingenvervoer

In samenwerking met de Gemeentelijke Vervoercentrale Zeeland geeft het Loket 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 2022 kon gebruik worden gemaakt van een digitaal systeem om de aanvraag voor leerlingenvervoer in te dienen. Het voordeel van dit systeem 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 en eigen vervoer, is in 2022 erg tijdrovend geweest. Eén van de redenen hiervoor is de invoering van een kortingssysteem van Connexion, Zeeland Voordeel waardoor geen vaste abonnementskosten kunnen worden vergoed.

De VNG heeft begin 2021 een nieuwe Modelverordening Leerlingenvervoer uitgebracht. De medewerkers van het Loket Leerlingenvervoer passen de Modelverordening in overleg met de betrokken beleidsmedewerkers aan, zodat deze begin 2024 vastgesteld kan worden in de gemeenten in de Oosterschelderegio.

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.

Het aantal incidenten in het taxivervoer neemt toe, wat tot gevolg heeft dat sommige leerlingen geen gebruik kunnen maken van aangepast vervoer. In dat geval wordt een bekostiging gegeven op basis van openbaar vervoer of een kilometervergoeding.

Tabel 7 Netto vervoerskosten Leerlingenvervoer

Overzicht netto vervoerskosten Leerlingenvervoer (vervoerskosten en vergoedingen ouders)					
Gemeente	2018	2019	2020	2021	2022
Borsele	347.421	409.353	599.558	564.073	502.283
Goes	164.367	151.833	197.167	194.475	168.929
Kapelle	66.356	103.668	164.137	211.031	178.297
Noord-Beveland	103.113	115.023	149.153	125.713	125.751
Reimerswaal	492.575	512.423	699.595	634.838	585.844
Schouwen-Duiveland	463.413	484.743	477.291	490.045	566.213
Tholen	630.041	638.274	639.010	656.303	663.895
Totaal	2.267.286	2.415.318	2.925.911	2.876.477	2.791.213

Tabel 8 Aantal leerlingen in leerlingenvervoer meerdere jaren

Gemeente	Aantal leerlingen				
	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Borsele	0	0	0	0	0
Goes	64	60	56	62	49
Kapelle	38	47	58	57	61
Noord-Beveland	34	37	38	44	39
Reimerswaal	205	185	189	208	215
Schouwen-Duiveland	135	119	122	120	121
Tholen	195	183	168	185	167
Totaal	671	631	631	676	652

Ter voorbereiding op schooljaar 2022-2023 hebben de medewerkers van het Loket Leerlingenvervoer in het voorjaar 20 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 9 Aantal leerlingen per gemeente bij aanvang schooljaar

Gemeente	Aantal leerlingen aanvang schooljaar 2022-2023				
	taxi	eigen vervoer	fiets	openbaar vervoer	Totaal
Borsele	0	0	0	0	0
Goes	47	1	0	1	49
Kapelle	52	4	1	4	61
Noord-Beveland	25	8	1	5	39
Reimerswaal	145	9	6	55	215
Schouwen-Duiveland	97	5	0	19	121
Tholen	108	43	1	15	167
Totaal	474	70	9	99	652

In 2022 heeft viermaal een overleg plaatsgevonden met de gemeentelijke beleidsmedewerkers. De medewerkers hebben scholing gevolgd met betrekking tot leerlingenvervoer. Halverwege 2022 is een vacature ontstaan bij het Loket Leerlingenvervoer.

Jeugdzorg vervoer

Binnen de vervoerscontracten van het SWVO worden ook 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 10 is de ontwikkeling van het aantal jeugdigen dat in 2022 gebruik heeft gemaakt van het Jeugdzorgvervoer weergegeven t.o.v. voorgaande jaren.

Tabel 10 Aantal jeugdigen in het jeugdzorgvervoer

Gemeente	Aantal Jeugdigen				
	2018	2019	2020	2021	2022
Borsele	22	36	27	21	16
Goes	8	21	17	25	29
Kapelle	18	9	7	6	7
Noord-Beveland	5	7	9	5	2
Reimerswaal	65	27	30	20	17
Schouwen-Duiveland	32	41	15	19	23
Tholen	23	27	9	6	5
Totaal	173	168	114	102	99

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.

De bijdrage van de gemeente Veere bedraagt hiervoor in 2022 € 116.782,-. Dit bedrag wordt jaarlijks verhoogd met het VZG-percentage. Het bedrag is opgebouwd uit loon-, huisvestings-, organisatie- en automatiseringskosten.

lasten en baten

	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Lasten				
Programma 4, Overige projecten	6.612.210	6.650.765	6.520.214	6.749.247
Baten				
Programma 4, Overige projecten	6.612.210	6.650.765	6.540.028	6.836.981
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	19.814	87.734
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	19.814	87.734

Programma Secretariaat

Ontwikkelingen

In 2022 is projectorganisatie die destijds is opgezet, doorgegaan om verder invulling te geven aan de aanbevelingen, die bureau Berenschot destijds in 2020 heeft gedaan, om meer grip te krijgen op de stijgende uitgaven binnen de Wmo.

Doelstelling daarbij blijft om een trendbreuk te realiseren in het toenemende aantal cliënten wat gebruik maakt van Wmo maatwerkvoorzieningen (in het bijzonder de maatwerkvoorzieningen Hulp bij het Huishouden en Begeleiding).

In 2022 is door zes projectteams verder gewerkt aan concrete actieplannen om deze trendbreuk te realiseren. Inmiddels zijn deze aanbevelingen geïmplementeerd en moet de adequate aansturing van de verschillende toegangen uiteindelijk de gewenste resultaten gaan opleveren.

Het SWVO heeft in het kader van het project Grip op de Wmo ook een raadsbijeenkomst 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 zijn getoond.

lasten en baten

	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Lasten				
Programma 5, Secretariaat	1.533.148	1.555.200	1.476.666	1.499.188
Baten				
Programma 5, Secretariaat	1.426.502	1.426.502	1.453.257	1.413.777
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-106.647	-128.698	-23.409	-85.411
Toevoeging/onttrekking aan reserves	106.647	128.698	137.334	134.643
Gerealiseerde resultaat	0	0	113.925	49.232

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 11 Algemene beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Realisatie 2022
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	0,093
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	0,092
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 10
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	3,7% € 48.025
Overhead	Kosten als % van totale lasten	3,1%

1.3 Paragrafen

Bedrijfsvoering

Bureau Samenwerkingsverband

In totaal werken er 20 medewerkers (15,12 fte) bij het Samenwerkingsverband. De toename van 1,01 fte wordt veroorzaakt door de volgende mutaties. Het vertrek van een medewerker bij de afdeling beleid in december 2021 is in februari 2022 ingevuld (+ 0,89 fte), daarnaast is een medewerker minder gaan werken (-/- 0,11 fte). Bij de afdeling secretariaat is een medewerker vertrokken (-/- 0,55 fte), hiervoor is extra capaciteit aangetrokken voor het applicatiebeheer van het zorgsysteem en er is een medewerker door drukte overgeplaatst naar Loket Leerlingenvervoer (-/-0,44 fte). Voor het applicatiebeheer van het zorgsysteem is extra capaciteit (+ 0,5 fte) aangetrokken. Bij de afdeling communicatie is een medewerker vertrokken (-/- 0,39 fte) en een nieuwe medewerker aangetrokken (+ 0,44 fte). Bij het Loket leerlingenvervoer is vanwege drukte extra capaciteit (+0.67 fte) aangetrokken, waarvan (+ 0,44 fte) via overplaatsing vanuit het secretariaat.

Tabel 12 Aantal fte's SWVO

Onderdeel	Aantal fte's	
	1-1-2022	31-12-2022
Directeur-secretaris	1,00	1,00
Beleid	4,23	5,00
Secretariaat	3,39	2,39
Applicatiebeheer	0,00	0,50
Financiën	2,44	2,44
Data-analist	0,89	0,89
Communicatie	0,39	0,44
Loket leerlingenvervoer	1,78	2,45
Totaal	14,11	15,12

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

Daarnaast levert het bureau van het Samenwerkingsverband diensten aan het CZW bureau. Het gaat hierbij om aansturing en financiën. In totaal werken er 15 medewerkers (11,83 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.

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.

Weerstandsvormogen en risicobeheersing

Om niet begrote/ onvoorzienbare 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.

Hieronder zijn de financiële kengetallen opgenomen die voor het SWVO van toepassing zijn:

Tabel 13 Financiële kengetallen SWVO

Verloop van de kengetallen	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Netto schuldquote	0,23%	-2,71%	0,78%
Solvabiliteitsrisico	8,35%	21,08%	4,07%
Structurele exploitatieruimte	-0,42%	2,26%	-0,92%

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 2022 van 0,78% is derhalve gunstig.

Solvabiliteitsrisico

Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin het SWVO is staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van het SWVO. In 2022 daalt dit percentage van 21,08% in 2021 naar 4,07% in 2022. Dit wordt veroorzaakt door een lager eigen vermogen, grotendeels veroorzaakt door een negatief gerealiseerd resultaat. Dit negatief gerealiseerd resultaat wordt na vaststelling door het Algemeen Bestuur verrekend met de gemeenten.

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 2022 met -0,92% licht negatief.

Financiering

Het financieel beheer is in 2022 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 14 Deelneming GVZ

Gemeentelijke Vervoerscentrale Zeeland	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen	533.184	457.455
<u>Vreemd vermogen</u>	2.287.645	2.287.139
* Langlopende schulden	186.050	197.798
* Kortlopende schulden	2.101.595	2.089.341
Bedrijfsresultaat (na belastingen)	75.729	128.818

2. JAARREKENING

2.1 Balans

	ACTIVA (bedragen x € 1,-)	Ultimo 2022		Ultimo 2021	
1	Vaste activa				
1.1	<i>Materiele vaste activa</i> - Investerings met een economisch nut	643.147	643.147	675.027	675.027
1.2	<i>Financiële vaste activa</i> - deelname Taxicentrale Zeeuws-Vlaanderen	1	1	1	1
	Totaal vaste activa		643.148		675.028
2	Vlottende activa				
2.1	Vooruitbetalingen - Vooruitbetalingen	54.131	54.131	21.224	21.224
2.2	<i>Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar</i> - Vorderingen op gemeenten - Overige vorderingen - Overige uitzettingen: Schatkistrekening	331.291 13.909 5.473.000	5.818.200	1.493.773 17.775 6.735.000	8.246.549
2.3	<i>Liquide middelen</i> - Kassaldi - Bank- en giroaldi	240 34.089	34.329	319 4.946	5.265
2.4	<i>Overlopende activa</i> - Nog te ontvangen bijdragen NL overig	865.172	865.172	966.565	966.565
	Totaal vlottende activa		6.771.831		9.239.603
	Totaal-generaal		7.414.979		9.914.630

	PASSIVA	(bedragen x € 1,-)	Ultimo 2022		Ultimo 2021	
3	Vaste passiva					
3.1	<i>Eigen vermogen</i>			301.539		2.089.839
	- Algemene Reserves:					
	Reserve Exploitatieresultaat	227.532			279.202	
	- Overige bestemmingsreserves	610.864			647.734	
	- Gerealiseerde resultaat*	-536.858			1.162.904	
	Totaal vaste passiva			301.539		2.089.839
4	Vlottende passiva					
4.1	<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar</i>			6.875.556		7.462.948
	- Rekening-courant met CZW-bureau	2.277.473			3.170.141	
	- Schulden aan gemeenten	152.000			0	
	- Overige schulden	4.446.083			4.292.807	
4.2	<i>Overlopende passiva</i>			237.883		361.842
	- Vooruit ontvangen bijdragen NL overig	202.713			308.053	
	- Nog te betalen	35.170			53.790	
	Totaal vlottende passiva			7.113.439		7.824.790
	Totaal-generaal			7.414.979		9.914.630

* Uitsplitsing van het gerealiseerde resultaat
zie bladzijde 72

2.2 Overzicht van baten en lasten 2022

	<i>Primaire begroting 2022</i>	<i>Definitieve begroting 2022</i>	<i>Realisatie 2022</i>	<i>Realisatie 2021</i>
Lasten				
Programma 1 Educatie	584.283	641.476	614.421	589.958
Programma 2 Uitvoering Wmo	41.543.970	38.312.745	38.987.192	37.953.979
Programma 3 Gezondheidsbeleid	3.363.186	3.424.796	3.448.771	3.520.197
Programma 4 Overige projecten	6.612.210	6.650.765	6.520.214	6.749.247
Programma 5 Secretariaat	1.533.148	1.555.200	1.476.666	1.499.188
Totaal lasten	53.636.797	50.584.981	51.047.265	50.312.569
Baten				
Programma 1 Educatie	584.283	641.476	616.343	591.726
Programma 2 Uitvoering Wmo	41.543.970	38.412.745	38.439.140	38.991.417
Programma 3 Gezondheidsbeleid	3.363.186	3.424.796	3.424.771	3.520.197
Programma 4 Overige projecten	6.612.210	6.650.765	6.540.028	6.836.981
Programma 5 Secretariaat	1.426.502	1.426.502	1.453.257	1.413.777
Totaal baten	53.530.151	50.556.283	50.473.537	51.354.098
VBP LAST	0	0	0	0
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-106.647	-28.698	-573.727	1.041.529
Toevoeging/onttrekking aan reserves programma's	106.647	28.698	36.870	121.375
Gerealiseerde resultaat	0	0	-536.858	1.162.904

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 15 Verloopoverzicht vaste activa SWVO

Vaste activa	2022	2021
Boekwaarde per 1 januari	675.027	765.720
<u>Investerings</u>		
Gebouw	0	0
Technische installaties	0	0
Inventaris	0	0
Automatisering	<u>105.914</u>	<u>44.410</u>
	780.941	810.130
Afschrijvingen in boekjaar	-137.794	-135.103
Boekwaarden per 31 december	643.147	675.027

In 2022 en 2023 vindt de migratie van het ERP pakket Microsoft Dynamics AX2012 naar Microsoft 365 Business Central plaats.

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 2022 zijn betaald, maar betrekking hebben op 2023.

Tabel 16 Vooruitbetalingen

Vooruitbetalingen	2022
SMWO, arbeidsmarkttoeslag 2023	25.000
Induco, huur 1e kwartaal 2023	22.365
Van der Hilst, opleiding M. Louwerse 2023	3.098
Diversen; huur, abonnementen + licenties 2023	2.027
Interpolis, bedrijfspolis 2023	1.642
Totaal	54.131

2.2 Uitzettingen:

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

Tabel 17 Overige uitzettingen

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar	2022	2021
Vorderingen op gemeenten	331.291	1.493.773
Overige vorderingen	13.909	17.775
Overige uitzettingen: schatkistrekening (SWVO)	3.223.500	3.568.000
Overige uitzettingen: schatkistrekening (CZW-bureau)	2.249.500	3.167.000
Totaal	5.818.200	8.246.549

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 3^e begrotingswijziging 2022. In 2023 bij het vaststellen van de jaarrekening 2022 zal het bestuur een separaat besluit nemen over de verdeling en verrekening van de kosten over 2022. In de bijlage op bladzijde 72 is de uitsplitsing hiervan weergegeven.

Op 13 januari 2023 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 18 Overige vorderingen

Vorderingen > € 5.000	2022
Zorgboeren Zuid, vervoer dagbesteding	8.523
Overige vorderingen < € 5.000	5.386
Totaal	13.909

Op 10 maart 2023 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 2022 bepaald op € 1.810.097,-. Het verloop van buiten de schatkist aangehouden middelen was in 2022 als volgt:

Tabel 19 Aangehouden middelen buiten schatkist

Buiten de schatkist aangehouden middelen	2022
1e kwartaal	77.591
2e kwartaal	44.641
3e kwartaal	30.929
4e kwartaal	19.854
Totaal	43.062

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 20 Liquide middelen

Liquide middelen	2022	2021
Kas SWVO	117	35
Kas CZW-bureau	123	284
Bank SWVO	6.238	2.089
Bank CZW-bureau	27.850	2.857
Totaal	34.329	5.265

2.4 Overlopende activa:

Deze post heeft betrekking op nog te ontvangen bedragen.

Tabel 21 Overlopende activa

Overlopende activa	2022
Kruisposten SWVO - CZW-bureau	535.428
NTO, ritbijdragen Mybility	204.381
NTO, rekening-courant rente 4e kw 2022 schatkist	41.017
NTO, Interreg Empowercare	79.114
Nog te ontvangen BTW	5.232
Totaal	865.172

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 ad € 51.669,- van de jaarrekening 2021 te onttrekken aan de reserve exploitatieresultaten.

Tabel 22 Reserve Exploitatieresultaten

Algemene reserves: reserve exploitatieresultaat	2022	2021
Beginsaldo	279.202	187.592
Storting/onttrekking saldo	-51.669	91.610
Eindsaldo per 31 december	227.532	279.202

Bestemmingsreserves

Het saldo van de bestemmingsreserves is als volgt opgebouwd:

Tabel 23 Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve	2022	2021
Reserve ziektevervang	4.366	3.906
Reserve opleidingen	7.489	7.489
Reserve kennisverbreding	1.758	1.758
Reserve afschrijvingen	486.427	523.757
Reserve toekomstvisie	110.825	110.825
Totaal	610.864	647.734

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 2022 € 4.366,-. Het gestelde maximum wordt hiermee niet overschreden. Het verloop van de reserve in 2022 was als onderstaand:

Tabel 24 Reserve ziektevervang

Verloop reserve ziektevervang	2022	2021
Beginsaldo	3.906	3.446
Toevoeging rente	460	460
Saldo per 31 december	4.366	3.906

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 2022 muteerde deze reserve niet.

Tabel 25 Reserve opleidingsplan/personeel

Verloop reserve opleidingsplan/personeel	2022	2021
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 2022 muteerde deze reserve niet.

Tabel 26 Reserve kennisverbreding

Verloop reserve kennisverbreding	2022	2021
Beginsaldo	1.758	1.758
Storting/onttrekking	0	0
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 2022 als volgt:

Tabel 27 Reserve afschrijvingen

Verloop reserve afschrijvingen	2022	2021
Beginsaldo	523.757	645.592
Onttrekking voor afschrijvingslasten	-137.794	-135.103
Toevoeging i.v.m. investeringen in automatisering	100.464	13.268
Saldo per 31 december	486.427	523.757

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 2022 muteerde de reserve niet.

Tabel 28 Reserve toekomstvisie

Verloop reserve toekomstvisie	2022	2021
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 2021 was het saldo van de Baten en Lasten € 1.162.904,- positief.

Na verrekening met de gemeenten, op basis van de T+1 systematiek, ad € 1.214.573,- blijft een negatief saldo over van € 51.669,-. Dit bedrag wordt onttrokken uit de reserve exploitatieresultaten.

In 2023 bij het vaststellen van de jaarrekening 2022 zal het bestuur een separaat besluit nemen over het resultaat van 2022. Het saldo over 2022 was € 536.858,- negatief.

In de bijlage op bladzijde 72 is de uitsplitsing hiervan weergegeven.

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 2023 werden betaald, maar betrekking hebben op 2022. Deze zijn in het overzicht van baten en lasten 2022 verantwoord bij de betreffende kostensoort.

Tabel 29 Netto vlottende schulden

Vlottende schulden rente typische looptijd <1 jaar	2022	2021
Rekening-courant met CZW-bureau	2.277.473	3.170.141
Crediteuren	4.446.186	4.285.387
Schulden aan gemeenten	152.000	0
Te betalen salarissen, loonheffing, sociale lasten, div	-103	7.420
Totaal	6.875.556	7.462.948

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	2022	2021
AMW/Cliëntenondersteuning	0	42.846
Koploperproject Cliëntenondersteuning	40.204	58.944
Gezondheidsbeleid	3.986	7.249
Innovatiebudget begeleiding	12.789	115.414
Educatie, WEB-middelen	83.230	37.534
Educatie, Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024	61.423	44.000
Educatie, diversen	1.080	2.065
Totaal	202.713	308.053

Vooruit ontvangen AMW/Cliëntenondersteuning

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2016 werd besloten het niet bestede budget voor innovatie AMW en het terugontvangen subsidie na vaststelling Cliëntenondersteuning 2015 als vooruit ontvangen op te nemen op de balans. Als gevolg van verschillende loonstijgingen in de CAO is de subsidie voor het maatschappelijk werk en cliëntenondersteuning in 2022 hoger dan het begrote bedrag in de SWVO-begroting (in de begroting van SWVO was geen indexatie voor inflatie opgenomen). Het verschil komt ten laste van de vooruit ontvangen middelen AMW/cliëntenondersteuning. Deze post komt hiermee op € 0,-.

Tabel 31 Vooruit ontvangen AMW/Cliëntenondersteuning

Vooruit ontvangen AMW/Cliëntenondersteuning	2022	2021
Beginsaldo	42.846	120.225
AMW/Cliëntenondersteuning, onttrekking	-42.846	-77.380
Saldo per 31 december	0	42.846

Koploperproject Cliëntenondersteuning

Als koploper cliëntenondersteuning 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. Het beschikbare budget (door VWS beschikbaar gesteld) wordt gebruikt voor de activiteiten volgend uit het project. Enkele projectactiviteiten (zoals continuering van het regionale platform [Zeeland Zorgt Samen](#), de campagnewebsite [meedenkerszeeland](#) en de training voor vrijwillige meedenkers) worden gecontinueerd (tot het beschikbare budget op is).

Tabel 32 Vooruit ontvangen Koploperproject Cliëntenondersteuning

Vooruit ontvangen koploperproject CLIO	2022	2021
Beginsaldo	58.944	168.577
Onttrekking koploperproject CLIO	-18.740	-109.632
Saldo per 31 december	40.204	58.944

Gezondheidsbeleid

In 2021 konden niet alle trainingen door Emergis Preventie worden uitgevoerd en is € 10.260,- teruggevoerd. In 2022 zijn enkele extra trainingen rond kinderen in risicovolle opvoedsituaties door Emergis Preventie gegeven (omdat de vraag toenam en er een wachtlijst dreigde te ontstaan). De kosten hiervoor bedroegen € 14.400,-. Het positieve resultaat op regionaal preventiebeleid ad € 877,- wordt in 2022 toegevoegd aan 'vooruit ontvangen Gezondheidsbeleid'. De middelen kunnen worden ingezet voor (incidentele) regionale activiteiten.

Tabel 33 Vooruit ontvangen gezondheidsbeleid

Vooruit ontvangen Gezondheidsbeleid	2022	2021
Beginsaldo	7.249	6.336
Emergis, afrekening 2021	10.260	0
Emergis, Extra uitvoering CPGGZ trainingen	-14.400	0
Resultaat Preventiebeleid	877	913
Saldo per 31 december	3.986	7.249

Vooruit ontvangen Innovatie Begeleiding

Binnen de begroting 2015 waren middelen geraamd voor innovatie van de nieuwe taak Begeleiding. In 2015 werd het budget grotendeels niet besteed. Het bestuur besloot de middelen te reserveren voor besteding in 2016 en volgende jaren. Met het opstellen van het actieplan begeleiding is een bestemming uitgewerkt voor deze 'vooruit ontvangen' middelen. Het belangrijkste doel van het actieplan begeleiding is het creëren van alternatieven voor de Maatwerkvoorziening. Met dezelfde reden is ook het innovatiebudget ingericht. In 2019 t/m 2021 werd 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 2022 werd hiervoor € 102.626,- onttrokken.

Tabel 34 Vooruit ontvangen innovatie begeleiding

Vooruit ontvangen Innovatie begeleiding	2022	2021
Beginsaldo	115.414	237.878
Onttrekking Actieplan Begeleiding + Grip op de Wmo	-102.626	-74.978
Uitbetaald deel Schouwen-Duiveland en Tholen	0	-47.486
Saldo per 31 december	12.789	115.414

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.

Tabel 35 Vooruit ontvangen WEB-middelen

Vooruit ontvangen WEB-middelen	2022	2021
<u>WEB-middelen</u>		
<i>Beginsaldo</i>	37.534	44.780
Storting/onttrekking WEB-middelen	45.696	-7.245
<i>Eindsaldo</i>	83.230	37.534
<u><i>Digitaal Platform Zeeland</i></u>		
<i>Beginsaldo</i>	0	2.065
Overboeking naar Educatie diversen	0	-2.065
<i>Eindsaldo</i>	0	0
<u><i>Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024</i></u>		
<i>Beginsaldo</i>	0	7.000
Overboeking naar Regioplan laaggeletterdheid	0	-7.000
<i>Eindsaldo</i>	0	0
Saldo per 31 december	83.230	37.534

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 jaarlijks een bedrag van € 37.000,- per subregio beschikbaar gesteld. In 2022 is hiervoor € 7.000,- ingezet als aanjaagsubsidie voor digitale vaardigheden en € 12.577,50 voor de professionalisering van vrijwilligersondersteuning aanpak laaggeletterdheid.

Tabel 36 Vooruit ontvangen Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024

Vooruit ontvangen Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024	2022	2021
Beginsaldo	44.000	0
Overboeking van vooruit ontvangen educatie	0	7.000
Goes, storting regioplan laaggeletterdheid 2022	37.000	37.000
Onttrekking laaggeletterdheid 2022	-19.578	0
Saldo per 31 december	61.423	44.000

Vooruit ontvangen Educatie diversen

In 2019 is door het SWVO, als vertegenwoordiger van de Zeeuwse gemeenten, een vliegwieltbijdrage ontvangen vanuit Stichting Lezen & Schrijven onder de naam Digitaal Platform Zeeland. Hiermee is o.a. een Zeeuwse landingspagina www.taalnetwerkzeeland.nl tot stand gekomen en is in 2020 een communicatiecampagne voor meer bereik van (werkende) laaggeletterden gelanceerd. Het restant van dit budget wordt nu Zeeuws ingezet voor het drukken van flyers of andere communicatie uitingen rondom laaggeletterdheid. In 2022 is hiervoor een uitgave van € 985,- gedaan.

Tabel 37 Vooruit ontvangen Educatie diversen

Vooruit ontvangen Educatie diversen	2022	2021
Beginsaldo	2.065	0
Overboeking van vooruitontvangen educatie (Dig.platform Zld)	0	2.065
Onttrekking kosten Vliegwielt 2022	-985	
Saldo per 31 december	1.080	2.065

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 38 Nog te betalen en overig

Nog te betalen bedragen + overig	2022
NTB, Deloitte accountantskosten 2022	35.000
NTB, bankkosten	170
Eindsaldo per 31 december	35.170

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De niet opgenomen verlof- en overuren zijn niet in de balans opgenomen. Het gaat in 2022 om een bedrag van € 46.120,-. Vanaf 7 januari 2008 wordt het pand Stationspark 27^E gehuurd. Het huurcontract loopt tot en met 6 januari 2028. Het huurbedrag over 2022 bedraagt € 78.130 -.

2.4 Toelichting Overzicht van baten en lasten 2022

Algemeen

De structuur van de jaarrekening is aangepast aan die van de begroting 2022. 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 2022 zijn er geen belastbare activiteiten geweest. De VPB-last is derhalve nihil.

Overzicht van baten en lasten Programma Educatie

	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Lasten				
<u>Volwasseneducatie</u>				
Subsidie Educatie Scalda	405.080	462.273	169.324	183.476
Bibl.Oosterschelde, Taalhuis OSR			247.253	197.868
Gemeente Tholen, Taalhuis			0	40.011
Van 'vooruit ontvangen Educatie'	-	-	0	-7.245
<i>Totaal kosten Volwasseneducatie</i>	<i>405.080</i>	<i>462.273</i>	<i>416.577</i>	<i>414.109</i>
Regioplan laaggeletterdheid	0	0	19.578	0
Cultuureducatie	160.556	160.556	160.556	159.124
Jeugdtheaterhuis	17.247	17.247	16.725	16.725
Advieskosten	1.400	1.400	0	0
Vliegwiel digitaal platform Zeeland	0	0	985	0
Totaal lasten	584.283	641.476	614.421	589.958
Baten				
Bijdrage Arbeidsmarktregio Goes (WEB)	405.080	462.273	462.273	414.109
Naar 'vooruit ontvangen Educatie'			-45.696	
<i>Totaal WEB middelen</i>			<i>416.577</i>	
Uit 'vooruitontvangen Regioplan laaggeletterdheid'	0	0	19.578	0
Bijdragen gemeenten	179.203	179.203	179.203	177.617
Uit 'vooruitontvangen Educatie diversen'	0	0	985	0
Totaal baten	584.283	641.476	616.343	591.726
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	1.922	1.768
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	1.922	1.768

Volwasseneneducatie

De bijdrage voor volwasseneneducatie wordt via de Arbeidsmarktregio Zeeland ontvangen. Het gehele ontvangen bedrag 2022 werd ingezet voor formeel taalaanbod via Scalda (ROC) en binnen de Taalhuizen in de Oosterschelderegio.

Tabel 39 Volwasseneneducatie

Volwasseneneducatie Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	0	0	0	0	0	0
Arbeidsmarktregio	414.109	405.080	462.273	462.273	462.273	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	414.109	405.080	462.273	462.273	462.273	0

Cultuureducatie

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

Tabel 40 Cultuureducatie

Cultuureducatie Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	23.727	23.941	23.941	23.941	23.941	0
Goes	33.089	33.387	33.387	33.387	33.387	0
Arbeidsmarktregio	0			0	0	0
Kapelle	13.700	13.823	13.823	13.823	13.823	0
Noord-Beveland	6.036	6.090	6.090	6.090	6.090	0
Reimerswaal	25.582	25.813	25.813	25.813	25.813	0
Schouwen-Duiveland	29.401	29.665	29.665	29.665	29.665	0
Tholen	27.589	27.837	27.837	27.837	27.837	0
Totaal	159.124	160.556	160.556	160.556	160.556	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.

Tabel 41 Jeugdtheaterschool Zeeland

Jeugdtheaterschool Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	3.314	3.395	3.395	3.292	3.395	-103
Goes	5.550	5.742	5.742	5.569	5.742	-173
Arbeidsmarktregio	0			0	0	0
Kapelle	1.849	1.916	1.916	1.858	1.916	-58
Noord-Beveland	1.078	1.127	1.127	1.093	1.127	-34
Reimerswaal	0			0	0	0
Schouwen-Duiveland	4.934	5.067	5.067	4.913	5.067	-154
Tholen	0			0	0	0
Totaal	16.725	17.247	17.247	16.725	17.247	-522

Advieskosten

De uitgaven voor advieskosten waren nihil.

Tabel 42 Advieskosten educatie

Advieskosten Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	0	194	194	0	194	-194
Goes	0	328	328	0	328	-328
Arbeidsmarktregio	0			0	0	0
Kapelle	0	109	109	0	109	-109
Noord-Beveland	0	64	64	0	64	-64
Reimerswaal	0	194	194	0	194	-194
Schouwen-Duiveland	0	289	289	0	289	-289
Tholen	0	222	222	0	222	-222
Totaal	0	1.400	1.400	0	1.400	-1.400

De bijdragen van de gemeenten voor Educatie over 2022 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 43 Educatie per gemeente

Kosten Educatie	Volwassenen educatie	Cultuur educatie	Jeugdtheater school	Advies	Totaal
Borsele	0	23.941	3.292	0	27.233
Goes	0	33.387	5.569	0	38.956
Arbeidsmarktregio	462.273	0	0	0	462.273
Kapelle	0	13.823	1.858	0	15.681
Noord-Beveland	0	6.090	1.093	0	7.183
Reimerswaal	0	25.813	0	0	25.813
Schouwen-Duiveland	0	29.665	4.913	0	34.578
Tholen	0	27.837	0	0	27.837
TOTAAL	462.273	160.556	16.725	0	639.554

Vliegwiél digitaal platform Zeeland

In 2022 is voor een flyercampagne € 985,- uitgegeven.

Resultaat programma

Het resultaat van het programma Educatie is als volgt opgebouwd:

Tabel 44 Resultaat programma educatie

Resultaat programma Educatie	2022	2021
Saldo programma	1.922	1.768
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0
Totaal resultaat programma Educatie	1.922	1.768

Overzicht van baten en lasten Programma Uitvoering Wmo

	<i>Primaire begroting 2022</i>	<i>Definitieve begroting 2022</i>	<i>Realisatie 2022</i>	<i>Realisatie 2021</i>
Lasten				
Hulpmiddelen	2.979.918	2.951.948	2.951.948	2.809.508
Regiotaxi vervoer	3.626.738	3.931.615	4.119.360	3.565.313
Trapliften	419.956	345.951	367.763	211.786
Hulp bij het huishouden	16.550.482	15.122.067	15.097.190	15.232.611
Begeleiding	17.856.876	15.835.749	16.342.853	16.056.179
Actieplan Begeleiding + Grip op de Wmo	100.000	115.414	102.626	74.978
Overige kosten	10.000	10.000	5.452	3.604
Totaal lasten	41.543.970	38.312.745	38.987.192	37.953.979
Baten				
Bijdragen gemeenten	41.026.550	37.759.185	37.759.185	38.476.141
Uit 'vooruit ontvangen innovatiebudget begeleiding'	100.000	115.414	102.626	74.978
Ritbijdragen cliënten Regiotaxi	417.420	538.145	577.330	440.299
Totaal baten	41.543.970	38.412.745	38.439.140	38.991.417
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	100.000	-548.052	1.037.438
Toevoeging aan reserve Afschrijvingen		-100.000	-100.464	-13.268
Gerealiseerde resultaat	0	0	-648.516	1.024.170

Hulpmiddelen

SWVO heeft, 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 jaarlijks lumpsumbudget. Dit houdt in dat Medipoint jaarlijks op 1 juni een nieuw jaarbudget berekent, op basis van het bestand aan hulpmiddelen dat op dat moment uitstaat en op basis van de consumentenprijsindex (CPI) in de maand maart van dat betreffende jaar.

Ondanks de daling in het uitstaande bestand van de hulpmiddelen van 3.866 per juni 2021 naar 3.802 per juni 2022 is het jaarbudget gestegen. Het CPI van maart 2022 is vastgesteld op 9,7%. Dit percentage is erg gestegen vanwege het feit dat prijzen van grondstoffen, onderdelen en transportkosten zijn gestegen als gevolg van de coronapandemie. Daarnaast zijn de energieprijzen als gevolg van de oorlog in Oekraïne fors gestegen. Het jaarbudget voor 2022 is vastgesteld op € 2.951.948,-.

Hieronder wordt een uitsplitsing gegeven van de totale kosten van hulpmiddelen per gemeente over 2022.

Tabel 45 Totale kosten hulpmiddelen

Hulpmiddelen Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	346.267	366.797	363.993	363.993	363.993	0
Goes	844.913	906.638	868.748	868.748	868.748	0
Kapelle	211.966	231.654	210.877	210.877	210.877	0
Noord-Beveland	110.005	117.098	112.100	112.100	112.100	0
Reimerswaal	325.341	339.137	353.249	353.249	353.249	0
Schouwen-Duiveland	574.616	607.613	591.149	591.149	591.149	0
Tholen	396.400	410.981	451.832	451.832	451.832	0
Totaal	2.809.508	2.979.918	2.951.948	2.951.948	2.951.948	0

Regiotaxi vervoer

De totale werkelijke kosten voor de uitvoering van het Regiotaxi vervoer zijn € 148.560,- hoger dan de definitieve begroting in 2022. Daarvan is € 125.153,- toe te schrijven aan hogere vervoerskosten. De ritbijdragen kwamen door de stijging van het gebruik hoger uit dan begroot (-/- € 39.185,-).

De overschrijding op de totale vervoerskosten zit ook in de 'overige kosten vervoer'. Deze zijn € 62.593,- hoger dan de definitieve begroting 2022. Oorzaak hiervan is, dat vanwege een juridisch geschil met Mybility advieskosten noodzakelijk waren en op basis van het resultaat hiervan nog openstaande vorderingen over en weer zijn verrekend.

De totale vervoerskosten 2022 zijn als volgt opgebouwd:

Tabel 46 Vervoerskosten

Kosten Regiotaxi vervoer	Bedrag
Vervoerskosten	3.486.193
Overige kosten:	
* Kosten Vervoerscentrale	468.461
* Tolgelden	3.872
* Paskosten	11.199
* Netto kosten Pilot WLZ vervoer	0
* Overige kosten Mybility	94.928
* Advieskosten (dossier Mybility)	45.484
* Aanbesteding doelgroepenvervoer	5.975
* Overige kosten (drukwerk, website etc.)	<u>3.248</u>
	<u>633.168</u>
Subtotaal	4.119.360
Opbrengst Ritbijdragen	<u>-577.330</u>
Totale kosten Regiotaxi vervoer	3.542.030

De kosten en baten van het vervoer zijn in 2022 als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 47 Vervoerskosten Regiotaxi

Vervoerskosten Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	511.084	489.494	460.586	483.159	460.586	22.573
Goes	885.762	724.325	1.013.610	1.021.012	1.013.610	7.402
Kapelle	171.146	133.146	205.561	205.987	205.561	426
Noord-Beveland	169.182	166.309	179.833	203.120	179.833	23.287
Reimerswaal	378.171	465.859	415.723	453.358	415.723	37.635
Schouwen-Duiveland	654.487	676.139	710.301	740.159	710.301	29.858
Tholen	363.800	400.890	375.426	379.397	375.426	3.971
Totaal	3.133.632	3.056.162	3.361.040	3.486.193	3.361.040	125.153

Tabel 48 Overige kosten vervoer

Ov. kosten vervoer Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	60.127	78.954	78.954	87.615	78.954	8.661
Goes	100.696	133.541	133.541	148.191	133.541	14.650
Kapelle	33.559	44.560	44.560	49.448	44.560	4.888
Noord-Beveland	19.555	26.200	26.200	29.074	26.200	2.874
Reimerswaal	60.100	79.227	79.227	87.918	79.227	8.691
Schouwen-Duiveland	89.532	117.832	117.832	130.758	117.832	12.926
Tholen	68.113	90.261	90.261	100.163	90.261	9.902
Totaal	431.681	570.575	570.575	633.168	570.575	62.593

Tabel 49 Ritbijdragen vervoer

Ritbijdragen Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	-61.359	-58.226	-73.954	-77.972	-73.954	-4.018
Goes	-133.209	-123.203	-163.304	-176.142	-163.304	-12.838
Kapelle	-18.874	-18.646	-27.098	-29.679	-27.098	-2.581
Noord-Beveland	-21.453	-19.321	-27.009	-30.374	-27.009	-3.365
Reimerswaal	-38.751	-43.296	-51.628	-55.991	-51.628	-4.363
Schouwen-Duiveland	-105.867	-98.482	-121.123	-126.762	-121.123	-5.639
Tholen	-60.787	-56.246	-74.029	-80.410	-74.029	-6.381
Totaal	-440.299	-417.420	-538.145	-577.330	-538.145	-39.185

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

Tabel 50 Totale vervoerskosten Regiotaxi

Regiotaxi vervoer Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	509.852	510.222	465.586	492.802	465.586	27.216
Goes	853.249	734.662	983.847	993.061	983.847	9.214
Kapelle	185.831	159.060	223.023	225.756	223.023	2.733
Noord-Beveland	167.284	173.189	179.025	201.821	179.024	22.797
Reimerswaal	399.520	501.790	443.323	485.285	443.322	41.963
Schouwen-Duiveland	638.151	695.489	707.009	744.155	707.010	37.145
Tholen	371.126	434.905	391.658	399.150	391.658	7.492
Totaal	3.125.014	3.209.318	3.393.470	3.542.030	3.393.470	148.560

Tabel 51 Vervoerskosten per gemeente

Regiotaxi vervoer	Vervoerskosten	Overige kosten	Subtotaal	Ritbijdragen	Netto kosten
Borsele	483.159	87.615	570.774	-77.972	492.802
Goes	1.021.012	148.191	1.169.203	-176.142	993.061
Kapelle	205.987	49.448	255.435	-29.679	225.756
Noord-Beveland	203.120	29.074	232.195	-30.374	201.821
Reimerswaal	453.358	87.918	541.276	-55.991	485.285
Schouwen-Duiveland	740.159	130.758	870.917	-126.762	744.155
Tholen	379.397	100.163	479.560	-80.410	399.150
Totaal	3.486.193	633.168	4.119.360	-577.330	3.542.030

Trapliften

In 2022 zijn de totale kosten voor aankoop en onderhoud van trapliften bijna € 22.000,- hoger dan begroot. In 2022 heeft Otolift 88 liften geplaatst; in 2021 ging het om 46 liften. De kosten in 2022 liggen in lijn met de jaren ervoor, uitgezonderd het jaar 2021. Er werden in dat jaar veel minder trapliften verstrekt ten gevolge van de toen geldende coronamaatregelen. Na het opheffen van de coronamaatregelen in het eerste kwartaal van 2022 is er een stijging te zien van het aantal leveringen.

De verwachting is dat de aantallen de komende jaren flink zullen stijgen door een tekort aan geschikte woningen. Op het moment dat er geen gelijkvloerse woning beschikbaar is, is een traplift de goedkoopst adequate oplossing. Deze tendens is landelijk gezien al langer zichtbaar, maar lijkt nu ook in Zeeland duidelijker te worden.

Tabel 52 Totale kosten trapliften

Trapliften Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	13.903	41.947	24.413	14.320	24.413	-10.093
Goes	36.369	115.998	64.292	81.687	64.292	17.396
Kapelle	11.090	30.317	18.994	23.273	18.994	4.279
Noord-Beveland	10.394	50.884	10.582	12.584	10.582	2.002
Reimerswaal	21.854	50.776	37.264	40.450	37.263	3.187
Schouwen-Duiveland	77.928	54.414	105.136	110.569	105.136	5.433
Tholen	40.248	75.620	85.271	84.878	85.271	-392
Totaal	211.786	419.956	345.951	367.763	345.951	21.812

Tabel 53 Kosten aankoop en onderhoud trapliften per gemeente

Gemeente	Aankopen	Onderhoud	Totaal trapliften
Borsele	9.696	4.624	14.320
Goes	59.914	21.773	81.687
Kapelle	17.722	5.551	23.273
Noord-Beveland	8.635	3.949	12.584
Reimerswaal	34.274	6.177	40.450
Schouwen-Duiveland	99.648	10.921	110.569
Tholen	79.210	5.668	84.878
TOTAAL	309.099	58.664	367.763

Hulp bij het huishouden

De werkelijke kosten van de maatwerkvoorziening Hulp bij het Huishouden zijn regionaal € 24.877,- lager dan de definitieve begroting 2022. Dit komt vooral doordat de kosten bij Schouwen-Duiveland lager uitvallen. In de werkelijke kosten over 2022 zijn ook nagekomen declaraties van zorgaanbieders over 2021 in meegenomen. Totaal een bedrag van € 2.791,-.

De kosten van Hulp bij het huishouden in 2022 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 54 Totale kosten hulp bij het huishouden per gemeente

Hulp bij het huishouden Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver-rekenen
Borsele	1.858.057	2.073.759	1.789.137	1.802.303	1.789.137	13.166
Goes	4.407.974	4.821.189	4.295.365	4.316.346	4.295.365	20.981
Kapelle	1.131.753	1.249.272	1.090.145	1.101.634	1.090.145	11.489
Noord-Beveland	780.755	841.227	725.154	724.203	725.154	-951
Reimerswaal	1.496.454	1.663.349	1.427.611	1.432.456	1.427.611	4.845
Schouwen-Duiveland	3.577.522	3.753.106	3.723.693	3.639.175	3.723.693	-84.518
Tholen	1.980.097	2.148.579	2.070.962	2.081.074	2.070.962	10.112
Totaal	15.232.611	16.550.482	15.122.067	15.097.190	15.122.067	-24.877

Begeleiding

De uitgaven voor Wmo begeleiding/dagbesteding vallen € 507.568,- hoger uit dan geraamd in de definitieve begroting. Dat verschil bestaat uit: zorgkosten -/- € 580.015,-, innovatie + € 72.911,- en uitvoering -/- € 464,-. In de werkelijke zorgkosten zijn ook de nagekomen declaraties over 2021 meegenomen. Totaal een bedrag van € 9.323,-.

De hogere kosten begeleiding ten opzichte van de raming worden vooral veroorzaakt door de start van projecten buitenom iWmo en een aantal nagekomen declaraties in de tweede helft van het jaar over de eerste 6 maanden, waardoor de begroting te strak is bijgesteld.

De kosten voor Begeleiding waren in 2022 als volgt:

Tabel 55 Kosten begeleiding

Begeleiding	Bedrag
Zorgkosten begeleiding	16.250.764
Innovatiekosten	92.089
Uitvoeringskosten	100.464
Investering in automatisering	-100.464
Totaal	16.342.853

De post Uitvoeringskosten is inclusief een bedrag van € 100.464,- 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 56 Zorgkosten begeleiding

Zorgkosten Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022
Borsele	1.889.619	1.839.224	1.862.472	1.942.041
Goes	5.203.622	5.841.490	5.100.489	5.231.579
Kapelle	1.005.752	1.082.150	1.062.710	1.116.119
Noord-Beveland	529.321	570.777	566.798	616.162
Reimerswaal	1.604.457	1.742.609	1.676.357	1.746.369
Schouwen-Duiveland	2.881.480	3.254.480	2.787.902	2.973.613
Tholen	2.773.889	3.176.146	2.614.021	2.624.881
Totaal	15.888.139	17.506.876	15.670.749	16.250.764

Tabel 57 Innovatiekosten begeleiding

Innovatiekosten Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022
Borsele	619	24.688	15.926	0
Goes	125.538	93.412	58.614	42.540
Kapelle	330	14.526	9.087	1.549
Noord-Beveland	174	7.662	4.847	0
Reimerswaal	526	23.392	14.334	0
Schouwen-Duiveland	6.945	43.686	23.839	15.000
Tholen	33.909	42.634	38.352	33.000
Totaal	168.040	250.000	165.000	92.089

Tabel 58 Uitvoeringskosten begeleiding

Uitvoeringskosten Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022
Borsele	1.578	10.506	11.885	12.006
Goes	4.345	33.367	32.548	32.342
Kapelle	840	6.181	6.781	6.900
Noord-Beveland	442	3.260	3.617	3.809
Reimerswaal	1.340	9.954	10.697	10.796
Schouwen-Duiveland	2.406	18.590	17.790	18.383
Tholen	2.316	18.142	16.681	16.227
Totaal	13.268	100.000	100.000	100.464

Tabel 59 Totale kosten begeleiding

Begeleiding Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	1.891.816	1.874.418	1.890.283	1.954.047	1.890.283	63.764
Goes	5.333.505	5.968.269	5.191.651	5.306.461	5.191.651	114.810
Kapelle	1.006.921	1.102.858	1.078.579	1.124.568	1.078.579	45.989
Noord-Beveland	529.937	581.699	575.262	619.971	575.261	44.710
Reimerswaal	1.606.322	1.775.954	1.701.389	1.757.165	1.701.389	55.776
Schouwen-Duiveland	2.890.831	3.316.756	2.829.532	3.006.996	2.829.532	177.464
Tholen	2.810.115	3.236.923	2.669.054	2.674.109	2.669.054	5.055
Totaal	16.069.447	17.856.876	15.935.749	16.443.317	15.935.749	507.568

De bijdragen van de gemeenten voor Begeleiding over 2022 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 60 Begeleiding per gemeente

Gemeente	Zorgkosten	Innovatiekosten	Uitvoeringskosten	Totaal
Borsele	1.942.041	0	12.006	1.954.047
Goes	5.231.579	42.540	32.342	5.306.461
Kapelle	1.116.119	1.549	6.900	1.124.568
Noord-Beveland	616.162	0	3.809	619.971
Reimerswaal	1.746.369	0	10.796	1.757.165
Schouwen-Duiveland	2.973.613	15.000	18.383	3.006.996
Tholen	2.624.881	33.000	16.227	2.674.109
Totaal	16.250.764	92.089	100.464	16.443.317

Uitvoering actieplan begeleiding

Voor de uitvoering van Grip op de Wmo is in 2022 is een bedrag van € 102.626,- 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 2022. De overige kosten worden over de gemeenten verdeeld naar rato van het aantal inwoners.

Tabel 61 Overige kosten Wmo

Overige kosten	Bedrag
Nilsson, folder Wmo	889
BMC, training beleidsmedewerkers	4.400
Borsele, bijdrage GR markt	163
Totaal	5.452

De overige kosten zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 62 Totale overige kosten per gemeente

Overige kosten Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	505	1.384	1.384	754	1.384	-630
Goes	833	2.340	2.340	1.276	2.340	-1.064
Kapelle	283	781	781	426	781	-355
Noord-Beveland	162	459	459	250	459	-209
Reimerswaal	502	1.389	1.389	757	1.389	-632
Schouwen-Duiveland	748	2.065	2.065	1.126	2.065	-939
Tholen	571	1.582	1.582	863	1.582	-719
Totaal	3.604	10.000	10.000	5.452	10.000	-4.548

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 2022 gaat het om een bedrag van € 100.464,- wat wordt toegevoegd aan de reserve afschrijvingen.

Resultaat programma

Het resultaat van het programma Wmo is als volgt opgebouwd:

Tabel 63 Resultaat programma Wmo

Resultaat programma Wmo	2022	2021
Saldo programma	-548.052	1.037.438
Toevoeging aan reserve afschrijvingen	-100.464	-13.268
Totaal resultaat programma Wmo	-648.516	1.024.170

Overzicht van baten en lasten Programma Gezondheidsbeleid

	<i>Primaire begroting 2022</i>	<i>Definitieve begroting 2022</i>	<i>Realisatie 2022</i>	<i>Realisatie 2021</i>
Lasten				
SMWO, subsidie AMW en CLIO	3.113.298	3.162.908	3.162.908	3.162.908
Koploperproject onafhankelijke CLIO	0	12.000	11.975	109.632
Arbeidsmarkttoelage	0	0	24.000	0
Kosten regionaal preventiebeleid midde- lengebruik	249.888	249.888	249.011	246.744
Van/naar vooruitontvangen bedragen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>877</u>	<u>913</u>
<i>Totaal Preventiegebruik</i>	<i>249.888</i>	<i>249.888</i>	<i>249.888</i>	<i>247.657</i>
Totaal lasten	3.363.186	3.424.796	3.448.771	3.520.197
Baten				
Bijdrage gemeenten voor AMW en CLIO	3.113.298	3.113.298	3.113.298	3.085.528
Uit: 'vooruitontv.AMW en CLIO'	0	42.845	42.845	77.380
Uit: 'vooruitontv.Koploperproject CLIO'	0	18.765	18.740	109.632
Bijdrage gemeenten regionaal preven- tiebeleid	249.888	249.888	249.888	247.657
Totaal baten	3.363.186	3.424.796	3.424.771	3.520.197
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	-24.000	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	-24.000	0

Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW) en Cliëntondersteuning (CLIO)

Voor AMW/CLIO is jarenlang geen indexering toegepast. Het subsidiebedrag van SMWO voor 2022 was hoger dan begroot door toenemende loonkosten. Het Algemeen Bestuur van SWVO heeft in 2022 besloten om het verschil ad € 49.610,- te financieren uit de vooruit ontvangen middelen AMW/CLIO ad € 42.845,-, deze post komt daarmee op € 0,- en door éénmalig een beroep te doen op de resterende middelen van het koploperproject cliëntondersteuning ad € 6.765,-.

Arbeidsmarkttoelage

In december 2022 heeft het Algemeen Bestuur besloten om de looncomponent van 1,13% (OVA-index) voor SMWO te compenseren via een voorschotnota. Deze meerkosten voor arbeidsmarkttoeslag bedragen € 24.000,- en worden verrekend via de jaarrekening 2022.

Tabel 64 Algemeen Maatschappelijk Werk

AMW Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	454.949	455.703	455.703	455.703	455.703	0
Goes	761.916	770.768	770.768	770.768	770.768	0
Kapelle	253.925	257.189	257.189	257.189	257.189	0
Noord-Beveland	147.961	151.222	151.222	151.222	151.222	0
Reimerswaal	454.749	457.280	457.280	457.280	457.280	0
Schouwen-Duiveland	0	0	0	0	0	0
Tholen	0	0	0	0	0	0
Totaal	2.073.500	2.092.162	2.092.162	2.092.162	2.092.162	0

Tabel 65 Cliëntenondersteuning

CLIO Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	177.846	178.075	178.075	178.075	178.075	0
Goes	297.844	301.194	301.194	301.194	301.194	0
Kapelle	99.263	100.502	100.502	100.502	100.502	0
Noord-Beveland	57.840	59.093	59.093	59.093	59.093	0
Reimerswaal	177.768	178.692	178.692	178.692	178.692	0
Schouwen-Duiveland	0	0	0	0	0	0
Tholen	201.467	203.580	203.580	203.580	203.580	0
Totaal	1.012.028	1.021.136	1.021.136	1.021.136	1.021.136	0

Tabel 66 Arbeidsmarkttoelage

Arbeidsmarkt- toelage Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele				4.886		4.886
Goes				8.264		8.264
Kapelle				2.757		2.757
Noord-Beveland				1.621		1.621
Reimerswaal				4.903		4.903
Schouwen-Duiveland				0		0
Tholen				1.569		1.569
Totaal	0	0	0	24.000	0	24.000

Koploperproject Cliëntondersteuning

Het koploperproject cliëntondersteuning is in 2021 als project afgerond, het proces loopt echter door. Vanuit de resterende projectmiddelen zijn verschillende activiteiten geborgd voor de komende periode (tot het beschikbare budget op is). Zoals borging van het regionale platform [Zeeland Zorgt Samen](https://zeelandzorgtsamen.nl), de campagne-website (www.meedenkerszeeland.nl) en trainingen voor vrijwillige meedenkers. De uitgaven in 2022 bedroegen € 18.740,-.

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 € 877,- werd toegevoegd aan de vooruit ontvangen middelen Gezondheidsbeleid.

Tabel 67 Preventiebeleid

Preventiebeleid Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver-rekenen
Borsele	25.744	25.927	25.927	25.927	25.927	0
Goes	42.281	42.704	42.704	42.704	42.704	0
Kapelle	10.273	10.384	10.384	10.384	10.384	0
Noord-Beveland	9.832	9.954	9.954	9.954	9.954	0
Reimerswaal	25.989	26.205	26.205	26.205	26.205	0
Schouwen-Duiveland	36.179	36.456	36.456	36.456	36.456	0
Tholen	18.248	18.435	18.435	18.435	18.435	0
Totaal	168.546	170.065	170.065	170.065	170.065	0

Tabel 68 Psychische en psychosociale problematiek

Psycho Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver-rekenen
Borsele	11.019	11.046	11.046	11.046	11.046	0
Goes	18.454	18.682	18.682	18.682	18.682	0
Kapelle	6.150	6.234	6.234	6.234	6.234	0
Noord-Beveland	3.584	3.665	3.665	3.665	3.665	0
Reimerswaal	11.014	11.084	11.084	11.084	11.084	0
Schouwen-Duiveland	16.408	16.485	16.485	16.485	16.485	0
Tholen	12.482	12.627	12.627	12.627	12.627	0
Totaal	79.111	79.823	79.823	79.823	79.823	0

De bijdragen van de gemeenten voor Gezondheidsbeleid over 2022 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 69 Gezondheidsbeleid per gemeente

Gezondheidsbeleid	AMW	CLIO	Arbeids-markttoelage	Preventie	Psycho	Totaal
Borsele	455.703	178.075	4.886	25.927	11.046	675.637
Goes	770.768	301.194	8.264	42.704	18.682	1.141.612
Kapelle	257.189	100.502	2.757	10.384	6.234	377.066
Noord-Beveland	151.222	59.093	1.621	9.954	3.665	225.555
Reimerswaal	457.280	178.692	4.903	26.205	11.084	678.164
Schouwen-Duiveland	0	0	0	36.456	16.485	52.941
Tholen	0	203.580	1.569	18.435	12.627	236.211
TOTAAL	2.092.162	1.021.136	24.000	170.065	79.823	3.387.186

Resultaat programma

Het resultaat van het programma Gezondheidsbeleid is als volgt opgebouwd:

Tabel 70 Resultaat programma gezondheidsbeleid

Resultaat programma Gezondheidsbeleid	2022	2021
Saldo programma	-24.000	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0
Totaal resultaat programma Gezondheidsbeleid	-24.000	0

Overzicht van baten en lasten Programma Overige projecten

	<i>Primaire begroting 2022</i>	<i>Definitieve begroting 2022</i>	<i>Realisatie 2022</i>	<i>Realisatie 2021</i>
Lasten				
Leerlingenvervoer	3.024.717	2.750.492	2.791.213	2.876.477
Loketkosten leerlingenvervoer	<u>95.600</u>	<u>141.600</u>	<u>117.920</u>	<u>88.343</u>
<i>Totaal leerlingenvervoer</i>	<i>3.120.317</i>	<i>2.892.092</i>	<i>2.909.133</i>	<i>2.964.820</i>
Vervoer jeugdzorg	242.669	103.324	85.075	127.997
Project Empowercare	189.225	255.350	280.683	312.253
Begeleiding gemeente Veere	1.560.000	1.900.000	1.762.092	1.830.266
Hulp bij het Huishouden gemeente Veere	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>	<u>1.483.231</u>	<u>1.513.910</u>
Totaal Wmo gemeente Veere	3.060.000	3.400.000	3.245.323	3.344.177
Totaal lasten	6.612.210	6.650.765	6.520.214	6.749.247
Baten				
Bijdragen gemeenten leerlingenvervoer	3.005.273	2.783.911	2.783.911	3.034.111
Eigen bijdragen ouders	<u>115.043</u>	<u>108.180</u>	<u>87.200</u>	<u>107.109</u>
<i>Totaal bijdragen leerlingenvervoer</i>	<i>3.120.317</i>	<i>2.892.092</i>	<i>2.871.111</i>	<i>3.141.220</i>
Bijdrage gemeenten vervoer jeugdzorg	242.669	103.324	103.324	140.233
Bijdrage Empowercare	189.225	255.350	165.592	211.352
Bijdrage Wmo gemeente Veere	3.060.000	3.400.000	3.400.000	3.344.177
Totaal baten	6.612.210	6.650.765	6.540.028	6.836.981
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	19.814	87.734
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	19.814	87.734

Leerlingenvervoer

De totale kosten van het Leerlingenvervoer zijn in 2022 € 38.000,- hoger dan de definitieve begroting 2022. De vervoerskosten € 38.000,- en de vervoersvergoedingen € 2.600,- zijn hoger dan begroot. Aan eigen bijdragen is bijna € 21.000,- minder binnen gekomen. De Loketkosten zijn daarentegen € 23.600,- lager dan begroot. Van het UWV is een uitkering ontvangen, voor een medewerker die ziek was. En er is een medewerker gedeeltelijk ingezet voor het project Empowercare.

Tabel 71 Vervoerskosten leerlingenvervoer

Vervoerskosten Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	564.073	576.953	508.275	502.283	508.275	-5.992
Goes	193.787	203.869	166.103	166.005	166.103	-98
Kapelle	208.230	139.491	169.171	172.466	169.170	3.296
Noord-Beveland	113.236	141.844	114.619	114.064	114.619	-555
Reimerswaal	574.899	655.790	491.725	519.308	491.725	27.583
Schouwen-Duiveland	476.373	499.781	523.570	534.839	523.570	11.269
Tholen	620.003	656.090	640.784	643.369	640.784	2.585
Totaal	2.750.601	2.873.818	2.614.246	2.652.333	2.614.246	38.087

Tabel 72 Vervoersvergoedingen leerlingenvervoer

Vervoers- vergoedingen Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	688	11.247	1.500	2.925	1.500	1.425
Kapelle	2.801	5.896	2.857	5.831	2.857	2.974
Noord-Beveland	12.477	16.615	12.726	11.688	12.726	-1.038
Reimerswaal	59.938	55.513	61.137	66.536	61.137	5.399
Schouwen-Duiveland	13.672	32.031	21.000	31.374	21.000	10.374
Tholen	36.300	29.596	37.026	20.526	37.026	-16.500
Totaal	125.875	150.899	136.246	138.880	136.246	2.634

Tabel 73 Loketkosten leerlingenvervoer

Loketkosten Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	8.602	9.049	13.403	11.162	13.403	-2.241
Kapelle	6.827	8.903	13.187	10.982	13.187	-2.205
Noord-Beveland	5.189	5.255	7.783	6.481	7.783	-1.302
Reimerswaal	25.943	28.753	42.588	35.466	42.588	-7.122
Schouwen-Duiveland	16.249	18.390	27.239	22.684	27.239	-4.555
Tholen	25.534	25.250	37.400	31.145	37.400	-6.255
Totaal	88.343	95.600	141.600	117.920	141.600	-23.680

Tabel 74 Eigen bijdragen leerlingenvervoer

Eigen bijdragen Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	0	0	0	0	0	0
Goes	-4.581	-6.565	-4.627	-2.829	-4.627	1.799
Kapelle	-5.405	-4.724	-5.459	-8.773	-5.459	-3.314
Noord-Beveland	-6.868	-7.802	-6.937	-2.720	-6.937	4.217
Reimerswaal	-44.740	-51.067	-45.187	-43.388	-45.188	1.800
Schouwen-Duiveland	-11.494	-15.392	-11.609	-13.451	-11.609	-1.842
Tholen	-34.020	-29.495	-34.360	-16.039	-34.360	18.321
Totaal	-107.109	-115.043	-108.180	-87.200	-108.181	20.981

Tabel 75 Totale kosten leerlingenvervoer

Leerlingenvervoer Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	564.073	576.953	508.275	502.283	508.275	-5.992
Goes	198.496	217.601	176.379	177.262	176.379	884
Kapelle	212.453	149.566	179.755	180.506	179.755	751
Noord-Beveland	124.033	155.913	128.191	129.512	128.191	1.321
Reimerswaal	616.041	688.989	550.262	577.922	550.262	27.660
Schouwen-Duiveland	494.799	534.809	560.200	575.446	560.200	15.246
Tholen	647.817	681.442	680.850	679.001	680.850	-1.849
Totaal	2.857.711	3.005.273	2.783.911	2.821.933	2.783.911	38.022

De kosten zijn in 2022 als volgt over de deelnemende gemeenten verdeeld:

Tabel 76 Kosten leerlingenvervoer per gemeente

Gemeente	Vervoerskosten	Vergoedingen ouders	Totaal ver- voerskosten	Loketkosten	Totale kosten
Borsele	502.283	0	502.283	0	502.283
Goes	166.005	2.925	168.929	11.162	180.091
Kapelle	172.466	5.831	178.297	10.982	189.279
Noord-Beveland	114.064	11.688	125.751	6.481	132.232
Reimerswaal	519.308	66.536	585.844	35.466	621.310
Schouwen-Duiveland	534.839	31.374	566.213	22.684	588.897
Tholen	643.369	20.526	663.895	31.145	695.040
Totaal	2.652.333	138.880	2.791.213	117.920	2.909.133

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	502.283	0	502.283
Goes	180.091	-2.829	177.262
Kapelle	189.279	-8.773	180.506
Noord-Beveland	132.232	-2.720	129.512
Reimerswaal	621.310	-43.388	577.922
Schouwen-Duiveland	588.897	-13.451	575.446
Tholen	695.040	-16.039	679.001
Totaal	2.909.133	-87.200	2.821.933

Vervoer Jeugdzorg

Voor het jeugdzorgvervoer wijzigt het aantal geïndiceerde veelal maandelijks. Uiteindelijk komen de kosten € 18.249,- lager uit dan de definitieve begroting 2022. In 2022 maakten 99 jeugdigen t.o.v. 102 jeugdigen in 2021 gebruik van het jeugdzorgvervoer.

De bijdragen van de gemeenten voor vervoer jeugdzorg over 2022 zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Tabel 78 Totale kosten vervoer jeugdzorg

Vervoer jeugdzorg Gemeente	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te ver- rekenen
Borsele	23.941	31.107	5.302	7.657	5.302	2.355
Goes	39.037	33.519	41.197	29.065	41.197	-12.132
Kapelle	27.331	14.524	17.773	11.214	17.773	-6.559
Noord-Beveland	7.952	6.932	2.426	4.002	2.426	1.576
Reimerswaal	25.153	85.122	20.750	24.779	20.750	4.029
Schouwen-Duiveland	4.430	60.879	5.594	3.217	5.594	-2.377
Tholen	154	10.585	10.282	5.141	10.282	-5.141
TOTAAL	127.997	242.669	103.324	85.075	103.324	-18.249

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 2022 € 1.500,-) van de Provincie Zeeland. De inzet van de medewerkers van SWVO gebruiken we als co-financiering om de subsidie uit Europa te kunnen ontvangen. De ontvangen subsidie wordt geïnvesteerd in de Wmo infrastructuur van de gemeenten in de Oosterschelderegio.

Tabel 79 Resultaat project Empowercare

Project Empowercare	
<u>Kosten</u>	
1e halfjr. 2022 (claim 5)	141.630
2e halfjr. 2022 (claim 6+7)	131.857
Nog te declareren over 2022	7.195
	280.683
<u>Baten</u>	
Interreg, 1e halfjr. 2022 (claim 5)	84.978
Interreg, 2e halfjr. 2022 (claim 6+7)	79.114
Nog te ontvangen (2023) over 2022	0
Provincie Zeeland, subsidie 2022	1.500
	165.592
Resultaat Empowercare	-115.090

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 € 154.677,- lager uit dan de definitieve begroting 2022. Vanaf het boekjaar 2022 wordt voor de gemeente Veere ook de T+1 systematiek toegepast. Na vaststelling van de jaarrekening 2022 door het Algemeen Bestuur wordt dit bedrag verrekend met de gemeente Veere.

Tabel 80 Totale kosten gemeente Veere - Wmo

Gemeente Veere	Werkelijk 2021	Primaire begroting 2022	Definitieve begroting 2022	Werkelijk 2022	Bevoorschot 2022	Nog te verrekenen
Wmo						
Begeleiding	1.830.266	1.560.000	1.900.000	1.762.092	1.900.000	-137.908
Hulp bij het Huishouden	1.513.910	1.500.000	1.500.000	1.483.231	1.500.000	-16.769
TOTAAL	3.344.177	3.060.000	3.400.000	3.245.323	3.400.000	-154.677

Resultaat programma

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

Tabel 81 Resultaat programma overige projecten

Resultaat programma Overige projecten	2022	2021
Saldo programma	19.814	87.734
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0
Totaal resultaat programma Overige projecten	19.814	87.734

Overzicht van baten en lasten Programma Secretariaat

	<i>Primaire begroting 2022</i>	<i>Definitieve begroting 2022</i>	<i>Realisatie 2022</i>	<i>Realisatie 2021</i>
Lasten				
Personeel	1.168.766	1.175.500	1.108.968	1.141.837
Huisvesting	109.948	109.350	95.032	97.723
Organisatie	52.090	53.850	50.485	46.408
Automatisering	202.344	216.500	222.181	213.220
Totaal lasten	1.533.148	1.555.200	1.476.666	1.499.188
BATEN				
Bijdragen van gemeenten voor secretariaat	1.227.777	1.227.777	1.227.777	1.216.825
Vergoedingen secretariaatskosten vanuit projecten	198.725	198.725	198.725	196.952
Rentebaten en overige inkomsten	0	0	26.755	0
Totaal baten	1.426.502	1.426.502	1.453.257	1.413.777
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-106.647	-128.698	-23.409	-85.411
Toevoeging/onttrekking aan reserves				
Toevoeging aan reserve Ziektekosten	-460	-460	-460	-460
Onttrekking aan reserve Afschrijvingen	135.160	143.000	137.794	135.103
Toevoeging aan reserve Exploitatieresultaten	-28.053	-13.842	0	0
Totaal Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves	106.647	128.698	137.334	134.643
Saldo programma na bestemming	0	0	113.925	49.232

Toelichting:

1. Personele kosten

De totale personele lasten zijn als volgt uitgesplitst:

Tabel 82 Personele kosten secretariaat

Personele kosten	<i>Realisatie 2022</i>	<i>Definitieve begroting 2022</i>
Salarislasten		
Salarislasten	1.133.416	1.098.000
Kosten UWV, ABP, IZA	0	0
Ontvangen detachering	-100.237	0
Totaal salarislasten	1.033.178	1.098.000
Overige personeelslasten		
Arbo kosten	9.374	8.000
Werving en selectie	948	1.500
Kosten personeels- en salarisadministratie	41.432	50.000
Overige personeelslasten	9.930	7.000
Thuiswerkkosten	2.325	2.000
Reis- en verblijfkosten	2.210	2.500
Deskundigheidsbevordering/opleidingsplan	9.571	6.500
Totaal overige personeelslasten	75.789	77.500
Totaal personele kosten	1.108.968	1.175.500

De totale personele kosten vallen, ondanks hogere salarislasten van ruim € 35.000,-, lager uit dan de begroting. Dit wordt mede veroorzaakt, door ontvangen detacheringskosten van medewerkers die gedeeltelijk worden ingezet voor het project 'Empowercare' en één medewerker die gedeeltelijk is gedetacheerd bij CVV/GVZ. Hierdoor vallen de totale personele kosten ruim € 66.000,- lager uit.

2. Huisvestingskosten

De huisvestingslasten zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 83 Huisvestingskosten secretariaat

Huisvestingskosten	Realisatie 2022	Definitieve begroting 2022
Huur en energie	80.070	92.500
Aanschaf en vervanging gebouw en inventaris	549	1.000
Afschrijvingslasten gebouw en inventaris	4.958	5.000
Onderhoud gebouw en inventaris	0	500
Verzekeringen	1.035	1.350
Schoonmaakkosten	6.595	7.000
Overige lasten huisvesting	1.825	2.000
Totaal huisvestingskosten	95.032	109.350

Voor het project 'Empowercare' ontvangen wij voor kantoor- en administratiekosten een vergoeding van 15% van de gedeclareerde personeelskosten. Deze vergoeding van ruim € 14.000,- wordt verantwoord onder 'Huur en energie'. De totale huisvestingskosten vallen hierdoor ruim € 14.000,- lager uit dan de begroting.

3. Organisatiekosten

De organisatiekosten zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 84 Organisatiekosten secretariaat

Organisatiekosten	Realisatie 2022	Definitieve begroting 2022
Bureaunkosten	1.872	1.400
Fotokopieën	2.418	2.450
Abonnementen	2.101	2.100
Telefoonkosten	3.571	2.750
Portokosten	7	250
Accountskosten	35.000	34.000
Inhuur derden	0	4.400
Kantinekosten	2.226	2.000
Onvoorzien/attenties	102	250
Bankkosten	2.079	3.000
Vergaderkosten	1.134	1.250
Afrondingsverschillen	-25	0
Totaal organisatiekosten	50.485	53.850

De totale organisatiekosten vallen ruim € 3.000,- lager uit dan de begroting.

4. Automatiseringskosten

De automatiseringskosten zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 85 Automatiseringskosten secretariaat

Automatiseringskosten	Realisatie 2022	Definitieve begroting 2022
Aanschaf en vervanging automatisering	3.514	4.500
Afschrijvingslasten automatisering	132.836	138.000
Onderhoud en beheer automatisering	85.831	74.000
Totaal automatiseringskosten	222.181	216.500

Afschrijvingslasten

Doordat de migratie van het ERP pakket Microsoft Dynamics AX2012 naar Microsoft 365 Business Central pas in 2023 zal plaatsvinden zijn de afschrijvingskosten ruim € 5.000,- lager dan begroot. De afschrijvingslasten worden gedekt uit de reserve afschrijvingen.

Onderhoud en beheer automatisering

Het SWVO heeft met automatiseerder Acknowledge voor de diensten en producten een SLA (Service Level Agreement) afgesproken. Deze is gebaseerd op een vast (voorschot) bedrag per maand. In 2022 zijn een groot aantal aanpassingen van het systeem noodzakelijk geweest, waardoor de kosten in 2022 boven de afgesproken vergoeding uit zijn gekomen. In de SLA is vastgelegd dat de meer- c.q. minder kosten worden verrekend. Mede hierdoor zijn de automatiseringskosten bijna € 12.000,- hoger dan begroot.

Totaal zijn de automatiseringskosten bijna € 6.000,- 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 2022	Definitieve begroting 2022
Borsele	175.347	175.347
Goes	266.649	266.649
Kapelle	106.671	106.671
Noord-Beveland	70.011	70.011
Reimerswaal	175.893	175.893
Schouwen-Duiveland	235.282	235.282
Tholen	197.926	197.926
Totaal	1.227.777	1.227.777

6. Vergoeding secretariaatskosten

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

Tabel 87 Vergoeding secretariaatskosten en overige baten

Vergoeding secretariaatskosten en overige baten	Realisatie 2022	Definitieve begroting 2022
Vergoeding vanuit CZW bureau	81.943	81.943
Bijdrage gemeente Veere	116.782	116.782
Overige baten	26.755	0
Totaal	225.480	198.725

Vergoeding secretariaatskosten en overige baten

De vergoeding vanuit het CZW bureau en de bijdrage van de gemeente Veere zijn conform de begroting. Daarnaast hebben wij weer sinds lange tijd rentebaten ontvangen van bijna € 27.000,- op onze schatkistrekening.

7. Resultaat programma

Bovenstaande leidt tot het volgende resultaat van het programma Secretariaat:

Tabel 88 Resultaat programma Secretariaat

Resultaat programma Secretariaat	Realisatie 2022	Definitieve begroting 2022
Saldo programma	-23.409	-128.698
Toevoegen aan reserve ziektevervang	-460	-460
Onttrekken van reserve afschrijvingen	137.794	143.000
Toevoegen aan reserve exploitatieresultaten	0	0
Totaal Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves	113.925	13.842

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 2022		2022		2021	
Programma	Activiteit	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 1 Educatie	Subsidie Taalhuis	247.253	247.253	237.879	237.879
Programma 1 Educatie	Regioplan laaggeletterdheid	19.578	19.578	0	0
Programma 1 Educatie	Vliegwielen digitaal platform Zeeland	985	985	0	0
Programma 2 Wmo	Investering automatisering (in uitvoeringskosten begeleiding)	100.464	100.464	13.268	13.268
Programma 2 Wmo	Uitvoering actieplan begeleiding/Grip op de Wmo	102.626	102.626	74.978	74.978
Programma 2 Wmo	Advieskosten (dossier Mybility) Regiotaxi vervoer	45.484	45.484	4.345	4.345
Programma 2 Wmo	Website Regiotaxi vervoer	1.569	1.569	5.033	5.033
Programma 2 Wmo	Eénmalige kosten Mybility	94.928	94.928	0	0
Programma 2 Wmo	Aanbesteding doelgroepenvervoer	5.975	5.975	0	0
Programma 3 Gezondheidsbeleid	Koploperproject Cliëntondersteuning	18.740	18.740	109.632	109.632
Programma 3 Gezondheidsbeleid	Arbeidsmarkttoelage	24.000	24.000	0	0
Programma 4 Overige projecten	Empowercare	280.683	165.592	312.253	211.352
Programma 5 Secretariaat	Rentebaten	0	26.755	0	0
Programma 5 Secretariaat	Gemeente Veere, vergoeding verrichte werkzaamheden	0	116.782	0	115.740
TOTAAL		942.284	970.730	757.388	772.227

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 2022 tot een maximum van € 216.000,--. Hieronder is weergegeven hoe de uitbetaalde bezoldiging zich verhoudt tot de maximumbezoldiging uit de WNT:

Tabel 90 Gegevens Wet Normering Topinkomens functionarissen

Gegevens 2022		
Bedragen in € 1,-	J.C.M. Zoun	
Functiegegevens	Directeur/secretaris	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,39	
Dienstbetrekking ja/nee	Ja	
Bezoldiging		
Beloningen plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 43.697	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 7.901	
Subtotaal	€ 51.598	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 84.240	
minus onverschuldigd betaald/nog niet terugontvangen	€ -	
Totale bezoldiging 2022	€ 51.598	
Reden overschrijding al dan niet toegestaan	nvt	
Toelichting vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	
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
Subtotaal	€ 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

Toelichting:

De heer Zoun verricht tevens werkzaamheden voor het CZW Bureau. De heer Zoun vervult aldaar 0,61 fte. In totaal is er sprake van een dienstverband van 1 fte.

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

Tabel 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	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		Tot en met 30 april 2022	0	0	0
Dhr. S. van Belzen	X		Vanaf 1 mei 2022	0	0	0
Dhr. D. Verburg	X		Tot en met 30 april 2022	0	0	0
Dhr. A.J. Meeuwsen	X		Vanaf 1 mei 2022	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 2022		Saldo
	Lasten	Baten	
0 - Bestuur en ondersteuning			
* 0.4 Overhead	1.594.586	1.594.857	271
* 0.8 Overige baten en lasten	0	0	0
* 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
* 0.10 Mutaties reserves	0	36.870	36.870
			0
4 - Onderwijs			0
* 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.274.048	3.213.747	-60.301
			0
5 - Sport, cultuur en recreatie			0
* 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	177.281	177.803	522
			0
			0
6 - Sociaal Domein			0
* 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.408.895	2.384.895	-24.000
* 6.2 Wijkteams	1.039.876	1.039.876	0
* 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.319.711	3.297.899	-21.812
* 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	39.193.487	38.706.833	-486.654
* 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	85.075	103.324	18.249
TOTAAL	51.092.961	50.556.102	-536.858

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 het Regioplan Laaggeletterdheid ad € 19.578 zijn hoger dan begroot. Deze kosten worden gedekt uit de balanspost 'vooruit ontvangen Regioplan Laaggeletterdheid'. De kosten voor Vliegwielen Digitaal Platform Zeeland ad € 985 zijn hoger dan begroot. Deze kosten worden gedekt uit de balanspost 'vooruit ontvangen Educatie diversen'.	De kosten voor Volwassenen-educatie zijn € 45.696 lager dan begroot. Het overschot wordt overgeboekt naar 'vooruitontvangen educatie'. De kosten voor het jeugdtheaterhuis zijn € 522 zijn lager dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met de ophoging van de VZG-norm. Deze is niet toegepast. De begrote advieskosten ad € 1.400 zijn niet uitgegeven.	€ -27.055
2. Uitvoering Wmo	De meeste kosten van de verstrekkingen in het kader van de Wmo liggen hoger dan opgenomen in de definitieve begroting. Dit wordt veroorzaakt door hogere kosten voor Regiotaxi € 187.745, Trapliften € 21.924 en Begeleiding € 507.104. Deze kosten worden verrekend met de gemeenten. De bevoorschotting door de gemeenten is gebaseerd op de definitieve begroting (3e begrotingswijziging 2022).	Onderstaande kosten van de verstrekkingen in het kader van de Wmo liggen juist lager dan opgenomen in de definitieve begroting. Dit wordt veroorzaakt door lagere kosten voor Hulp bij het Huishouden € 24.877, Overige kosten € 4.548 en Grip op de Wmo € 12.789. Deze laatste kosten worden gedekt uit de balanspost 'vooruit ontvangen innovatiebudget begeleiding'.	€ 674.447
3. Gezondheidsbeleid	De kosten voor Arbeidsmarkt-toelage zijn € 24.000 hoger dan begroot. Het AB heeft in zijn vergadering d.d. 7 december 2022 ingestemd om deze kosten te verrekenen met de gemeenten.		€ 23.976
4. Overige projecten	De kosten voor het Leerlingenvervoer zijn € 17.042 hoger dan begroot. Deze kosten worden verrekend met de gemeenten. Ook de lasten voor het project Empowercare zijn € 25.333 hoger dan begroot. Deze laatste kosten worden gedekt door het inzetten van personeel uit het secretariaat.	De kosten voor jeugdzorg vervoer ad € 18.249 zijn lager dan begroot. De kosten voor de Wmo gemeente Veere zijn € 154.677 lager dan begroot. Dit wordt verrekend met de gemeente Veere.	€ -130.551
5. Secretariaat	De kosten van automatisering ad € 5.681 zijn hoger dan begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door hogere lasten voor onderhoud en beheer automatisering.	In totaliteit zijn de lasten van het Secretariaat € 78.534 lager dan begroot. Dit komt grotendeels doordat de kosten voor personeel € 66.532, huisvesting € 14.318 en organisatie € 3.365 lager zijn dan begroot. De kosten voor personeel zijn lager, doordat er personeel is ingezet in het project Empowercare en detachering CVV/GVZ.	€ -78.534

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	Tot en met 30 april 2022	Noord-Beveland
Dhr. S. van Belzen	Vanaf 1 mei 2022	Noord-Beveland
Dhr. D. Verburg	Tot en met 30 april 2022	Reimerswaal
Dhr. A.J. Meeuwsen	Vanaf 1 mei 2022	Reimerswaal

Samenstelling bureau secretariaat

Naam	Functie
Dhr. J.C.M. Zoun MBA	Directeur/secretaris
Dhr. P.C. Verburg	Sr. Beleidsadviseur
Mevr. C. Cornelis-Kaaisteker	Beleidsadviseur
Mevr. drs. K.C. Jonker	Beleidsadviseur
Mevr. S.A. Schuurman	Beleidsadviseur
Mevr. R.A. van Maldegem-Wisse	Beleidsadviseur
Mevr. J.C. Israël-Visvliet (in dienst 1 februari 2022)	Beleidsadviseur
Dhr. R. van Rosevelt	Financieel beleidsadviseur
Mevr. B.T. Visser-Pannekoek	Financieel beleidsadviseur
Mevr. E.J. Gubbels-Heijnsdijk	Financieel medewerker
Mevr. J.M.F. Ruijten-Goetheer	Data-analist
Mevr. A.C. Elenbaas (uit dienst 1 januari 2022)	Communicatie-adviseur
Mevr. M. Louwerse (in dienst 7 maart 2022)	Communicatie-adviseur
Dhr. E.P.F. Tuankotta (in dienst 1 mei 2022)	Applicatiebeheer
Mevr. C.M.E. van Ineveld	Secretaresse directie/management
Mevr. B. van Lieshout (uit dienst 1 februari 2022)	Administratief medewerker
Mevr. S. Sabandar	Administratief medewerker
Mevr. M.G.J. Haerkens-de Groene	Administratief medewerker
Mevr. J. Tielkemeijer	Medewerker leerlingenvervoer
Mevr. I.E. Geluk	Medewerker leerlingenvervoer
Mevr. J.M. Jansen (uit dienst 1 september 2022)	Medewerker leerlingenvervoer
Mevr. H.M. Oostdijk (in dienst 15 december 2022)	Medewerker leerlingenvervoer
Mevr. F.P. Goedhart (in dienst 1 april 2022)	Medewerker leerlingenvervoer
Dhr. G.L. de Reiger (detachering GR de Bevelanden)	HRM adviseur

Overzicht bijdragen van gemeenten en resultaat 2022

Overzicht van bijdragen van gemeenten

Gemeente	Educatie	Wmo	Gezondheidsbeleid	Overige projecten LL-vervoer	Loketkosten LL-vervoer	Overige projecten Vervoer Jeugdzorg	Secretariaat	TOTAAL
Borsele	27.233	4.628.219	675.637	502.283	0	7.657	175.347	6.016.375
Goes	38.956	11.567.579	1.141.612	166.100	11.162	29.065	266.649	13.221.124
Goes - Arbeidsmarktregio	462.273	0	0	0	0	0	0	462.273
Kapelle	15.681	2.686.534	377.066	169.524	10.982	11.214	106.671	3.377.672
Noord-Beveland	7.183	1.670.929	225.555	123.031	6.481	4.002	70.011	2.107.192
Reimerswaal	25.813	4.069.362	678.164	542.456	35.466	24.779	175.893	5.551.933
Schouwen-Duiveland	34.578	8.093.171	52.941	552.762	22.684	3.217	235.282	8.994.635
Tholen	27.837	5.691.907	236.211	647.856	31.145	5.141	197.926	6.838.022
TOTAAL	639.554	38.407.701	3.387.186	2.704.013	117.920	85.075	1.227.777	46.569.226

Uitsplitsing bijdrage gemeentelijke projecten Educatie

Gemeente	Volwassenen Educatie	Cultuur Educatie	Jeugdtheater school	Advies	TOTAAL	Bevoorschot voor educatie	Verrekenen educatie
Borsele	0	23.941	3.292	0	27.233	27.530	-297
Goes	0	33.387	5.569	0	38.956	39.457	-501
Goes - Arbeidsmarktregio	462.273	0	0	0	462.273	462.273	0
Kapelle	0	13.823	1.858	0	15.681	15.848	-167
Noord-Beveland	0	6.090	1.093	0	7.183	7.281	-98
Reimerswaal	0	25.813	0	0	25.813	26.007	-194
Schouwen-Duiveland	0	29.665	4.913	0	34.578	35.021	-443
Tholen	0	27.837	0	0	27.837	28.059	-222
TOTAAL	462.273	160.556	16.725	0	639.554	641.476	-1.922

Uitsplitsing bijdrage Wmo

Gemeente	Hulpmiddelen	Vervoer	Trapliften	HH	Begeleiding	Ov. Kosten	TOTAAL	Bevoorschot voor Wmo	Verrekenen Wmo
Borsele	363.993	492.802	14.320	1.802.303	1.954.047	754	4.628.219	4.534.796	93.423
Goes	868.748	993.061	81.687	4.316.346	5.306.461	1.276	11.567.579	11.406.243	161.337
Kapelle	210.877	225.756	23.273	1.101.634	1.124.568	426	2.686.534	2.622.399	64.135
Noord-Beveland	112.100	201.821	12.584	724.203	619.971	250	1.670.929	1.602.580	68.349
Reimerswaal	353.249	485.285	40.450	1.432.456	1.757.165	757	4.069.362	3.964.223	105.139
Schouwen-Duiveland	591.149	744.155	110.569	3.639.175	3.006.996	1.126	8.093.171	7.958.585	134.586
Tholen	451.832	399.150	84.878	2.081.074	2.674.109	863	5.691.907	5.670.359	21.548
TOTAAL	2.951.948	3.542.030	367.763	15.097.190	16.443.317	5.452	38.407.701	37.759.184	648.517

Uitsplitsing bijdrage Gezondheidsbeleid

Gemeente	AMW	Cliënten Ondersteuning	Arbeidsmarkt Toelage	Regionaal Preventiebeleid	Psycho	TOTAAL	Bevoorschot gezondheidsbeleid	Verrekenen gezondheidsbeleid
Borsele	455.703	178.075	4.886	25.927	11.046	675.637	670.751	4.886
Goes	770.768	301.194	8.264	42.704	18.682	1.141.612	1.133.348	8.264
Kapelle	257.189	100.502	2.757	10.384	6.234	377.066	374.309	2.757
Noord-Beveland	151.222	59.093	1.621	9.954	3.665	225.554	223.934	1.620
Reimerswaal	457.280	178.692	4.903	26.205	11.084	678.165	673.262	4.904
Schouwen-Duiveland	0	0	0	36.456	16.485	52.941	52.941	0
Tholen	0	203.580	1.569	18.435	12.627	236.211	234.641	1.570
TOTAAL	2.092.162	1.021.136	24.000	170.065	79.823	3.387.186	3.363.186	24.000

Uitsplitsing bijdrage Overige projecten

Gemeente	Overige projecten LL-vervoer	Bevoorschot LL-vervoer	Verrekenen LL-vervoer
Borsele	502.283	508.275	-5.992
Goes	166.100	162.976	3.125
Kapelle	169.524	166.568	2.956
Noord-Beveland	123.031	120.408	2.623
Reimerswaal	542.456	507.674	34.782
Schouwen-Duiveland	552.762	532.961	19.801
Tholen	647.856	643.450	4.406
TOTAAL	2.704.013	2.642.311	61.701

Gemeente	Loketkosten LL-vervoer	Bevoorschot Loketkosten LLV	Verrekenen Loketkosten LLV
Borsele	0	0	0
Goes	11.162	13.403	-2.241
Kapelle	10.982	13.187	-2.205
Noord-Beveland	6.481	7.783	-1.302
Reimerswaal	35.466	42.588	-7.122
Schouwen-Duiveland	22.684	27.239	-4.555
Tholen	31.145	37.400	-6.255
TOTAAL	117.920	141.600	-23.680

Gemeente	Overige projecten Vervoer Jeugdzorg	Bevoorschot Vervoer Jeugdzorg	Verrekenen Vervoer Jeugdzorg
Borsele	7.657	5.302	2.355
Goes	29.065	41.197	-12.132
Kapelle	11.214	17.773	-6.559
Noord-Beveland	4.002	2.426	1.576
Reimerswaal	24.779	20.750	4.029
Schouwen-Duiveland	3.217	5.594	-2.377
Tholen	5.141	10.282	-5.141
TOTAAL	85.075	103.324	-18.249

Uitsplitsing bijdrage Secretariaat

Gemeente	Secretariaat	Bevoorschot Secretariaat	Verrekenen Secretariaat
Borsele	175.347	175.347	0
Goes	266.649	266.649	0
Kapelle	106.671	106.671	0
Noord-Beveland	70.011	70.011	0
Reimerswaal	175.893	175.893	0
Schouwen-Duiveland	235.282	235.282	0
Tholen	197.926	197.926	0
TOTAAL	1.227.777	1.227.777	0

Totaal te verrekenen 2022 met gemeenten

Gemeente	Educatie	Wmo	Gezondheidsbeleid	Overige projecten LL-vervoer	Bureaunkosten LL-vervoer	Overige projecten Vervoer Jeugdzorg	TOTAAL
Borsele	-297	93.423	4.886	-5.992	0	2.355	94.375
Goes	-501	161.337	8.264	3.125	-2.241	-12.132	157.852
Goes - Arbeidsmarktregio	0	0	0	0	0	0	0
Kapelle	-167	64.135	2.757	2.956	-2.205	-6.559	60.917
Noord-Beveland	-98	68.349	1.620	2.623	-1.302	1.576	72.769
Reimerswaal	-194	105.139	4.904	34.782	-7.122	4.029	141.538
Schouwen-Duiveland	-443	134.586	0	19.801	-4.555	-2.377	147.012
Tholen	-222	21.548	1.570	4.406	-6.255	-5.141	15.906
TOTAAL	-1.922	648.517	24.000	61.701	-23.680	-18.249	690.370

Totaal resultaat 2022

Resultaat 2022	
Verrekening inhoudelijke programma's met gemeenten OSR	-690.370
Verrekening inhoudelijke programma's met gemeente Veere	154.677
Resultaat Overige projecten - Empowercare Secretariaat	-115.090
	<u>113.925</u>
	-1.165
Totaal resultaat 2022	<u>-536.858</u>

Overzicht verschillen tussen Jaarrekening 2022 en Wmo-rapportage 4^e kwartaal 2022

Hulpmiddelen	Jaarrekening 2022	Wmo-rapportage 4e kw 2022	Vershil
Borsele	363.993	363.993	0
Goes	868.748	868.748	0
Kapelle	210.877	210.877	0
Noord-Beveland	112.100	112.100	0
Reimerswaal	353.249	353.249	0
Schouwen-Duiveland	591.149	591.149	0
Tholen	451.832	451.832	0
Totaal	2.951.948	2.951.948	0

Begeleiding	Jaarrekening 2022	Wmo-rapportage 4e kw 2022	Vershil
Borsele	1.954.047	1.927.359	26.688
Goes	5.306.461	5.291.229	15.232
Kapelle	1.124.568	1.120.910	3.658
Noord-Beveland	619.971	618.742	1.228
Reimerswaal	1.757.165	1.741.419	15.746
Schouwen-Duiveland	3.006.996	2.993.835	13.162
Tholen	2.674.109	2.639.600	34.509
Totaal	16.443.317	16.333.093	110.224

Regiotaxi (netto)	Jaarrekening 2022	Wmo-rapportage 4e kw 2022	Vershil
Borsele	492.802	492.637	164
Goes	993.061	992.783	278
Kapelle	225.756	225.663	93
Noord-Beveland	201.821	201.766	55
Reimerswaal	485.285	485.120	165
Schouwen-Duiveland	744.155	743.910	245
Tholen	399.150	398.963	188
Totaal	3.542.030	3.540.843	1.187

Leerlingenvervoer (netto)	Jaarrekening 2022	Wmo-rapportage 4e kw 2022	Vershil
Borsele	502.283	502.283	0
Goes	177.262	177.262	0
Kapelle	180.506	180.506	0
Noord-Beveland	129.512	129.512	0
Reimerswaal	577.922	577.922	0
Schouwen-Duiveland	575.446	575.446	0
Tholen	679.001	679.001	0
Totaal	2.821.933	2.821.933	0

Aankoop & onderhoud Trapliftten	Jaarrekening 2022	Wmo-rapportage 4e kw 2022	Vershil
Borsele	14.320	12.603	1.717
Goes	81.687	68.756	12.932
Kapelle	23.273	20.864	2.409
Noord-Beveland	12.584	11.471	1.113
Reimerswaal	40.450	38.329	2.122
Schouwen-Duiveland	110.569	107.675	2.894
Tholen	84.878	82.239	2.640
Totaal	367.763	341.936	25.827

Jeugdzorg vervoer	Jaarrekening 2022	Wmo-rapportage 4e kw 2022	Vershil
Borsele	7.657	7.657	0
Goes	29.065	29.065	0
Kapelle	11.214	11.214	0
Noord-Beveland	4.002	4.002	0
Reimerswaal	24.779	24.779	0
Schouwen-Duiveland	3.217	3.217	0
Tholen	5.141	5.141	0
Totaal	85.075	85.075	0

Hulp bij het Huishouden	Jaarrekening 2022	Wmo-rapportage 4e kw 2022	Vershil
Borsele	1.802.303	1.790.017	12.286
Goes	4.316.346	4.314.580	1.765
Kapelle	1.101.634	1.100.484	1.150
Noord-Beveland	724.203	721.513	2.690
Reimerswaal	1.432.456	1.433.214	-759
Schouwen-Duiveland	3.639.175	3.637.622	1.552
Tholen	2.081.074	2.075.268	5.807
Totaal	15.097.190	15.072.699	24.492

Lijst met tabellen

Tabel 1 Totaal uitstaande bestand per leverancier	7
Tabel 2 Totaal aantal uitstaande trapliften per gemeente	7
Tabel 3 Aantal ritten Regiotaxi	9
Tabel 4 Aantal pashouders die in 2022 hebben gereisd	9
Tabel 5 Netto kosten per inwoner en per vervoersgerechtigde in 2022	10
Tabel 6 Beleidsindicator Sociaal Domein	14
Tabel 7 Netto vervoerskosten Leerlingenvervoer	17
Tabel 8 Aantal leerlingen in leerlingenvervoer meerdere jaren	18
Tabel 9 Aantal leerlingen per gemeente bij aanvang schooljaar	18
Tabel 10 Aantal jeugdigen in het jeugdzorgvervoer	19
Tabel 11 Algemene beleidsindicatoren	20
Tabel 12 Aantal fte's SWVO	21
Tabel 13 Financiële kengetallen SWVO	22
Tabel 14 Deelneming GVZ	23
Tabel 15 Verloopoverzicht vaste activa SWVO	28
Tabel 16 Vooruitbetalingen	29
Tabel 17 Overige uitzettingen	29
Tabel 18 Overige vorderingen	29
Tabel 19 Aangehouden middelen buiten schatkist	30
Tabel 20 Liquide middelen	30
Tabel 21 Overlopende activa	30
Tabel 22 Reserve Exploitatieresultaten	30
Tabel 23 Bestemmingsreserves	31
Tabel 24 Reserve ziektevervanging	31
Tabel 25 Reserve opleidingsplan/personeel	31
Tabel 26 Reserve kennisverbreding	31
Tabel 27 Reserve afschrijvingen	32
Tabel 28 Reserve toekomstvisie	32
Tabel 29 Netto vlottende schulden	32
Tabel 30 Vooruit ontvangen bedragen	33
Tabel 31 Vooruit ontvangen AMW/Cliëntondersteuning	33
Tabel 32 Vooruit ontvangen Koploperproject Cliëntenondersteuning	33
Tabel 33 Vooruit ontvangen gezondheidsbeleid	34
Tabel 34 Vooruit ontvangen innovatie begeleiding	34
Tabel 35 Vooruit ontvangen WEB-middelen	34
Tabel 36 Vooruit ontvangen Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024	35
Tabel 37 Vooruit ontvangen Educatie diversen	35
Tabel 38 Nog te betalen en overig	35
Tabel 39 Volwasseneneducatie	38
Tabel 40 Cultuureducatie	38
Tabel 41 Jeugdtheaterschool Zeeland	38
Tabel 42 Advieskosten educatie	39
Tabel 43 Educatie per gemeente	39
Tabel 44 Resultaat programma educatie	39
Tabel 45 Totale kosten hulpmiddelen	41
Tabel 46 Vervoerskosten	41
Tabel 47 Vervoerskosten Regiotaxi	42
Tabel 48 Overige kosten vervoer	42
Tabel 49 Ritbijdragen vervoer	42
Tabel 50 Totale vervoerskosten Regiotaxi	43
Tabel 51 Vervoerskosten per gemeente	43
Tabel 52 Totale kosten trapliften	43
Tabel 53 Kosten aankoop en onderhoud trapliften per gemeente	44
Tabel 54 Totale kosten hulp bij het huishouden per gemeente	44
Tabel 55 Kosten begeleiding	45
Tabel 56 Zorgkosten begeleiding	45
Tabel 57 Innovatiekosten begeleiding	45
Tabel 58 Uitvoeringskosten begeleiding	46

Tabel 59 Totale kosten begeleiding	46
Tabel 60 Begeleiding per gemeente	46
Tabel 61 Overige kosten Wmo	47
Tabel 62 Totale overige kosten per gemeente	47
Tabel 63 Resultaat programma Wmo	47
Tabel 64 Algemeen Maatschappelijk Werk	49
Tabel 65 Cliëntenondersteuning	49
Tabel 66 Arbeidsmarkttoelage	49
Tabel 67 Preventiebeleid	50
Tabel 68 Psychische en psychosociale problematiek	50
Tabel 69 Gezondheidsbeleid per gemeente	50
Tabel 70 Resultaat programma gezondheidsbeleid	51
Tabel 71 Vervoerskosten leerlingenvervoer	53
Tabel 72 Vervoersvergoedingen leerlingenvervoer	53
Tabel 73 Loketkosten 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 secretariaat	59
Tabel 86 Bijdrage gemeenten	59
Tabel 87 Vergoeding secretariaatskosten en overige baten	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
- Grafiek 3 Kosten aankoop en onderhoud liften
- Grafiek 4 Aantal verreden ritten in de Oosterschelderegio
- Grafiek 5 Aard en omvang klachten Regiotaxi
- Grafiek 6 Kostenontwikkeling Hulp bij het Huishouden (HH)
- Grafiek 7 Ontwikkeling aantal cliënten HH regionaal
- Grafiek 8 Ontwikkeling aantal cliënten HH per gemeente
- Grafiek 9 Kostenontwikkeling zorgkosten begeleiding en dagbesteding
- Grafiek 10 Ontwikkeling aantal cliënten begeleiding regionaal
- Grafiek 11 Ontwikkeling aantal cliënten begeleiding per gemeente