



Programmabegroting 2024 en 2^e Begrotingswijziging 2023

SAMENWERKINGSVERBAND WELZIJSZORG OOSTERSCHELDEREGIO

Programmabegroting 2024 en 2^e Begrotingswijziging 2023

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023 1e wijziging	Mutatie 2e wijz. 2023	Begroot 2023 na 2e wijziging	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
LASTEN									
Programma 1 Educatie	614.421	600.053	646.277	154.132	800.409	806.889	781.435	788.364	795.528
Programma 2 Uitvoering Wmo	38.987.192	40.477.797	39.626.238	2.209.805	41.836.043	44.556.223	47.355.605	50.336.117	53.509.744
Programma 3 Gezondheidsbeleid	3.448.771	3.419.542	3.537.546	98.189	3.635.735	3.678.490	3.803.559	3.932.880	4.066.598
Programma 4 Overige projecten	6.520.214	7.004.167	6.804.566	245.508	7.050.074	7.527.003	7.678.276	7.835.566	7.999.112
Programma 5 Secretariaat	1.476.666	1.600.200	1.616.200	122.200	1.738.400	1.779.686	1.842.018	1.909.940	1.968.469
Totaal lasten	51.047.265	53.101.758	52.230.827	2.829.835	55.060.661	58.348.291	61.460.892	64.802.867	68.339.451
BATEN									
Programma 1 Educatie	616.343	600.053	646.277	154.132	800.409	806.889	781.435	788.364	795.528
Programma 2 Uitvoering Wmo	38.439.140	40.477.797	39.626.238	2.359.805	41.986.043	44.556.223	47.355.605	50.336.117	53.509.744
Programma 3 Gezondheidsbeleid	3.424.771	3.419.542	3.537.546	98.189	3.635.735	3.678.490	3.803.559	3.932.880	4.066.598
Programma 4 Overige projecten	6.540.028	7.004.167	6.804.566	245.508	7.050.074	7.527.003	7.678.276	7.835.566	7.999.112
Programma 5 Secretariaat	1.453.257	1.465.017	1.465.017	64.193	1.529.210	1.581.203	1.709.964	1.768.102	1.828.217
Totaal baten	50.473.537	52.966.575	52.079.644	2.921.828	55.001.471	58.149.808	61.328.838	64.661.029	68.199.199
Onvoorzien	0	0	0		0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0		0	0	0	0	0
Gerealiseerde saldo baten en lasten	-573.728	-135.183	-151.183	91.993	-59.190	-198.483	-132.054	-141.838	-140.252
Toevoeging/onttrekking aan reserves	36.870	135.183	151.183	-91.993	59.190	198.483	132.054	141.838	140.252
Gerealiseerde resultaat	-536.858	0	0	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Algemeen:

De deelnemende gemeenten in het Samenwerkingsverband bepalen de inhoudelijke doelstellingen die gehaald moeten worden en bepalen gezamenlijk het beleid. Daarbij wegen de gemeenteraden de verschillende opties af en bepalen welk budget aan de taken besteed mag worden. Voor een aantal Wmo voorzieningen geldt wettelijk een open eind financiering. Hieraan kan derhalve geen limitatief budget worden verbonden.

Het SWVO voert de taken namens de gemeenten uit en doet betalingen namens de gemeenten. In de begroting van het SWVO wordt daarom geen aandacht besteed aan de vraag wat (inhoudelijk gezien) bereikt moet worden en welke activiteiten daarvoor worden gedaan. Deze vragen zijn door de deelnemende gemeenten beantwoord in hun eigen begroting. De bijdragen van de gemeenten aan het SWVO maken onderdeel uit van de begroting van de gemeente. De gemeenteraad stelt via die weg de (financiële) kaders vast.

Ongewijzigd beleid:

De begroting is conform BBV beleidsarm opgesteld. Dat wil zeggen dat alleen de financiële consequenties zijn verwerkt, waarover het bestuur een besluit heeft genomen. Voor de maatwerkvoorzieningen, waarvan de kosten door het verbruik worden bepaald (PxQ), zijn de prognoses voor gebruik en kostenontwikkelingen wel meegenomen in de begroting. Hierbij is ook rekening gehouden met mogelijke effecten van het project Grip op het Sociaal Domein. De mogelijke effecten hiervan zijn meegenomen in de begroting.

Prijsstijgingen grondstoffen, energie en transport

Vanaf 2021 hebben we in onze begroting voor de trapliften en hulpmiddelen te maken met prijsstijgingen. Door corona heeft de aanvoer van onderdelen stil gelegen of verloopt moeizaam. Onderdelen zijn daardoor schaarser en duurder geworden, hetgeen de leveranciers doorberekenen in de kostprijs van hun product.

Sinds maart 2022 hebben we te maken met prijsverhogingen in *alle* maatwerkvoorzieningen. Dit is het gevolg van de oorlog in Oekraïne. Met name in het doelgroepenvervoer zullen de sterk gestegen brandstof- en gasprijzen van invloed zijn op de contractueel afgesproken indexeringen. In de begroting is daar rekening mee gehouden.

Wijzigingen BBV:

In het gewijzigde BBV worden baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd maar centraal onder een afzonderlijk taakveld. Hiermee vervalt de noodzaak van kostentoe rekening aan alle taken en activiteiten. Deze methodiek is ook van toepassing op de toerekening van rente. De achterliggende gedachte is dat begroting en verantwoording hierdoor transparanter worden. Bovendien kan door het hanteren van een eenduidige systematiek een betere vergelijking worden gemaakt met andere organisaties. Op grond van deze wijziging is het Secretariaat in de begroting opgenomen als een apart programma.

Vennootschapsbelasting

In het kader van de vennootschapsbelasting heeft het SWVO een terugbetalingsverplichting opgenomen in de financiële verordening. Conform de brief van de Belastingdienst d.d. 24 maart 2017 bevestigt deze dat, bij gebreke van een (objectief) winststreven, SWVO niet vennootschapsbelastingplichtig is voor de activiteiten die zij in opdracht van haar participanten verricht. Dit onder de voorwaarde dat de eigen bijdragen van degenen voor wie de activiteiten worden verricht de kosten niet te boven gaan.

Verklaring van de kolommen:

In de kolom '*Werkelijk 2022*' zijn de jaarrekeningcijfers 2022 opgenomen. De jaarrekening 2022 is in de juni-vergadering 2023 van het bestuur vastgesteld. De opgenomen cijfers '*begroting 2023*' betreffen de primaire begroting en de cijfers van de '*1^e begrotingswijziging 2023*', deze laatste wijziging is door het Algemeen Bestuur op 7 december 2022 vastgesteld.

De kolommen van de meerjarenraming zijn ingevuld op basis van het bestaande beleid (beleidsarm).

1 Programma Educatie

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023 1e wijziging	Mutatie 2e wijz. 2023	Begroot 2023 na 2e wijziging	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten									
Volwasseneneducatie	416.577	416.049	462.273	113.976	576.249	576.249	576.249	576.249	576.249
Cultuureducatie	160.556	164.891	164.891	7.225	172.116	177.968	184.019	190.276	196.745
Jeugdtheaterhuis	16.725	17.713	17.713	776	18.489	19.117	19.767	20.439	21.134
Advieskosten	0	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Regioplan laaggeletterdheid	19.578	0	0	32.155	32.155	32.155	0	0	0
Vliegwiél digitaal platform Zeeland	985	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten	614.421	600.053	646.277	154.132	800.409	806.889	781.435	788.364	795.528
Baten									
Bijdrage Arbeidsmarktregio Goes	416.577	416.049	462.273	113.976	576.249	576.249	576.249	576.249	576.249
Bijdragen gemeenten	179.203	184.004	184.004	8.001	192.005	198.485	205.186	212.115	219.279
Uit 'vooritontv. Regioplan laaggeletterdheid'	19.578	0	0	32.155	32.155	32.155	0	0	0
Uit 'vooritontvangen Educatie diversen'	985	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	616.343	600.053	646.277	154.132	800.409	806.889	781.435	788.364	795.528
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	1.922	0	0	0	0	0	0	0	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0								
Gerealiseerde resultaat	1.922	0	0	0	0	0	0	0	0

Toelichting:

Volwasseneneducatie

Als contactgemeente van de arbeidsmarktregio ontvangt de gemeente Goes jaarlijks een rijksbijdrage voor de volwasseneneducatie op grond van de Wet Educatie Beroepsonderwijs (WEB). Binnen Zeeland is de afspraak gemaakt dat de middelen via de 3 sub-regio's worden ingezet. SWVO ontvangt de middelen voor de Oosterschelderegio. WEB-middelen mogen besteed worden aan trajecten ter verbetering van basisvaardigheden (taal, rekenen en digitaal) voor mensen van 18+. Voor de periode 2022 tot en met 2024 zijn meerjarenafspraken gemaakt met de Taalhuizen (Bibliotheek Oosterschelde) en Scalda.

De in te zetten middelen voor educatie worden voor 2024 voorlopig geraamd op een bedrag van € 576.249,-- het tot nu toe bekendgemaakte bedrag voor 2023 door het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW).

Cultuureducatie/Jeugdtheaterhuis

Met de gemeentelijke bijdrage voor de cultuureducatie wordt het KCE Oosterschelderegio gesubsidieerd. KCE Oosterschelderegio zet zich in de regio in om zoveel mogelijk leerlingen in contact te laten komen met culturele activiteiten. KCE is organisatorisch ondergebracht bij Muziekschool Zeeland. Daarnaast ontvangt de Jeugdtheaterschool Zeeland (JTSZ) subsidie voor het verzorgen van theaterlessen voor verschillende leeftijden in de regio. De bijdrage per gemeente staat

opgenomen in onderstaande tabel. Voor de subsidie aan KCE en JTSZ wordt in 2024 en in de meerjarenbegroting rekening gehouden met de VZG-richtlijn 2024 van +3,4% (inflatiecorrectie). In de 2^e begrotingswijziging 2023 is de aangepaste VZG-richtlijn van 107,2% toegepast.

Regioplan laaggeletterdheid

Als contactgemeente van de arbeidsmarktregio ontvangt de gemeente Goes tot en met 2024 een decentralisatie-uitkering voor een extra impuls aanpak laaggeletterdheid. De uitvoering van deze impuls is omgezet in Zeeuwse actiepunten die staan beschreven in het Zeeuwse regioplan laaggeletterdheid. Als sub-regio Oosterschelderegio ontvangen we uit de decentralisatie-uitkering tevens jaarlijks € 37.000,- zoals omschreven in het regioplan.

In 2023 en 2024 wordt € 7.000,- hiervan ingezet als aanjaagsubsidie voor digitale vaardigheden. € 25.155,- wordt in 2023 en in 2024 ingezet voor de professionalisering van vrijwilligersondersteuning aanpak laaggeletterdheid.

De kosten voor programma Educatie zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Begroting 2023 2e wijziging	Volwassenen educatie	Cultuureducatie	JTSZ	Advies	Totaal
Borsele		25.665	3.621	193	29.479
Goes		35.791	6.174	328	42.293
Goes - Arbeidsmarktregio	576.249				576.249
Kapelle		14.818	2.064	110	16.992
Noord-Beveland		6.529	1.215	65	7.809
Reimerswaal		27.671		193	27.864
Schouwen-Duiveland		31.801	5.415	288	37.504
Tholen		29.841		223	30.064
Totaal	576.249	172.116	18.489	1.400	768.254

Begroting 2024	Volwassenen educatie	Cultuureducatie	JTSZ	Advies	Totaal
Borsele		26.537	3.750	193	30.480
Goes		37.008	6.386	328	43.722
Goes - Arbeidsmarktregio	576.249				576.249
Kapelle		15.322	2.113	109	17.544
Noord-Beveland		6.751	1.273	65	8.089
Reimerswaal		28.612		194	28.806
Schouwen-Duiveland		32.882	5.595	288	38.765
Tholen		30.856		223	31.079
Totaal	576.249	177.968	19.117	1.400	774.734

2 Programma Uitvoering Wmo

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023 1e wijziging	Mutatie 2e wijz. 2023	Begroot 2023 na 2e wijziging	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten									
Hulpmiddelen	2.951.948	3.127.721	3.199.998	-73.214	3.126.783	3.264.362	3.407.994	3.557.945	3.714.495
Regiotaxi vervoer	4.119.360	3.890.162	4.279.132	463.520	4.742.652	5.184.728	5.392.117	5.607.801	5.832.113
Trapliften	367.763	309.967	375.357	44.996	420.353	462.388	508.627	559.490	615.439
Hulp bij het Huishouden	15.097.190	16.033.609	15.426.021	469.605	15.895.625	16.966.991	18.110.566	19.331.218	20.634.142
Begeleiding	16.342.853	17.106.338	16.335.731	-4.453.514	11.882.217	12.538.512	13.383.607	14.285.663	15.248.516
Dagbesteding	0	0	0	5.721.052	5.721.052	6.129.243	6.542.354	6.983.309	7.453.984
Actieplan Begeleiding/Grip op de Wmo	102.626	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige kosten	5.452	10.000	10.000	37.360	47.360	10.000	10.340	10.692	11.055
Totaal lasten	38.987.192	40.477.797	39.626.238	2.209.805	41.836.043	44.556.223	47.355.605	50.336.117	53.509.744
Baten									
Bijdragen gemeenten	37.759.185	40.012.974	39.034.278	2.295.341	41.329.619	43.873.542	46.645.617	49.597.730	52.741.821
Uit 'vooruitontv. innovatiebudget begeleiding'	102.626	0	0	0	0	0	0	0	0
Ritbijdragen cliënten Regiotaxi	577.330	464.823	591.960	64.464	656.424	682.681	709.988	738.388	767.923
Totaal baten	38.439.140	40.477.797	39.626.238	2.359.805	41.986.043	44.556.223	47.355.605	50.336.117	53.509.744
Gerealiseerde saldo baten en lasten	-548.052	0	0	150.000	150.000	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve afschrijvingen	-100.464	0	0	-150.000	-150.000	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	-648.516	0	0	0	0	0	0	0	0

Toelichting:

De ramingen voor 2023 en 2024 zijn gebaseerd op de verwachte cijfers 2022. Indien in de afgesloten contracten met aanbieders afspraken zijn gemaakt over indexering van kosten, dan zijn deze indexeringen toegepast.

Hulpmiddelen

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

In de overeenkomst tussen Medipoint en SWVO is afgesproken dat Medipoint de tarieven per 1 juni indexeert op basis van het CPI van maart van dat jaar en op basis van het uitstaande bestand op dat moment. Dit nieuwe jaarbudget heeft zij nodig om het komende jaar hulpmiddelen te kunnen leveren, onderhouden en repareren. Dat betekent dat er in de eerste vijf maanden van het kalenderjaar sprake is van een ander budget dan in de laatste 7 maanden.

Voor de eerste 5 maanden van 2023 is rekening gehouden met een indexering van 8,3% op basis van het CPI van maart 2022 i.c.m. het uitstaande bestand per 1 juni 2022.

Voor de 2^e begrotingswijziging 2023 zijn we voor de laatste 7 maanden uitgegaan van een verhoging van 4,4% ten opzichte van de prijzen per 1 juni 2022. Hiermee komt het jaarbudget voor 2023 uit op € 3.126.783,-.

Voor de begroting van 2024 gaan we uit van een verhoging van 4,4% t.o.v. de 2^e begrotingswijziging 2023, uitgaande van een gelijk uitstaand bestand aan hulpmiddelen.

De kosten zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Begroting 2023 2e wijziging	Hulpmiddelen
Borsele	401.312
Goes	906.569
Kapelle	222.319
Noord-Beveland	123.803
Reimerswaal	377.828
Schouwen-Duiveland	601.793
Tholen	493.160
TOTAAL	3.126.783

Begroting 2024	Hulpmiddelen
Borsele	418.970
Goes	946.458
Kapelle	232.101
Noord-Beveland	129.250
Reimerswaal	394.453
Schouwen-Duiveland	628.272
Tholen	514.859
TOTAAL	3.264.362

Regiotaxi

De 2^e begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024 is gebaseerd op de werkelijke kosten van 2022. Daar bovenop is de eind 2022 bekendgemaakte NEA indexering van 13,7 % toegepast. Tevens zijn vanaf augustus 2023 voor de Basepoints Zierikzee en Tholen en vanaf augustus 2024 voor het Basepoint Goes de tarieven uit de onlangs afgeronde nieuwe vervoerscontracten doorgerekend. Tot slot is voor de begroting 2024 rekening gehouden met een NEA indexering van 4%. Er is geen rekening gehouden met een stijging van het gebruik, omdat verwacht wordt dat de groei na de corona jaren vanaf 2023/2024 stabiliseert.

De nieuwe aanbesteding heeft zoals verwacht meer marktconforme tarieven opgeleverd. Na coronaperiode zijn vervoerders kritischer gaan kijken naar inschrijvingen. Laagste prijs is daarbij niet meer de belangrijkste drijfveer in de sector. De nieuwe tarieven betekenen een toename van de kosten voor met name de gemeenten Schouwen-Duiveland en Tholen. Voor deze gemeenten golden nog de (geïndexeerde) tarieven uit 2017, die zo blijkt niet langer houdbaar zijn. Voor de Bevelandse gemeenten is de stijging minder hoog aangezien dit Basepoint al eerder werd aanbesteed en de tarieven toen al beduidend hoger lagen.

De kosten voor de regiotaxi zijn als volgt geraamd:

Begroting 2023 2e wijziging	Vervoerskosten	Overige kosten	Subtotaal	Ritbijdragen	Netto kosten
Borsele	549.352	81.465	630.817	-88.655	542.162
Goes	1.160.891	138.901	1.299.792	-200.273	1.099.519
Kapelle	234.207	46.444	280.651	-33.745	246.906
Noord-Beveland	230.948	27.332	258.280	-34.535	223.745
Reimerswaal	515.468	81.751	597.219	-63.662	533.557
Schouwen-Duiveland	960.527	121.814	1.082.341	-144.129	938.212
Tholen	499.434	94.118	593.552	-91.426	502.127
TOTAAL	4.150.827	591.825	4.742.652	-656.424	4.086.228

Begroting 2024	Vervoerskosten	Overige kosten	Subtotaal	Ritbijdragen	Netto kosten
Borsele	572.561	83.620	656.181	-92.201	563.981
Goes	1.209.937	142.393	1.352.330	-208.284	1.144.046
Kapelle	244.102	47.117	291.219	-35.095	256.124
Noord-Beveland	240.705	28.388	269.093	-35.917	233.177
Reimerswaal	537.246	84.006	621.252	-66.208	555.043
Schouwen-Duiveland	1.172.162	124.767	1.296.929	-149.894	1.147.035
Tholen	600.836	96.887	697.723	-95.083	602.640
TOTAAL	4.577.550	607.178	5.184.728	-682.681	4.502.047

Trapliften

Het aantal trapliften dat jaarlijks wordt aangekocht is niet goed in te schatten. In 2020 is een opvallende piek te zien die vermoedelijk veroorzaakt werd door de invoering van het abonnementstarief per 1-1-2019. Het aantal trapliften dat in heel de Oosterschelderegio uitstaat op peildatum 31-12-2022 is 531. Ten opzichte van 2021 is er sprake van een stijging van 2%.

De verwachting is echter wel dat deze aantallen de komende jaren flink zullen stijgen door een tekort aan geschikte woningen. Op het moment dat er geen gelijkvloerse woning beschikbaar is, kan een traplift de oplossing zijn, maar deze wordt alleen geïndiceerd als dit in het individuele geval de goedkoopst adequate oplossing is.

Bovendien zal er door de toegang een onderzoek plaatsvinden 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 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.

De werkelijke kosten voor de aankoop van trapliften in 2022 zijn € 309.099,- exclusief onderhoudskosten.

Voor de 2^e begrotingswijziging 2023 wordt uitgegaan van een verhoging van 14,3% ten opzichte van de werkelijke kosten in 2022. In de overeenkomst tussen Otolift en SWVO is opgenomen dat er jaarlijks per 1 januari geïndexeerd mag worden. Deze indexering dient te worden gebaseerd op het CPI van oktober van het voorgaande jaar, gepubliceerd door het CBS. Dit percentage is 14,3%

Voor de begroting 2024 wordt uitgegaan van een verhoging van 10% ten opzichte van de 2^e begrotingswijziging 2023. Dit percentage is gebaseerd op de gemiddelde, voorlopige CPI van heel het jaar 2022.

Voor het onderhoud hebben we te maken met drie verschillende bedrijven. Twee daarvan – Thyssenkrupp en Handicare – onderhouden alleen nog de liften die zij destijds geleverd hebben. Mocht vervanging nodig zijn, dan zal Otolift de oude lift vervangen door een nieuwe. Dat betekent dat in het totale uitstaande bestand aan trapliften, het aandeel van Otolift stijgt en het aandeel van de beide andere ‘voormalige’ leveranciers afneemt. In 2022 is de verdeling van het aantal trapliften als volgt:

Otolift:	367 trapliften
Handicare:	131 trapliften
Thyssenkrupp:	33 trapliften

Begroting 2023 2e wijziging	Trapliften		
	Aankopen	Onderhoud	Totaal
Borsele	11.083	5.285	16.368
Goes	68.482	24.887	93.369
Kapelle	20.256	6.345	26.601
Noord-Beveland	9.869	4.514	14.383
Reimerswaal	39.175	7.060	46.235
Schouwen-Duiveland	113.898	12.483	126.381
Tholen	90.537	6.479	97.016
TOTAAL	353.300	67.053	420.353

Begroting 2024	Trapliften		
	Aankopen	Onderhoud	Totaal
Borsele	12.191	5.814	18.005
Goes	75.330	27.376	102.706
Kapelle	22.281	6.979	29.261
Noord-Beveland	10.856	4.966	15.822
Reimerswaal	43.093	7.766	50.858
Schouwen-Duiveland	125.288	13.731	139.019
Tholen	99.591	7.127	106.718
TOTAAL	388.630	73.758	462.388

Hulp bij het Huishouden

Tot 2021 steeg het aantal klanten met een maatwerkvoorziening Hulp bij het Huishouden sterk. Oorzaken waren met name de toenemende vraag van ouderen die langer thuis blijven wonen en een beroep doen op de Wmo maatwerkvoorziening en de invoering van het abonnementstarief.

Vanaf 2021 zien we een stabilisatie en zelfs een lichte daling van de kosten. Het aantal klanten stabiliseert. Vooral in de zwaardere maatwerkvoorziening, huishoudelijke zorg, daalt het aantal klanten. Het lijkt erop dat de aanzuigende werking van het abonnementstarief is uitgewerkt. Daarnaast zien we het effect van de GRIP-maatregelen: minder inzet van specialistische zorg.

In de zomer van 2022 was sprake van wachtlijsten voor huishoudelijke hulp. Deze lijken eind 2022 te dalen. We zien dit terug in een lichte stijging van het aantal klanten eind 2022. Mede daarom en gezien de vergrijzing, passen we in de 2e begrotingswijziging 2023 naast de stijging van de OVA (definitief vastgesteld op 3,29%) een stijging van het aantal klanten met 2% toe. Dit betekent dat de kosten in 2023 met 5,29% stijgen ten opzichte van de daadwerkelijke kosten 2022.

Voor de begroting 2024 volgen we dezelfde lijn: een stijging van het aantal klanten met 2% en een prijsstijging van 4,74% (OVA).

De procesbegeleider GRIP heeft de eindrapportage opgeleverd. Hier staan aanbevelingen in. De aanbevelingen die betrekking hebben op huishoudelijke hulp en tot de taken van het SWVO behoren, pakken we in 2023 verder op.

Begroting 2023 2e wijziging	Hulp bij het Huishouden
Borsele	1.897.438
Goes	4.544.680
Kapelle	1.159.911
Noord-Beveland	762.513
Reimerswaal	1.508.233
Schouwen-Duiveland	3.831.687
Tholen	2.191.163
TOTAAL	15.895.625

Begroting 2024	Hulp bij het Huishouden
Borsele	2.025.326
Goes	4.850.992
Kapelle	1.238.089
Noord-Beveland	813.907
Reimerswaal	1.609.887
Schouwen-Duiveland	4.089.943
Tholen	2.338.848
TOTAAL	16.966.991

Begeleiding

Tot 2021 stegen de kosten en het aantal klanten dat gebruik maakt van de maatwerkvoorziening begeleiding. Vanaf 2021 vlt de kostenstijging af en stabiliseert het aantal klanten. We zien duidelijk een verschuiving van specialistische naar reguliere begeleiding. Deze ontwikkeling is niet aanwijsbaar het gevolg van één van de maatregelen van Grip op Wmo; het is meer aannemelijk dat het kostenbewustzijn en de kritische benadering van de vangnet functie van de gemeente door toegangsmedewerkers is toegenomen n.a.v. het Berenschot rapport'.

In de 2^e begrotingswijziging 2023 passen we de vastgestelde indexering van 3,29% toe en een toename met 2% van het aantal klanten, ten opzichte van de werkelijke kosten 2022. Voor de begroting 2024 gaan we eveneens uit van een stijging van het aantal klanten met 2%. We passen in 2024 een prijsindex van 4,74% toe.

Voor de gemeente Schouwen-Duiveland nemen we in de 2e begrotingswijziging 2023 éénmalig een bedrag van € 227.715,- op voor de pilot 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. Het bedrag bestaat uit een deel voor algemeen toegankelijke begeleiding (€ 108.420,-) en een deel voor begeleiding en opvang van 4 personen ouder dan 18 jaar (€ 119.295,-).

Naast het budget voor zorgkosten is er ieder jaar een budget beschikbaar voor innovatie en voor uitvoering. Verdeling over gemeenten vindt bij de begroting plaats op basis van het aandeel (%) zorgkosten. Afrekening vindt via de jaarrekening plaats op basis van werkelijke kosten per gemeente.

Het budget voor innovatie bedraagt jaarlijks € 250.000,-. Hieruit bekostigen we diverse regionale en gemeentelijke projecten. Voor de toekenning vanuit het innovatiebudget zijn beoordelingscriteria opgesteld.

Het budget voor uitvoering verhogen we in 2023 éénmalig met € 50.000,- naar € 150.000,-. Dit is nodig voor de migratie naar Business Central. Voor de begroting 2024 ramen we het uitvoeringsbudget op € 100.000,-.

De kosten zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Begroting 2023 2e wijziging	Begeleiding			
	Zorgkosten	Innovatie	Uitvoering	Totaal
Borsele	1.424.285	28.774	18.366	1.471.425
Goes	3.879.386	93.373	50.026	4.022.785
Kapelle	703.357	14.210	9.070	726.637
Noord-Beveland	487.568	9.850	6.287	503.706
Reimerswaal	971.858	19.634	12.532	1.004.024
Schouwen-Duiveland	2.439.739	49.289	31.461	2.520.489
Tholen	1.726.023	34.870	22.257	1.783.150
TOTAAL	11.632.217	250.000	150.000	12.032.217

Begroting 2024	Begeleiding			
	Zorgkosten	Innovatie	Uitvoering	Totaal
Borsele	1.520.282	29.312	12.473	1.562.066
Goes	4.140.857	94.838	33.973	4.269.668
Kapelle	750.764	14.475	6.160	771.398
Noord-Beveland	520.431	10.034	4.270	534.734
Reimerswaal	1.037.361	20.001	8.511	1.065.873
Schouwen-Duiveland	2.376.461	45.819	19.498	2.441.778
Tholen	1.842.357	35.521	15.116	1.892.994
TOTAAL	12.188.512	250.000	100.000	12.538.512

Dagbesteding

Conform IV3 moet dagbesteding vanaf 2023 apart geadministreerd worden. Dit betekent een verschuiving van € 5,7 miljoen van begeleiding naar dagbesteding voor 2023.

Het aantal klanten daalt sinds 2019. Dit is vooral te wijten aan corona: de dagbestedingslocaties waren lange periode gesloten. Vanaf 2022 zijn de locaties weer geopend. Daarnaast is er in de gemeenten Reimerswaal en Borsele indicatievrije dagbesteding ingevoerd. Deze deelnemers zien we niet terug in de klantenaantallen. Ook hier vindt een verschuiving van specialistische dagbesteding naar reguliere dagbesteding plaats.

Voor de gemeente Borsele nemen we in de 2e begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024 respectievelijk € 32.917,- en € 22.592,- op voor de uitbreiding van de indicatieloze dagbesteding met 1 locatie.

De kosten stabiliseren en stijgen naar het einde van 2022 licht. In de 2^e begrotingswijziging 2023 passen we de vastgestelde indexering van 3,29% toe en een toename met 2% van het aantal klanten, ten opzichte van de werkelijke kosten 2022. Voor de begroting 2024 gaan we eveneens uit van een stijging van het aantal klanten met 2%. We passen in 2024 een prijsindex van 4,74% toe.

De kosten zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Begroting 2023 2e wijziging	Dagbesteding
Borsele	653.407
Goes	1.627.233
Kapelle	471.804
Noord-Beveland	161.188
Reimerswaal	866.894
Schouwen-Duiveland	918.895
Tholen	1.021.632
TOTAAL	5.721.052

Begroting 2024	Dagbesteding
Borsele	720.038
Goes	1.736.909
Kapelle	503.604
Noord-Beveland	172.052
Reimerswaal	925.322
Schouwen-Duiveland	980.828
Tholen	1.090.490
TOTAAL	6.129.243

Overige kosten

Voor 2023 wordt een extern adviseur ingehuurd om nieuwe contracten te ontwikkelen voor aanbieders die Wmo-diensten verlenen. De kosten hiervoor bedragen € 37.360,- Ook de gemeente Veere neemt hier aan deel. Het Algemeen Bestuur heeft hier reeds mee ingestemd. De overige kosten ad € 10.000,- betreffen een inschatting van kosten die worden gemaakt, zoals bijvoorbeeld juridisch advies, voor de uitvoering van aanbestedingen en drukwerk voor de Wmo. Voor de meerjarenbegroting gaan we uit van de VZG-richtlijn 2024 van +3,4% (inflatiecorrectie).

De overige kosten zijn als volgt over de gemeenten verdeeld:

Begroting 2023 2e wijziging	Inwoners 1-1-2022	Overige kosten Inhuur extern
Borsele	22.843	5.921
Goes	38.948	10.095
Kapelle	13.023	3.376
Noord-Beveland	7.664	1.987
Reimerswaal	22.923	5.941
Schouwen-Duiveland	34.157	8.853
Tholen	26.391	6.840
Veere	21.850	4.347
TOTAAL	187.799	47.360

Begroting 2024	inwoners 1-1-2023	Overige kosten
Borsele	23.155	1.377
Goes	39.430	2.345
Kapelle	13.047	776
Noord-Beveland	7.861	467
Reimerswaal	23.262	1.384
Schouwen-Duiveland	34.549	2.055
Tholen	26.829	1.596
TOTAAL	168.133	10.000

Beleidsindicator Sociaal Domein:

Aantal cliënten met een maatwerkvoorziening per 10.000 inwoners	Begroting 2024	inwoners 1-1-2023	Begroting 2023	inwoners 1-1-2022	Begroting 2022	inwoners 1-1-2021	Begroting 2021	inwoners 1-1-2020
Borsele	317	23.155	324	22.843	334	22.818	268	22.738
Goes	470	39.430	474	38.948	499	38.594	429	38.080
Kapelle	359	13.047	345	13.023	357	12.878	295	12.691
Noord-Beveland	379	7.861	363	7.664	399	7.572	311	7.395
Reimerswaal	247	23.262	252	22.923	256	22.897	210	22.728
Schouwen-Duiveland	406	34.549	411	34.157	409	34.054	328	33.858
Tholen	357	26.829	359	26.391	352	26.086	307	25.758
TOTAAL	374	168.133	376	165.949	385	164.899	320	163.248

In iedere begroting wordt er getracht een inschatting te maken op basis van de op dat moment bekende gegevens en een prognose van ontwikkelingen en beleidsvoornemens. Voor het weergeven van de effecten van beleid op de programma's gebruiken gemeenten beleidsindicatoren waarmee ook gemeenten onderling vergeleken kunnen worden. Ten aanzien van het programma Sociaal Domein geldt dat er ten tijde van het opstellen van de primaire begroting 2022, 385 cliënten per 10.000 inwoners een maatwerkvoorziening HH /begeleiding hadden. In de begroting 2023 daalde dit aantal naar 376. Het aantal cliënten per 10.000 inwoners lijkt zich in 2024 te stabiliseren: de raming is 374. Dit wordt deels veroorzaakt door een stijging van het aantal inwoners.

3 Programma Gezondheidsbeleid

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023 1e wijziging	Mutatie 2e wijz. 2023	Begroot 2023 na 2e wijziging	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten									
SMWO, subsidie AMW en CLIO	3.162.908	3.162.908	3.280.912	25.000	3.305.912	3.392.463	3.507.807	3.627.072	3.750.393
Koploperproject onafhankelijke CLIO	11.975	0	0	40.204	40.204	0			
Arbeidsmarkttoelage	24.000								
Herstell talent, borging CLIO TT	0	0	0	12.996	12.996	0			
Kosten regionaal preventiebeleid	249.888	256.634	256.634	19.989	276.623	286.027	295.752	305.807	316.205
Totaal lasten	3.448.771	3.419.542	3.537.546	98.189	3.635.735	3.678.490	3.803.559	3.932.880	4.066.598
Baten									
Bijdrage gemeenten voor AMW en CLIO	3.113.298	3.162.908	3.280.912	37.996	3.318.908	3.392.463	3.507.807	3.627.072	3.750.393
Vooruitontvangen AMW en CLIO	42.845	0	0	0	0	0			
Vooruitontvangen Koploperproject CLIO	18.740	0	0	40.204	40.204	0	0	0	0
Bijdrage gemeenten regionaal preventiebeleid	249.888	256.634	256.634	19.989	276.623	286.027	295.752	305.807	316.205
Totaal baten	3.424.771	3.419.542	3.537.546	98.189	3.635.735	3.678.490	3.803.559	3.932.880	4.066.598
Gerealiseerde saldo baten en lasten	-24.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	-24.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW) en cliëntondersteuning

In deze tijden vol veranderingen is het belangrijk dat kwetsbare inwoners een beroep kunnen doen op een goede sociale infrastructuur, waaronder het maatschappelijk werk en cliëntondersteuning. SMWO wordt gesubsidieerd om het maatschappelijk werk en de cliëntondersteuning uit te voeren. In de begroting van SWVO werd jarenlang geen indexering toegepast. In 2022 heeft het bestuur SWVO ingestemd met een verhoogde subsidieaanvraag 2023 van SMWO (i.v.m. toegenomen loonkosten). Vanaf 2024 wordt in de meerjarenbegroting geïndexeerd volgens de VZG-richtlijn (is +3,4% in 2024).

Tevens heeft het bestuur SWVO ingestemd met een aanvullend subsidieverzoek voor 2022 en 2023 vanwege de arbeidsmarkttoeslag. Dit zijn landelijke afspraken om de salarissen in zorg en welzijn te verbeteren, welke zijn verwerkt in de cao-afspraken Sociaal Werk. Hiervoor hebben de gemeenten extra middelen in het gemeentefonds ontvangen. Voor 2023 is dit verwerkt in de 2e begrotingswijziging.

Koploperproject Cliëntondersteuning

De Oosterschelderegio was koploper cliëntondersteuning, een landelijk project dat werd gefinancierd door het Ministerie van VWS. In het project stond doorontwikkeling van cliëntondersteuning centraal. Een groot deel van de projectmiddelen zijn in de projectperiode (mei 2019 – februari 2021) gebruikt voor de uitvoering van het projectplan. Het bestuur SWVO heeft ingestemd om de resterende projectmiddelen in de begroting van SWVO te reserveren voor nog lopende activiteiten.

Cliëntondersteuning in Team Thuis

Eind 2020 is een pilot gestart om cliëntondersteuning te organiseren door ervaringsdeskundigen van HerstelTalent in de werkwijze Team Thuis (gericht om de uitstroom uit een opvangvoorziening te begeleiden). De aanpak is tot nu toe gefinancierd vanuit tijdelijke incidentele middelen (eerst koploperproject cliëntondersteuning, in 2022 vanuit het Transformatiefonds GGZ). Het bestuur SWVO heeft februari 2023 ingestemd met een overbruggingsfinanciering voor 2023. Dit gebeurt door een beroep te doen op twee reserves (vanuit het koploperproject en het Transformatiefonds), aangevuld met een stukje extra financiering vanuit de gemeenten (naar verwachting € 12.996,-). Deze mutatie is verwerkt in de 2e begrotingswijziging. De definitieve kosten (o.b.v. de einddeclaratie van Herstel Talent) worden verrekend via de jaarrekening SWVO 2023.

Regionaal preventiebeleid

De middelen regionaal preventiebeleid worden ingezet voor o.a. het regionaal contract met Emergis Preventie (preventieve GGZ, daarin zijn zowel regionale als lokale activiteiten opgenomen) en het projectmanagement van de Zeeuwse aanpak 'Laat ze niet (ver)zuipen!'. Voor de meerjarenbegroting is de VZG-richtlijn 2024 van +3,4% toegepast. De gemeenten hebben eind 2022 ingestemd met de borging en extra financiering van LZNVZ (+ € 8.743,- voor de projectcoördinatie). Voor 2023 wordt deze verhoging in de tweede begrotingswijziging opgenomen. Voor de jaren daarna in de (meerjaren)begroting. In de 2^e begrotingswijziging 2023 is tevens de aangepaste VZG-richtlijn van 107,2% toegepast.

Begroting 2023 2e wijziging	AMW	CLIO	Borging CLIO TT	Arbeidsmarkt toelage	Regionaal Preventiebeleid	Totaal
Borsele	461.662	199.452	1.789	5.038	40.735	708.676
Goes	787.147	340.073	3.050	8.589	67.951	1.206.810
Kapelle	263.197	113.710	1.020	2.872	18.555	399.354
Noord-Beveland	154.891	66.918	600	1.690	15.042	239.141
Reimerswaal	463.279	200.151	1.795	5.055	41.077	711.357
Schouwen-Duiveland	0	0	2.675	0	58.454	61.129
Tholen	0	230.432	2.067	1.756	34.809	269.064
TOTAAL	2.130.176	1.150.736	12.996	25.000	276.623	3.595.531

Begroting 2024	AMW	CLIO	Regionaal Preventiebeleid	Totaal
Borsele	477.741	206.246	42.130	726.117
Goes	813.532	351.211	70.233	1.234.976
Kapelle	269.190	116.212	19.049	404.451
Noord-Beveland	162.190	70.020	15.643	247.853
Reimerswaal	479.949	207.200	42.506	729.655
Schouwen-Duiveland	0	0	60.388	60.388
Tholen	0	238.972	36.078	275.050
TOTAAL	2.202.602	1.189.861	286.027	3.678.490

Programmabegroting 2024 + 2^e Begrotingswijziging 2023 + meerjarenbegroting SWVO - na AB 6.9.2023 - Definitief

4 Programma Overige projecten

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023 1e wijziging	Mutatie 2e wijz. 2023	Begroot 2023 na 2e wijziging	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten									
Kosten leerlingenvervoer	2.791.213	3.034.771	3.014.641	259.589	3.274.230	3.536.209	3.677.657	3.824.764	3.977.754
Loketkosten leerlingenvervoer	<u>117.920</u>	<u>116.812</u>	<u>158.812</u>	<u>2.001</u>	<u>160.813</u>	<u>167.814</u>	<u>173.520</u>	<u>179.419</u>	<u>185.520</u>
Totaal leerlingenvervoer	2.909.133	3.151.583	3.173.453	261.590	3.435.043	3.704.023	3.851.177	4.004.183	4.163.274
Kosten vervoer jeugdzorg	85.075	135.127	113.656	-16.082	97.574	102.980	107.099	111.383	115.838
Kosten project Empowercare	280.683	17.457	17.457	0	17.457	0	0	0	0
Wmo gemeente Veere									
Hulp bij het Huishouden	1.762.092	1.700.000	1.600.000	0	1.600.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
Begeleiding	1.483.231	2.000.000	1.900.000	-610.000	1.290.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
Dagbesteding	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>610.000</u>	<u>610.000</u>	<u>670.000</u>	<u>670.000</u>	<u>670.000</u>	<u>670.000</u>
Totaal Wmo gemeente Veere	3.245.323	3.700.000	3.500.000	0	3.500.000	3.720.000	3.720.000	3.720.000	3.720.000
Totaal lasten	6.520.214	7.004.167	6.804.566	245.508	7.050.074	7.527.003	7.678.276	7.835.566	7.999.112
Baten									
Bijdragen gemeenten leerlingenvervoer	2.783.911	3.042.321	3.064.191	282.780	3.346.971	3.615.070	3.760.445	3.911.636	4.068.876
Eigen bijdragen ouders	<u>87.200</u>	<u>109.262</u>	<u>109.262</u>	<u>-21.190</u>	<u>88.072</u>	<u>88.953</u>	<u>90.732</u>	<u>92.547</u>	<u>94.398</u>
Totaal bijdragen leerlingenvervoer	2.871.111	3.151.583	3.173.453	261.590	3.435.043	3.704.023	3.851.177	4.004.183	4.163.274
Bijdragen gemeenten vervoer jeugdzorg	103.324	135.127	113.656	-16.082	97.574	102.980	107.099	111.383	115.838
Uit 'vooritontvangen Empowercare'	165.592	17.457	17.457	0	17.457	0	0	0	0
Bijdrage Wmo gemeente Veere	3.400.000	3.700.000	3.500.000	0	3.500.000	3.720.000	3.720.000	3.720.000	3.720.000
Totaal baten	6.540.028	7.004.167	6.804.566	245.508	7.050.074	7.527.003	7.678.276	7.835.566	7.999.112
Gerealiseerde saldo baten en lasten	19.814	0	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserve expl.resultat.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	19.814	0	0	0	0	0	0	0	0

Leerlingenvervoer

Evenals bij de Regiotaxi is de begrotingswijziging voor het Leerlingenvervoer 2023 en de begroting 2024 gebaseerd op de werkelijke kosten van 2022 met de NEA indexering van 13,7 % en een doorrekening van de nieuwe tarieven uit de onlangs gesloten nieuwe overeenkomsten uit de aanbesteding. Voor 2024 is ook hier rekening gehouden met de voorlopige NEA index van 4%. Er is geen rekening gehouden met een groei of krimp van het leerlingenvervoer. Dit is namelijk sterk afhankelijk van de aanmeldingen voor een nieuw schooljaar en zal eventueel tussentijds via een begrotingswijziging moeten worden aangepast.

De verdeling van de kosten over de gemeenten is als volgt:

Begroting 2023 2e wijziging	Vervoerskosten	Vergoedingen ouders	Loketkosten	Totaal kosten LL-vervoer	Eigen bijdragen ouders	Bijdrage gemeenten
Borsele	571.095	0	0	571.095	0	571.095
Goes	188.747	2.983	14.749	206.479	-2.857	203.622
Kapelle	196.094	5.948	13.560	215.602	-8.860	206.741
Noord-Beveland	129.690	11.921	10.467	152.079	-2.747	149.331
Reimerswaal	590.453	67.867	49.481	707.801	-43.822	663.979
Schouwen-Duiveland	653.602	32.001	28.547	714.151	-13.586	700.565
Tholen	802.891	20.937	44.009	867.836	-16.200	851.637
Totaal	3.132.573	141.657	160.813	3.435.043	-88.072	3.346.971

Begroting 2024	Vervoerskosten	Vergoedingen ouders	Loketkosten	Totaal kosten LL-vervoer	Eigen bijdragen ouders	Bijdrage gemeenten
Borsele	595.732	0	0	595.732	0	595.732
Goes	196.890	3.043	12.612	212.544	-2.886	209.659
Kapelle	204.553	6.067	15.700	226.320	-8.949	217.371
Noord-Beveland	135.285	12.160	10.039	157.484	-2.775	154.709
Reimerswaal	615.925	69.224	55.337	740.486	-44.260	696.226
Schouwen-Duiveland	745.980	32.641	31.143	809.764	-13.721	796.043
Tholen	897.353	21.355	42.983	961.692	-16.362	945.330
Totaal	3.391.719	144.490	167.814	3.704.023	-88.953	3.615.070

Vervoer Jeugdzorg

Evenals bij de Regiotaxi en het leerlingenvervoer is de begrotingswijziging 2023 voor het Jeugdzorgvervoer en de begroting 2024 gebaseerd op de werkelijke kosten van 2022 met de NEA indexering van 13,7 % en een doorrekening van de nieuwe tarieven uit de onlangs gesloten nieuwe overeenkomsten uit de EU-aanbesteding. Voor 2024 is ook hier rekening gehouden met de voorlopige NEA index van 4%. Er is geen rekening gehouden met een groei of krimp van het Jeugdzorgvervoer. De inzet van het Jeugdzorgvervoer laat de afgelopen jaren een grillig verloop zien. De benodigde inzet en daarmee samenhangende kosten kunnen per jaar sterk verschillen en zullen eventueel tussentijds via een begrotingswijziging moeten worden aangepast.

Begroting 2023 2e wijziging	Vervoer Jeugdzorg
Borsele	8.706
Goes	33.047
Kapelle	12.751
Noord-Beveland	4.551
Reimerswaal	28.174
Schouwen-Duiveland	3.931
Tholen	6.415
Totaal	97.574

Begroting 2024	Vervoer Jeugdzorg
Borsele	9.081
Goes	34.473
Kapelle	13.301
Noord-Beveland	4.747
Reimerswaal	29.389
Schouwen-Duiveland	4.486
Tholen	7.503
Totaal	102.980

Project Empowercare

Het Empowercare-project heeft via het Interreg VA 2Seas-programma meer dan 4 miljoen Euro Europese regionale ontwikkelingsfinanciering ontvangen. 13 partners uit het Verenigd Koninkrijk, Nederland, Frankrijk en Vlaanderen werken samen aan een holistische aanpak om een verandering te brengen in de huidige lacunes in de zorg voor mensen vanaf 65 jaar en ouder en vanaf 50 jaar indien hun leven doorkruist wordt door een beperking of chronische aandoening. De betrokken partners willen dit realiseren door het versterken van gemeenschappen en door de inzet van technologie.

De begroting voor het Zeeuwse deel van het project bedraagt iets meer dan 1 miljoen euro. Naast SWVO is de Solidarity University Zeeuwse partner in dit Europese project. De begroting voor SWVO bedraagt € 669.475,- . Naast 60% subsidie vanuit Europa, ontvangt SWVO ook een bijdrage van € 50.000,- van de Provincie Zeeland. In Zeeland worden drie verschillende pilots uitgevoerd.

Het project is gestart op 1 januari 2020 en eind 2022 geëindigd. De afwikkeling vindt plaats in 2023. In het financieel overzicht staat de verdeling van de uitgaven over deze periode.

Wmo gemeente Veere

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.

Op basis van informatie van de gemeente Veere is de raming voor de Wmo-uitgaven gehandhaafd in de 2^e begrotingswijziging 2023 op € 3.500.000. Wel heeft een verschuiving van € 610.000 plaatsgevonden van begeleiding naar dagbesteding, dit omdat dagbesteding in 2023 apart geadmistreerd moet worden conform IV3. Voor 2024 en de meerjarenbegroting wordt de raming voor hulp bij het huishouden opgehoogd met € 100.000,- naar € 1.700.000,-. Begeleiding wordt opgehoogd met € 60.000,- naar € 1.350.000,- en dagbesteding ook met € 60.000,- naar € 670.000,-. Totaal € 3.720.000,-.

Voor de uitvoering van de Wmo-taken betaalt de gemeente Veere een bijdrage voor personeels-, huisvestings-, organisatie- en automatiseringskosten.

5 Programma Secretariaat

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2023 1e wijziging	Mutatie 2e wijz. 2023	Begroot 2023 na 2e wijziging	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
LASTEN									
Personele kosten	1.108.968	1.221.500	1.221.500	102.500	1.324.000	1.367.196	1.415.502	1.468.920	1.512.453
Huisvestingskosten	95.032	109.850	109.850	1.500	111.350	115.136	119.051	123.099	127.285
Organisatiekosten	50.485	54.850	70.850	2.700	73.550	60.051	62.094	64.207	66.390
Automatiseringskosten	222.181	214.000	214.000	15.500	229.500	237.303	245.371	253.714	262.341
Totaal lasten	1.476.666	1.600.200	1.616.200	122.200	1.738.400	1.779.686	1.842.018	1.909.940	1.968.469
BATEN									
Bijdragen van gemeenten voor secretariaat	1.227.777	1.260.927	1.260.927	55.250	1.316.177	1.360.927	1.482.199	1.532.593	1.584.700
Vergoedingen secretariaatskosten	198.725	204.090	204.090	8.943	213.033	220.276	227.765	235.509	243.517
Rentebaten en overige inkomsten	26.755	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	1.453.257	1.465.017	1.465.017	64.193	1.529.210	1.581.203	1.709.964	1.768.102	1.828.217
Gerealiseerde saldo baten en lasten	-23.409	-135.183	-151.183	-58.007	-209.190	-198.483	-132.054	-141.838	-140.252
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Toevoeging aan reserve Ziektekosten	-460	-460	-460	0	-460	-476	-492	-509	-526
Onttrekking aan reserve Afschrijvingen	137.794	139.500	139.500	2.100	141.600	146.414	151.392	156.540	161.863
Toevoeging aan reserve exploitatieresultaten	0	-3.857	12.143	55.907	68.050	52.545	-18.846	-14.193	-21.085
Totaal Toevoeg./onttrek. aan reserves	137.334	135.183	151.183	58.007	209.190	198.483	132.054	141.838	140.252
Gerealiseerde resultaat	113.925	0	0	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Algemeen:

In het kader van het traject voor Zeeuwse samenwerking in het Sociaal Domein is besloten om de bestaande Zeeuwse samenwerking geleidelijk verder te optimaliseren en aan te passen aan inhoudelijke ontwikkelingen. Er loopt momenteel een onderzoek naar mogelijke varianten voor de governance. Vooralsnog is nog niet bekend welke ingrijpende organisatorische wijzigingen worden voorgestaan in relatie tot het CZW Bureau. De huidige organisatievorm blijft om die reden voorlopig gehandhaafd. Dit impliceert, dat ook de taken en positie van het SWVO en CZW Bureau vooralsnog niet substantieel wijzigen.

In de 2^e begrotingswijziging 2023 is de aangepaste VZG-richtlijn van 107,2% toegepast. Voor 2024 en de meerjarenbegroting wordt de VZG-richtlijn 2024 van +3,4% (inflatiecorrectie) gevolgd.

LASTEN:

Personeel

Op 6 april 2023 is de Cao SGO 2023 bekrachtigd. De salarismaatregelen van € 240,- en daarna 2% met ingang van januari 2023 zijn verwerkt in de personeelsbegroting 2023-2027. Door de Cao maatregelen zijn de salariskosten in de 2^e begrotingswijziging 2023 met € 80.000,- verhoogd. De overige personeelskosten stijgen in de 2^e begrotingswijziging 2023 met € 22.500,-. Dit wordt veroorzaakt door het vaststellen van de regeling voor de vergoeding van reiskosten woon-werkverkeer

€ 12.500,- en de inhuur van personeel € 10.000,- vanwege ziekte van een werknemer. Voor 2024 en de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een stijging van de loonkosten van 3% per jaar inclusief periodieken. De overige lasten in de meerjarenbegroting zijn verhoogd met de VZG-richtlijn voor 2024 van +3,4%. Bij het secretariaat SWVO werken in 2023 in totaal 17 personen (12,89 Fte) en bij het secretariaat van het Leerlingenvervoer in totaal 3 personen (2,22 Fte). In totaal 20 personen (15,11 Fte).

Huisvesting

Door stijging van de huur van het gebouw in 2023 met 14% zijn de huisvestingskosten in de 2^e begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 naar boven bijgesteld. Daarentegen worden de afschrijvingslasten voor het gebouw en inventaris met € 1.900,- verlaagd. Deze lasten worden onttrokken uit de reserve afschrijvingen. Voor de meerjarenbegroting zijn de lasten verhoogd met de VZG-richtlijn van +3,4%.

Organisatie

Door de sterke stijging van o.a. de telefoon-, bureau-, en accountantskosten zijn de organisatiekosten naar boven bijgesteld. Voor de meerjarenbegroting zijn de lasten verhoogd met de VZG-richtlijn 2024 van +3,4%.

Automatisering

De automatiseringskosten zijn in 2023 met ruim € 15.500,- verhoogd. Door de invoering/ actualisering van de iWmo dient de automatisering continu aangepast te worden aan de landelijke iWmo standaard. Hiertoe is een onderhoudscontract (SLA) afgesloten met een extern leverancier. In 2023 vindt de migratie van het ERP pakket Microsoft Dynamics AX2012 naar Microsoft 365 Business Central plaats. Voor 2023 verwachten we hiervoor een investering van € 150.000,-. Voor de 2^e begrotingswijziging 2023 betekent dit dat de afschrijvingslasten met bijna € 4.000,- zijn verhoogd en dat de onderhoud- en beheerskosten van de automatisering (licenties) en aanschaf en vervanging van automatisering zijn verhoogd met € 11.500,-. De afschrijvingslasten worden onttrokken uit de reserve afschrijvingen. De reserve wordt hiervoor aangevuld vanuit de 'uitvoeringskosten begeleiding'. Voor de meerjarenbegroting is de VZG-richtlijn 2024 van +3,4% toegepast.

BATEN:

Gemeentelijke bijdrage:

In de 2^e begrotingswijziging 2023 is de aangepaste VZG-richtlijn van 107,2% toegepast. Voor de begroting 2024 is de gemeentelijke bijdrage verhoogd met de VZG-richtlijn van +3,4%. Door de negatieve resultaten in 2023 en 2024 wordt in 2025 de gemeentelijke bijdrage éénmalig verhoogd met € 75.000,-.

Begroting 2023 2e wijziging	Secretariaats kosten
Borsele	187.086
Goes	286.644
Kapelle	114.814
Noord-Beveland	75.374
Reimerswaal	187.675
Schouwen-Duiveland	251.384
Tholen	213.198
Totaal	1.316.177

Begroting 2024	Secretariaats kosten
Borsele	187.425
Goes	319.160
Kapelle	105.607
Noord-Beveland	63.630
Reimerswaal	188.291
Schouwen-Duiveland	279.651
Tholen	217.163
Totaal	1.360.927

Vergoedingen secretariaatskosten:

In de 2^e begrotingswijziging 2023 is de aangepaste VZG-richtlijn van 107,2% toegepast. Hierdoor wordt de bijdrage van het CZW-bureau in 2023 € 87.843,- voor aansturing personeel en financiën en de bijdrage van de gemeente Veere voor de uitvoering van de Wmo-taken € 125.190,-. Voor de begroting 2024 zijn deze pos-ten verhoogd met de VZG-richtlijn van +3,4 naar respectievelijk € 90.829,- en € 129.447,-.

Onttrekking aan reserve afschrijvingen:

De extra afschrijvingskosten automatiseringskosten van + € 4.000,- en de lagere afschrijvingskosten voor gebouw en inventaris ad -/- € 1.900,- worden onttrokken uit de reserve afschrijvingen. In 2023 totaal € 141.600,-. Voor 2024 bedraagt de onttrekking aan de reserve afschrijvingen € 146.414,-.

Onttrekking/toevoeging aan reserve Exploitatieresultaten:

Het verwachte negatieve resultaat van € 68.000,- in 2023 wordt voorlopig onttrokken uit de reserve exploitatieresultaten. Bij de jaarrekening 2023 wordt door het algemeen bestuur besloten, wat er met het resultaat gebeurt. Voor 2024 wordt een negatief resultaat verwacht van € 52.500,-.

Beleidsindicator Bezetting:

Aantal Fte's per 1.000 inwoners	
SWVO	12,89
Leerlingenvervoer	<u>2,22</u>
Totaal aantal Fte in dienst	15,11
Totaal inwoners Oosterschelde-regio	168.133
Aantal Fte per 1.000 inwoners	0,090

Aantal inwoners:

Gemeente	inwoners 1-1-2023
Borsele	23.155
Goes	39.430
Kapelle	13.047
Noord-Beveland	7.861
Reimerswaal	23.262
Schouwen-Duiveland	34.549
Tholen	26.829
Totaal	168.133

6 Overige paragrafen

De overige paragrafen zoals genoemd in het Besluit Begroting en Verantwoording zijn niet allemaal van toepassing op het Samenwerkingsverband. Er zijn in tegenstelling tot bij een gemeente bv. geen grondbedrijf, geen verbonden partijen en geen kapitaalgoederen (behoudens kantoorinventaris en maatwerk-software). De enige paragrafen die in aanmerking komen voor behandeling zijn de paragrafen weerstandsvermogen, bedrijfsvoering en in beperkte mate de financieringsparagraaf. Op deze paragrafen wordt hieronder kort ingegaan.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het Samenwerkingsverband loopt, wat de subsidiering van instellingen en de Wmo betreft, maar beperkt financiële risico's. Er wordt subsidie toegezegd voor zover daar door gemeenten of het rijk middelen voor ter beschikking worden gesteld. De uitgaven voor Wmo maatwerkvoorzieningen worden gedaan voor rekening en risico van de gemeenten. Gemeenten bepalen immers zelf welke burgers toegang tot deze voorzieningen krijgen via een Wmo beschikking.

Op de onderdelen van de Wmo waarvoor het SWVO verantwoordelijk is voor de inkoop en uitvoering zijn zo goed als mogelijk doorrekeningen gemaakt op basis van de huidige bekende jaarcijfers. Maandelijks worden voor de onderdelen HH en Begeleiding de cijfers uit de begroting vergeleken met de realisatie. Dit leidt tot management rapportages die worden aangeleverd aan de deelnemende gemeenten. Over de andere Wmo-onderdelen wordt per kwartaal gerapporteerd aan de gemeenten. Middels een Business Intelligence (BI) tool zijn de actuele ontwikkelingen te volgen voor de deelnemende gemeenten. Hierdoor ontstaat een goed zicht op de ontwikkelingen en de financiële risico's die worden gelopen in het betreffende jaar.

De huidige begroting geeft een redelijk betrouwbaar inzicht in de ontwikkelingen van de uitgaven op basis van de nu bekende cijfers. Door allerlei (maatschappelijke) ontwikkelingen, zoals collectief vervoer, landelijke wetgeving in relatie tot Huishoudelijke Hulp (Alpha hulpen, abonnementstarief), invoering eigen bijdrage systeem en de toename van begeleiding (extramuralisering), bestaat voor deze voorzieningen een financieel onzeker risico.

Voor wat het programma secretariaat betreft zijn nauwelijks financiële risico's aanwezig. Er is een beperkte reserve ziektekosten en opleidingskosten personeel aanwezig. De aanwezige kantoorinventaris is verzekerd. Wat het personeel betreft zijn de gebruikelijke voorzieningen getroffen. Tot nu toe zijn deze reserves altijd voldoende gebleken. De overige reserves en voorzieningen die het Samenwerkingsverband bezit dienen er voornamelijk voor om kosten over meerdere jaren uit te smeren en om ontvangen bijdragen van derden te reserveren voor de aangegeven taak.

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

Kengetallen:	Verloop van de kengetallen					
	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Netto schuldquote	0,78%	0,72%	0,68%	0,65%	0,61%	0,58%
Solvabiliteitsrisico	4,07%	10,40%	8,97%	8,53%	8,30%	8,17%
Structurele exploitatieruimte	-0,92%	0,15%	-0,09%	0,03%	0,02%	0,03%

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.

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.

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.

Financieringsparagraaf

Het SWVO handelt conform de Financiële verordening SWVO van 2 oktober 2019. Het Samenwerkingsverband ontvangt de binnenkomende gelden gespreid door het jaar heen. De middelen worden ontvangen middels een vooraf bekend bevoorschottingschema. De subsidiëring van instellingen verloopt volgens een vast ritme (maandelijks). De geldstroom binnen het Samenwerkingsverband is daardoor redelijk overzichtelijk. Om uitgaande betalingen te doen kan uit eigen liquide middelen worden geput. Er worden geen leningen afgesloten om aan de kasgeldbehoefte te voldoen.

De lagere overheden en gemeenschappelijke regelingen zijn verplicht overtollige liquiditeiten aan te houden in de schatkist. Over het bij het rijk gestalde geld wordt in principe rente vergoed, maar de rente-inkomsten waren in 2021 nihil en verwacht wordt dat dit voorlopig nog zo zal blijven. Daarom zijn er in de begroting van de kostenplaats secretariaat voorlopig geen renteopbrengsten geraamd.

De richtlijnen zoals opgenomen in het Treasury statuut SWVO worden gevolgd. Het Samenwerkingsverband heeft de kasgeldlimiet uit de Wet RUDDO nog in geen enkel jaar overschreden.

De wijzigingen in het BBV geven eveneens aan dat een geprognosticeerde balans moet worden opgenomen. In de balans zijn alleen de posten opgenomen die nodig zijn voor het berekenen van het EMU-saldo.

Het EMU-saldo wordt als volgt berekend: de som van de mutaties van de vaste en vlottende financiële activa minus de som van de mutaties van de vaste en vlottende schuld. Voor 2024 betekent dit dat het EMU-saldo € 52,- bedraagt.

Bedrijfsvoering

Met het oog op de toekomst van het SWVO wordt geprobeerd om in de bedrijfsvoering zo veel mogelijk flexibiliteit in te bouwen. Bij het ontstaan van vacatures wordt eerst contact opgenomen met omliggende gemeenten om te proberen de vacature in te vullen via een detacheringsovereenkomst. Dit wordt ook geprobeerd bij het inzetten van extra personeel voor tijdelijk werk in het kader van de decentralisaties. Er is veel werk te verzetten en waar mogelijk wordt geprobeerd daarvoor de menskracht te vinden door het zittende personeel tijdelijke urenuitbreiding te geven.

Verder zijn er weinig mogelijkheden om flexibiliteit in te bouwen als voorbereiding op de toekomst. De kosten van huisvesting, automatisering en organisatie liggen grotendeels vast.

7 Financiën

De geprognoteerde balans en meerjarenraming zien er als volgt uit:

bedragen x € 1.000

Activa (per 31 december)	Concept JRR 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	643	644	589	538	506	474
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Vaste activa	643	644	589	538	506	474
Voorraad gronden in exploitatie	0	0	0	0	0	0
Niet in exploitatie genomen gronden	0	0	0	0	0	0
Voorraden	0	0	0	0	0	0
Overige activa	6.620	6.620	6.620	6.620	6.620	6.620
Kortlopende vorderingen	6.620	6.620	6.620	6.620	6.620	6.620
TOTAAL ACTIVA	7.263	7.264	7.209	7.158	7.126	7.094

bedragen x € 1.000

Passiva (per 31 december)	Concept JRR 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Algemene reserves	228	228	159	107	126	140
Bestemmingsreserves	611	612	558	507	475	444
Saldo van rekening	-1	-68	-53	19	14	21
Eigen vermogen	837	771	665	633	615	606
Vorzieningen voor risico's (niet GREX)	0	0	0	0	0	0
Onderhoudsvorzieningen	0	0	0	0	0	0
Vorzieningen	0	0	0	0	0	0
Langlopende leningen	0	0	0	0	0	0
Nog aan te trekken leningen	0	0	0	0	0	0
Vaste schulden	0	0	0	0	0	0
Handelscrediteuren	6.188	6.264	6.311	6.292	6.277	6.256
Overige passiva	238	228	233	233	233	233
Kortlopende schulden	6.426	6.492	6.544	6.525	6.510	6.489
TOTAAL ACTIVA	7.263	7.264	7.209	7.158	7.126	7.094

Programmabegroting 2024 + 2^o Begrotingswijziging 2023 + meerjarenbegroting SWVO - na AB 6.9.2023 - Definitief

Stand en verloop van Reserves en Vooruit ontvangen bedragen:

Reserves:

<i>Algemene reserve per 31 december</i>	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Reserve exploitatieresultaten	227.532	227.532	159.482	106.937	125.783	139.976
TOTAAL	227.532	227.532	159.482	106.937	125.783	139.976

Het resultaat van de jaarrekening 2021 (secretariaat) is in 2022 onttrokken aan de reserve exploitatieresultaten.

<i>Bestemmingsreserve per 31 december</i>	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Reserve toekomstvisie	110.825	110.825	110.825	110.825	110.825	110.825
Reserve ziektevervang	4.366	4.826	5.302	5.794	6.303	6.829
Reserve kennisverbreding	1.758	1.758	1.758	1.758	1.758	1.758
Reserve opleidingen	7.489	7.489	7.489	7.489	7.489	7.489
Reserve afschrijvingen	486.427	486.894	432.660	380.969	348.980	317.583
TOTAAL	610.864	611.791	558.033	506.834	475.355	444.483
TOTAAL RESERVES	838.397	839.324	717.516	613.772	601.138	584.460

Toelichting:

Reserve toekomstvisie

Het bestuur besloot bij de vaststelling van de jaarrekening 2012 een reserve Toekomstvisie te vormen. Het positief saldo 2012 en het restant van de reserve Friciekosten KV werden aan deze reserve toegevoegd. Deze reserve wordt benut om de plannen voor de doorontwikkeling van het Samenwerkingsverband uit te kunnen werken en te financieren.

Reserve ziektevervang

Aan deze reserve wordt jaarlijks rente toegeschreven. De reserve is gemaximeerd op 10% van de jaarlijkse salariskosten.

Reserve kennisverbreding

Deze reserve wordt gebruikt om voor de deelnemende gemeenten via het Samenwerkingsverband aan kennisverbreding te doen. Te denken valt aan de organisatie van gezamenlijke bijeenkomsten, scholing ed. Er zijn nog geen activiteiten gepland ten laste van deze reserve.

Reserve opleidingen

Deze reserve is gevormd om tegemoet te kunnen komen aan opleidingsbehoeften van de medewerkers.

Reserve afschrijvingen

Bij de bestemming van het positief saldo 2007 heeft het bestuur besloten een reserve afschrijvingen te vormen. Vanaf 2007 worden aanschaffingen geactiveerd op de balans en wordt daarop afgeschreven. De afschrijvingen betekenen hogere lasten in het programma Secretariaat. Uit de reserve Afschrijvingen zullen, gedurende de periode dat moet worden afgeschreven, de afschrijvingslasten worden gedekt. Dit betekent dat de gemeentelijke bijdrage voor de kosten van het Secretariaat niet hoefde te worden verhoogd.

Vanaf 2016 wordt in het kader van de uitbreiding van taken met begeleiding en de invoering van iWmo geïnvesteerd in automatisering. De gemeenten ontvingen hiervoor een Invoeringsbudget van het Rijk. Een deel van dit budget is bestemd voor de automatisering. Het bedrag van de investeringen wordt aan de reserve afschrijvingen toegevoegd, zodat de afschrijvingslasten van de automatisering in de komende jaren niet op de exploitatie drukken.

Vooruit ontvangen:

<i>Vooruit ontvangen per 31 december</i>	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Koploper Cliëntondersteuning	40.204	0	0	0	0	0
Gezondheidsbeleid	3.986	3.986	3.986	3.986	3.986	3.986
Innovatie en uitvoering begeleiding	12.789	12.789	12.789	12.789	12.789	12.789
WEB-middelen	83.230	144.062	144.062	144.062	144.062	144.062
Regioplan laaggeletterdheid 2020-2024	61.423	66.268	71.113	71.113	71.113	71.113
Educatie diversen	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
TOTAAL	202.713	228.185	233.030	233.030	233.030	233.030

Toelichting:

Koploper Cliëntondersteuning

Het beschikbare budget (door VWS beschikbaar gesteld) wordt gebruikt voor de activiteiten volgend uit het project. Enkele projectactiviteiten worden gecontinueerd (zoals het regionale platform [Zeeland Zorgt Samen](#), de campagnewebsite [meedenkerszeeland](#) en de training voor vrijwillige meedenkers) tot het beschikbare budget op is. In 2023 wordt € 25.000 onttrokken voor de cofinanciering van cliëntondersteuning in Team Thuis (overbruggingsfinanciering in afwachting van de doordecentralisatie van Beschermd Wonen naar gemeenten in 2024).

Gezondheidsbeleid

In 2021 konden niet alle trainingen door Emergis Preventie worden uitgevoerd en is € 10.260,- teruggevorderd. 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). Voor 2023 zijn geen bestedingen ten laste van de vooruit ontvangen middelen Gezondheidsbeleid geraamd. De middelen kunnen worden ingezet voor (incidentele) regionale activiteiten.

Innovatie en Uitvoering 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 wordt uitvoering gegeven aan het actieplan begeleiding. Daarnaast is in 2020, in vervolg op het rapport van Berenschot, het Plan van Aanpak "Grip op de Wmo" vastgesteld. Bij de uitvoering van de plannen wordt gebruik gemaakt van deze middelen.

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. Hier wordt in de begroting van SWVO rekening mee gehouden.

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 2023 en 2024 wordt € 7.000,- hiervan ingezet als aanjaagsubsidie voor digitale vaardigheden. € 25.155,- wordt in 2023 en in 2024 ingezet voor de professionalisering van vrijwilligersondersteuning aanpak laaggeletterdheid.

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.

Overzicht van incidentele baten en lasten per programma

Programma	Activiteit	Begroting 2023		Begroting 2024	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 1 Educatie	Regioplan Laaggeletterdheid	32.155	32.155	32.155	32.155
Programma 2 Uitvoering Wmo	Inhuur extern adviseur; contracten aanbieders	37.360	37.360	0	0
Programma 3 Gezondheidsbeleid	Arbeidsmarkttoelage	25.000	25.000		
Programma 3 Gezondheidsbeleid	Koploperproject Cliëntenondersteuning	40.204	40.204	0	0
Programma 3 Gezondheidsbeleid	Hersteltalent, borging CLIO TT	12.996	12.996	0	0
Programma 4 Overige projecten	Kosten project Empowercare	17.457	17.457	0	0
Programma 5 Secretariaat	Inhuur personeel	10.000	10.000	0	0
Programma 5 Secretariaat	Toevoeging aan reserve ziektekosten	0	460	0	476
Programma 5 Secretariaat	Toevoeging aan reserve expl.resultaten	68.050	0	52.545	0
TOTAAL		243.222	175.632	84.700	32.631

Bijlage 1

Specificatie gemeentelijke bijdragen na 2^e Begrotingswijziging 2023

Begroting 2023 2e wijziging	Educatie	Uitvoering Wmo	Gezondheids- beleid	Overige projecten LL-vervoer	Loketkosten LL-vervoer	Vervoer Jeugdzorg	Secretariaat (via facturen)	TOTAAL
Borsele	29.479	4.988.034	708.676	571.095	0	8.706	187.086	6.493.076
Goes	42.293	12.304.250	1.206.810	188.873	14.749	33.047	286.644	14.076.667
Goes - Arbeidsmarktregio	576.249	0	0	0	0	0	0	576.249
Kapelle	16.992	2.857.554	399.354	193.181	13.560	12.751	114.814	3.608.206
Noord-Beveland	7.809	1.791.326	239.141	138.864	10.467	4.551	75.374	2.267.532
Reimerswaal	27.864	4.342.711	711.357	614.498	49.481	28.174	187.675	5.961.760
Schouwen-Duiveland	37.504	8.946.310	61.129	672.018	28.547	3.931	251.384	10.000.823
Tholen	30.064	6.095.088	269.064	807.628	44.009	6.415	213.198	7.465.466
Veere	0	4.347	0	0	0	0	0	4.347
TOTAAL	768.254	41.329.619	3.595.531	3.186.158	160.813	97.574	1.316.177	50.454.126

Uitsplitsing bijdragen Educatie

Begroting 2023 2e wijziging	Volwassenen educatie	Cultuureducatie	JTSZ	Advies	Totaal
Borsele		25.665	3.621	193	29.479
Goes		35.791	6.174	328	42.293
Goes - Arbeidsmarktregio	576.249				576.249
Kapelle		14.818	2.064	110	16.992
Noord-Beveland		6.529	1.215	65	7.809
Reimerswaal		27.671		193	27.864
Schouwen-Duiveland		31.801	5.415	288	37.504
Tholen		29.841		223	30.064
Totaal	576.249	172.116	18.489	1.400	768.254

Uitsplitsing bijdragen Uitvoering Wmo

Begroting 2023 2e wijziging	Hulpmidde- len	Regiotaxi (netto)	Trapliften	HH	Begeleiding	Dagbesteding	Overige kosten	Totaal
Borsele	401.312	542.162	16.368	1.897.438	1.471.425	653.407	5.921	4.988.034
Goes	906.569	1.099.519	93.369	4.544.680	4.022.785	1.627.233	10.095	12.304.250
Kapelle	222.319	246.906	26.601	1.159.911	726.637	471.804	3.376	2.857.554
Noord-Beveland	123.803	223.745	14.383	762.513	503.706	161.188	1.987	1.791.326
Reimerswaal	377.828	533.557	46.235	1.508.233	1.004.024	866.894	5.941	4.342.711
Schouwen-Duiveland	601.793	938.212	126.381	3.831.687	2.520.489	918.895	8.853	8.946.310
Tholen	493.160	502.127	97.016	2.191.163	1.783.150	1.021.632	6.840	6.095.088
Veere	0	0	0	0	0	0	4.347	4.347
TOTAAL	3.126.783	4.086.228	420.353	15.895.625	12.032.217	5.721.052	47.360	41.329.619

Uitsplitsing bijdragen Gezondheidsbeleid

Begroting 2023 2e wijziging	AMW	CLIO	Borging CLIO TT	Arbeidsmarkt toelage	Regionaal Preventiebe- leid	Totaal
Borsele	461.662	199.452	1.789	5.038	40.735	708.676
Goes	787.147	340.073	3.050	8.589	67.951	1.206.810
Kapelle	263.197	113.710	1.020	2.872	18.555	399.354
Noord-Beveland	154.891	66.918	600	1.690	15.042	239.141
Reimerswaal	463.279	200.151	1.795	5.055	41.077	711.357
Schouwen-Duiveland	0	0	2.675	0	58.454	61.129
Tholen	0	230.432	2.067	1.756	34.809	269.064
TOTAAL	2.130.176	1.150.736	12.996	25.000	276.623	3.595.531

Uitsplitsing bijdragen Overige projecten Leerlingenvervoer

Begroting 2023 2e wijziging	Vervoerskosten	Vergoedingen ouders	Subtotaal	Eigen bijdragen ouders	Totaal
Borsele	571.095	0	571.095	0	571.095
Goes	188.747	2.983	191.730	-2.857	188.873
Kapelle	196.094	5.948	202.042	-8.860	193.181
Noord-Beveland	129.690	11.921	141.612	-2.747	138.864
Reimerswaal	590.453	67.867	658.320	-43.822	614.498
Schouwen-Duiveland	653.602	32.001	685.604	-13.586	672.018
Tholen	802.891	20.937	823.827	-16.200	807.628
Totaal	3.132.573	141.657	3.274.230	-88.072	3.186.158

Uitsplitsing bijdragen Overige projecten Loketkosten Leerlingenvervoer

Begroting 2023 2e wijziging	Loketkosten Leerlingenvervoer
Borsele	0
Goes	14.749
Kapelle	13.560
Noord-Beveland	10.467
Reimerswaal	49.481
Schouwen-Duiveland	28.547
Tholen	44.009
Totaal	160.813

Uitsplitsing bijdragen Overige projecten Vervoer Jeugdzorg

Begroting 2023 2e wijziging	Vervoer Jeugdzorg
Borsele	8.706
Goes	33.047
Kapelle	12.751
Noord-Beveland	4.551
Reimerswaal	28.174
Schouwen-Duiveland	3.931
Tholen	6.415
Totaal	97.574

Uitsplitsing bijdragen Secretariatskosten

Begroting 2023 2e wijziging	Secretariats kosten
Borsele	187.086
Goes	286.644
Kapelle	114.814
Noord-Beveland	75.374
Reimerswaal	187.675
Schouwen-Duiveland	251.384
Tholen	213.198
Totaal	1.316.177

BIJLAGE 2

Overzicht mutaties 2^e Begrotingswijziging 2023 per gemeente

Uitsplitsing bijdragen Educatie

Gemeente	Educatie 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	Educatie 2e Begr.wijz. 2023
Borsele	28.249	1.230	29.479
Goes	40.532	1.761	42.293
Goes - Arbeidsmarktregio	462.273	113.976	576.249
Kapelle	16.284	708	16.992
Noord-Beveland	7.484	325	7.809
Reimerswaal	26.702	1.162	27.864
Schouwen-Duiveland	35.941	1.563	37.504
Tholen	28.812	1.252	30.064
Totaal	646.277	121.977	768.254

Uitsplitsing bijdragen Uitvoering Wmo

Gemeente	Hulpmiddelen 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	Hulpmiddelen 2e Begr.wijz. 2023
Borsele	394.463	6.849	401.312
Goes	933.429	-26.860	906.569
Kapelle	223.569	-1.250	222.319
Noord-Beveland	119.241	4.562	123.803
Reimerswaal	388.107	-10.279	377.828
Schouwen-Duiveland	630.877	-29.084	601.793
Tholen	510.311	-17.151	493.160
Totaal	3.199.998	-73.214	3.126.783

Regiotaxi 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	Regiotaxi 2e Begr.wijz. 2023
505.406	36.757	542.162
1.071.929	27.590	1.099.519
241.981	4.925	246.906
194.985	28.760	223.745
480.896	52.661	533.557
767.884	170.328	938.212
424.090	78.036	502.127
3.687.172	399.056	4.086.228

Gemeente	Trapliften 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	Trapliften 2e Begr.wijz. 2023
Borsele	26.488	-10.120	16.368
Goes	69.756	23.612	93.369
Kapelle	20.608	5.993	26.601
Noord-Beveland	11.481	2.902	14.383
Reimerswaal	40.431	5.804	46.235
Schouwen-Duiveland	114.073	12.308	126.381
Tholen	92.519	4.498	97.016
Totaal	375.357	44.996	420.353

HH 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	HH 2e Begr.wijz. 2023
1.825.099	72.340	1.897.438
4.381.702	162.978	4.544.680
1.112.057	47.854	1.159.911
739.730	22.784	762.513
1.456.306	51.927	1.508.233
3.798.539	33.148	3.831.687
2.112.588	78.575	2.191.163
15.426.021	469.605	15.895.625

Gemeente	Begeleiding 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	Begeleiding 2e Begr.wijz. 2023
Borsele	1.939.723	-468.297	1.471.425
Goes	5.327.044	-1.304.259	4.022.785
Kapelle	1.106.788	-380.152	726.637
Noord-Beveland	590.307	-86.601	503.706
Reimerswaal	1.745.888	-741.864	1.004.024
Schouwen-Duiveland	2.903.537	-383.048	2.520.489
Tholen	2.722.444	-939.294	1.783.150
Totaal	16.335.731	-4.303.514	12.032.217

Dagbesteding 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	Dagbesteding 2e Begr.wijz. 2023
0	653.407	653.407
0	1.627.233	1.627.233
0	471.804	471.804
0	161.188	161.188
0	866.894	866.894
0	918.895	918.895
0	1.021.632	1.021.632
0	5.721.052	5.721.052

Gemeente	Overige kosten 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	Overige kosten 2e Begr.wijz. 2023
Borsele	1.377	4.544	5.921
Goes	2.347	7.748	10.095
Kapelle	785	2.591	3.376
Noord-Beveland	462	1.525	1.987
Reimerswaal	1.381	4.560	5.941
Schouwen-Duiveland	2.058	6.795	8.853
Tholen	1.590	5.250	6.840
Veere	0	4.347	4.347
Totaal	10.000	37.360	47.360

Uitsplitsing bijdragen Gezondheidsbeleid

Gemeente	Gezondheidsbeleid 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	Gezondheidsbeleid 2e Begr.wijz. 2023
Borsele	698.985	9.691	708.676
Goes	1.190.353	16.457	1.206.810
Kapelle	394.025	5.329	399.354
Noord-Beveland	235.833	3.308	239.141
Reimerswaal	701.625	9.732	711.357
Schouwen-Duiveland	54.277	6.852	61.129
Tholen	262.448	6.616	269.064
Totaal	3.537.546	57.985	3.595.531

Uitsplitsing bijdragen Overige projecten

Gemeente	Leerl.vervoer 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	Leerl.vervoer 2e Begr.wijz. 2023
Borsele	559.102	11.993	571.095
Goes	179.570	9.303	188.873
Kapelle	183.488	9.693	193.181
Noord-Beveland	132.055	6.809	138.864
Reimerswaal	557.618	56.880	614.498
Schouwen-Duiveland	585.622	86.397	672.018
Tholen	707.925	99.703	807.628
Totaal	2.905.379	280.779	3.186.158

LLV-Loketkosten 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	LLV-Loketkosten 2e Begr.wijz. 2023
0	0	0
14.566	183	14.749
13.391	169	13.560
10.337	130	10.467
48.865	616	49.481
28.191	356	28.547
43.462	547	44.009
158.812	2.001	160.813

Gemeente	Vervoer Jeugdzorg 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	Vervoer Jeugdzorg 2e Begr.wijz. 2023
Borsele	5.832	2.874	8.706
Goes	45.317	-12.270	33.047
Kapelle	19.550	-6.799	12.751
Noord-Beveland	2.669	1.882	4.551
Reimerswaal	22.825	5.349	28.174
Schouwen-Duiveland	6.154	-2.223	3.931
Tholen	11.310	-4.894	6.415
Totaal	113.656	-16.082	97.574

Uitsplitsing bijdragen Secretariatskosten

Gemeente	Secretariaat 1e Begr.wijz. 2023	Mutatie	Secretariaat 2e Begr.wijz. 2023
Borsele	179.233	7.853	187.086
Goes	274.612	12.033	286.644
Kapelle	109.995	4.820	114.814
Noord-Beveland	72.210	3.164	75.374
Reimerswaal	179.797	7.878	187.675
Schouwen-Duiveland	240.832	10.553	251.384
Tholen	204.249	8.950	213.198
Totaal	1.260.927	55.250	1.316.177

TOTAAL OVERZICHT GEMEENTELIJKE BIJDRAGEN

BEGROTING 2023 NA 1e WIJZIGING								
Gemeente	Educatie	Uitvoering Wmo	Gezondheids beleid	Overige projecten LL-vervoer	Loketkosten LL-vervoer	Vervoer Jeugdzorg	Secretariaat (via facturen)	TOTAAL
Borsele	28.249	4.692.556	698.985	559.102	0	5.832	179.233	6.163.956
Goes	40.532	11.786.207	1.190.353	179.570	14.566	45.317	274.612	13.531.157
Goes - Arbeidsmarktregio	462.273	0	0	0	0	0	0	462.273
Kapelle	16.284	2.705.789	394.025	183.488	13.391	19.550	109.995	3.442.522
Noord-Beveland	7.484	1.656.207	235.833	132.055	10.337	2.669	72.210	2.116.795
Reimerswaal	26.702	4.113.009	701.625	557.618	48.865	22.825	179.797	5.650.441
Schouwen-Duiveland	35.941	8.216.968	54.277	585.622	28.191	6.154	240.832	9.167.984
Tholen	28.812	5.863.542	262.448	707.925	43.462	11.310	204.249	7.121.748
Veere	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL	646.277	39.034.278	3.537.546	2.905.379	158.812	113.656	1.260.927	47.656.875

MUTATIE BEGROTING 2023								
Gemeente	Educatie	Uitvoering Wmo	Gezondheids beleid	Overige projecten LL-vervoer	Loketkosten LL-vervoer	Vervoer Jeugdzorg	Secretariaat (via facturen)	TOTAAL
Borsele	1.230	295.478	9.691	11.993	0	2.874	7.853	329.120
Goes	1.761	518.043	16.457	9.303	183	-12.270	12.033	545.510
Goes - Arbeidsmarktregio	113.976	0	0	0	0	0	0	113.976
Kapelle	708	151.765	5.329	9.693	169	-6.799	4.820	165.684
Noord-Beveland	325	135.119	3.308	6.809	130	1.882	3.164	150.737
Reimerswaal	1.162	229.702	9.732	56.880	616	5.349	7.878	311.319
Schouwen-Duiveland	1.563	729.342	6.852	86.397	356	-2.223	10.553	832.839
Tholen	1.252	231.546	6.616	99.703	547	-4.894	8.950	343.719
Veere	0	4.347	0	0	0	0	0	4.347
TOTAAL	121.977	2.295.341	57.985	280.779	2.001	-16.082	55.250	2.797.251

BEGROTING 2023 NA 2e WIJZIGING								
Gemeente	Educatie	Uitvoering Wmo	Gezondheids beleid	Overige projecten LL-vervoer	Loketkosten LL-vervoer	Vervoer Jeugdzorg	Secretariaat (via facturen)	TOTAAL
Borsele	29.479	4.988.034	708.676	571.095	0	8.706	187.086	6.493.076
Goes	42.293	12.304.250	1.206.810	188.873	14.749	33.047	286.644	14.076.667
Goes - Arbeidsmarktregio	576.249	0	0	0	0	0	0	576.249
Kapelle	16.992	2.857.554	399.354	193.181	13.560	12.751	114.814	3.608.206
Noord-Beveland	7.809	1.791.326	239.141	138.864	10.467	4.551	75.374	2.267.532
Reimerswaal	27.864	4.342.711	711.357	614.498	49.481	28.174	187.675	5.961.760
Schouwen-Duiveland	37.504	8.946.310	61.129	672.018	28.547	3.931	251.384	10.000.823
Tholen	30.064	6.095.088	269.064	807.628	44.009	6.415	213.198	7.465.466
Veere	0	4.347	0	0	0	0	0	4.347
TOTAAL	768.254	41.329.619	3.595.531	3.186.158	160.813	97.574	1.316.177	50.454.126

BIJLAGE 3

Specificatie gemeentelijke bijdragen Begroting 2024

Begroting 2024 TOTAAL GEMEENTE	Educatie	WMO	Gezondheids- beleid	Overige Projecten	Secretariaat via facturen	Totaal
Borsele	30.480	5.309.763	726.117	604.814	187.425	6.858.598
Goes	43.722	13.053.123	1.234.976	244.131	319.160	14.895.112
Goes - Arbeidsmarktregio	576.249	0	0	0	0	576.249
Kapelle	17.544	3.031.353	404.451	230.672	105.607	3.789.626
Noord-Beveland	8.089	1.899.409	247.853	159.456	63.630	2.378.438
Reimerswaal	28.806	4.602.821	729.655	725.615	188.291	6.275.188
Schouwen-Duiveland	38.765	9.428.930	60.388	800.529	279.651	10.608.263
Tholen	31.079	6.548.144	275.050	952.833	217.163	8.024.269
Totaal	774.734	43.873.542	3.678.490	3.718.050	1.360.927	53.405.743

Uitsplitsing bijdragen Educatie

Begroting 2024 TOTAAL EDUCATIE	Volwassenen educatie	Cultuur educatie	Jeugdtheater- school	Advies	Totaal
TAAKVELD	4.3	5.3	5.3	4.3	
Borsele		26.537	3.750	193	30.480
Goes		37.008	6.386	328	43.722
Goes - Arbeidsmarktregio	576.249	0	0	0	576.249
Kapelle		15.322	2.113	109	17.544
Noord-Beveland		6.751	1.273	65	8.089
Reimerswaal		28.612	0	194	28.806
Schouwen-Duiveland		32.882	5.595	288	38.765
Tholen		30.856	0	223	31.079
Totaal	576.249	177.968	19.117	1.400	774.734

Uitsplitsing bijdrage Wmo-voorzieningen

Begroting 2024 TOTAAL WMO	Hulpmiddelen	Regiotaxi (netto)	Trapliften	HH	Begeleiding	Dagbesteding	Overige kosten	Totaal
TAAKVELD	6.6	6.6	6.6	6.71a	6.71b	6.71c	6.6	
Borsele	418.970	563.981	18.005	2.025.326	1.562.066	720.038	1.377	5.309.763
Goes	946.458	1.144.046	102.706	4.850.992	4.269.668	1.736.909	2.345	13.053.123
Kapelle	232.101	256.124	29.261	1.238.089	771.398	503.604	776	3.031.353
Noord-Beveland	129.250	233.177	15.822	813.907	534.734	172.052	467	1.899.409
Reimerswaal	394.453	555.043	50.858	1.609.887	1.065.873	925.322	1.384	4.602.821
Schouwen-Duiveland	628.272	1.147.035	139.019	4.089.943	2.441.778	980.828	2.055	9.428.930
Tholen	514.859	602.640	106.718	2.338.848	1.892.994	1.090.490	1.596	6.548.144
Totaal	3.264.362	4.502.047	462.388	16.966.991	12.538.512	6.129.243	10.000	43.873.542

Uitsplitsing bijdrage Gezondheidsbeleid

Begroting 2024 TOTAAL GEZONDHEIDS- BELEID	AMW	CLIO	Regionaal Preventiebe- leid	Totaal
TAAKVELD	6.1	6.2	6.1	
Borsele	477.741	206.246	42.130	726.117
Goes	813.532	351.211	70.233	1.234.976
Kapelle	269.190	116.212	19.049	404.451
Noord-Beveland	162.190	70.020	15.643	247.853
Reimerswaal	479.949	207.200	42.506	729.655
Schouwen-Duiveland	0	0	60.388	60.388
Tholen	0	238.972	36.078	275.050
Totaal	2.202.602	1.189.861	286.027	3.678.490

Uitsplitsing bijdrage Overige projecten

Begroting 2024	Leerlingen- vervoer (netto)	Loketkosten LLV	Jeugdzorg vervoer	Totaal
TOTAAL OVERIGE PROJECTEN				
TAAKVELD	4.3	0.4	6.72c	
Borsele	595.732	0	9.081	604.814
Goes	197.047	12.612	34.473	244.131
Kapelle	201.671	15.700	13.301	230.672
Noord-Beveland	144.670	10.039	4.747	159.456
Reimerswaal	640.889	55.337	29.389	725.615
Schouwen-Duiveland	764.900	31.143	4.486	800.529
Tholen	902.347	42.983	7.503	952.833
Totaal	3.447.256	167.814	102.980	3.718.050

Uitsplitsing bijdrage Secretariaat (via facturen)

Begroting 2023	Secretariaat
TOTAAL SECRETARIAAT	
TAAKVELD	0.4
Borsele	187.425
Goes	319.160
Kapelle	105.607
Noord-Beveland	63.630
Reimerswaal	188.291
Schouwen-Duiveland	279.651
Tholen	217.163
Totaal	1.360.927

BIJLAGE 4

Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld

Taakveld	Begroting 2024		Saldo
	Lasten	Baten	
0 - Bestuur en ondersteuning			
* 0.4 Overhead	1.947.500	-1.749.017	198.483
* 0.8 Overige baten en lasten	0	0	0
* 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
* 0.10 Mutaties reserves	0	-198.483	-198.483
4 - Onderwijs			
* 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	4.146.013	-4.146.013	0
5 - Sport, cultuur en recreatie			
* 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	197.085	-197.085	0
6 - Sociaal Domein			
* 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.488.629	-2.488.629	0
* 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	1.189.861	-1.189.861	0
* 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	8.921.478	-8.921.478	0
* 6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	18.666.991	-18.666.991	0
* 6.71b Begeleiding (Wmo)	13.888.512	-13.888.512	0
* 6.71c Dagbesteding (Wmo)	6.799.243	-6.799.243	0
* 6.72c Jeugdhulp dagbesteding	102.980	-102.980	0
TOTAAL	58.348.291	-58.348.291	0