

CZW Bureau

Jaarverslag en Jaarrekening

2020



Inhoudsopgave

1. Jaarverslag	3
1.1 College Zorg en Welzijn.....	3
1.2 CZW Bureau	3
1.3 Maatschappelijke Opvang	7
1.4 Beschermd Wonen	11
1.5 Vrouwen Opvang, Huiselijk Geweld en Kindermishandeling	13
1.6 Anti Discriminatie Bureau Zeeland (ADB Zeeland)	17
1.7 Programma Diverse Projecten.....	22
1.8 Paragrafen	25
2. Jaarrekening	29
2.1 Balans	29
2.2 Overzicht van baten en lasten CZW Bureau	31
2.3 Toelichting op de balans	32
2.4 Toelichting Overzicht van baten en lasten CZW Bureau	44
2.4.1 Programma Maatschappelijke Opvang.....	44
2.4.2 Programma Beschermd Wonen	47
2.4.3 Programma Vrouwenopvang en Huiselijk Geweld	51
2.4.4 Programma Anti Discriminatie Bureau Zeeland/LHBTI	54
2.4.5 Programma Diverse Projecten.....	55
2.4.6 Programma Secretariaat CZW Bureau (overzicht overhead).....	57
2.4.7 WNT	60
2.4.8 Overzicht incidentele baten en lasten.....	62
2.4.9 Vennootschapsbelasting.....	63
2.4.10 Taakvelden	63
Bijlagen	64
1. Uitsplitsing bijdragen gemeenten.....	65
2. Uitsplitsing bijdrage Provincie Zeeland	67
3. Samenstelling stuurgroep	67
4. Samenstelling secretariaat.....	67
5. Controleverklaring accountant	68
6. Lijst met tabellen	69

1. Jaarverslag

1.1 College Zorg en Welzijn

In 2005 is een overlegplatform gevormd waarin de portefeuillehouders Wmo van alle gemeenten in Zeeland zijn vertegenwoordigd; het College Zorg en Welzijn (CZW). In 2009 is de samenwerking geformaliseerd door middel van een convenant (lichte GR met een uitvoeringsorgaan). Het bestuurlijk overleg (CZW) wordt voorbereid door een Ambtelijk Vooroverleg met ambtelijke vertegenwoordiging namens alle Zeeuwse gemeenten.

Voor de gezamenlijke beleidsvoorbereiding en –uitvoering is het CZW Bureau ingericht. Dit bureau is organisatorisch ondergebracht bij de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Samenwerkingsverband Welzijnzorg Oosterschelderegio (SWVO). Het SWVO is verantwoordelijk voor de aansturing, het financieel beheer en de personeelsaangelegenheden. De directeur van SWVO is eindverantwoordelijk voor het CZW bureau en voorzitter van het Ambtelijk Vooroverleg. Als secretaris van het CZW neemt hij deel aan de vergaderingen van het CZW.

Voor het CZW (Bureau) wordt apart een jaarverslag en jaarrekening gemaakt. 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.

In dit jaarverslag wordt eerst ingegaan op de structuur van het CZW en het uitvoerend CZW Bureau. Tevens worden de paragrafen weerstandsvermogen, financiering en bedrijfsvoering uitgewerkt.

Daarna wordt inhoudelijk verslag gedaan van de activiteiten van het CZW Bureau (wat hebben we gedaan) en de lasten en baten per activiteit (wat heeft het gekost).

In de jaarrekening treft u eerst de balans en daarna het overzicht van baten en lasten met een financieel totaaloverzicht van de uitgevoerde programma's. Tot slot wordt per programma, uitgebreid financieel verslag gedaan over het afgelopen jaar.

1.2 CZW Bureau

Bestuursstructuur

In bijgaand schema is de rol en positie van het CZW en het daaraan gelieerde CZW Bureau weergegeven. Het CZW fungeert als portefeuillehouderoverleg van de Vereniging Zeeuwse Gemeenten (VZG). Besluitvorming vindt plaats door de individuele gemeenten afzonderlijk. Voor de Maatschappelijke Opvang, Beschermde Wonen en de Vrouwenopvang is de gemeente Vlissingen als centrumgemeente financieel eindverantwoordelijk. Zij dienen de voor dit doel ontvangen gelden van het Ministerie te verantwoorden. Zij kunnen zich hiervoor baseren op deze jaarrekening.

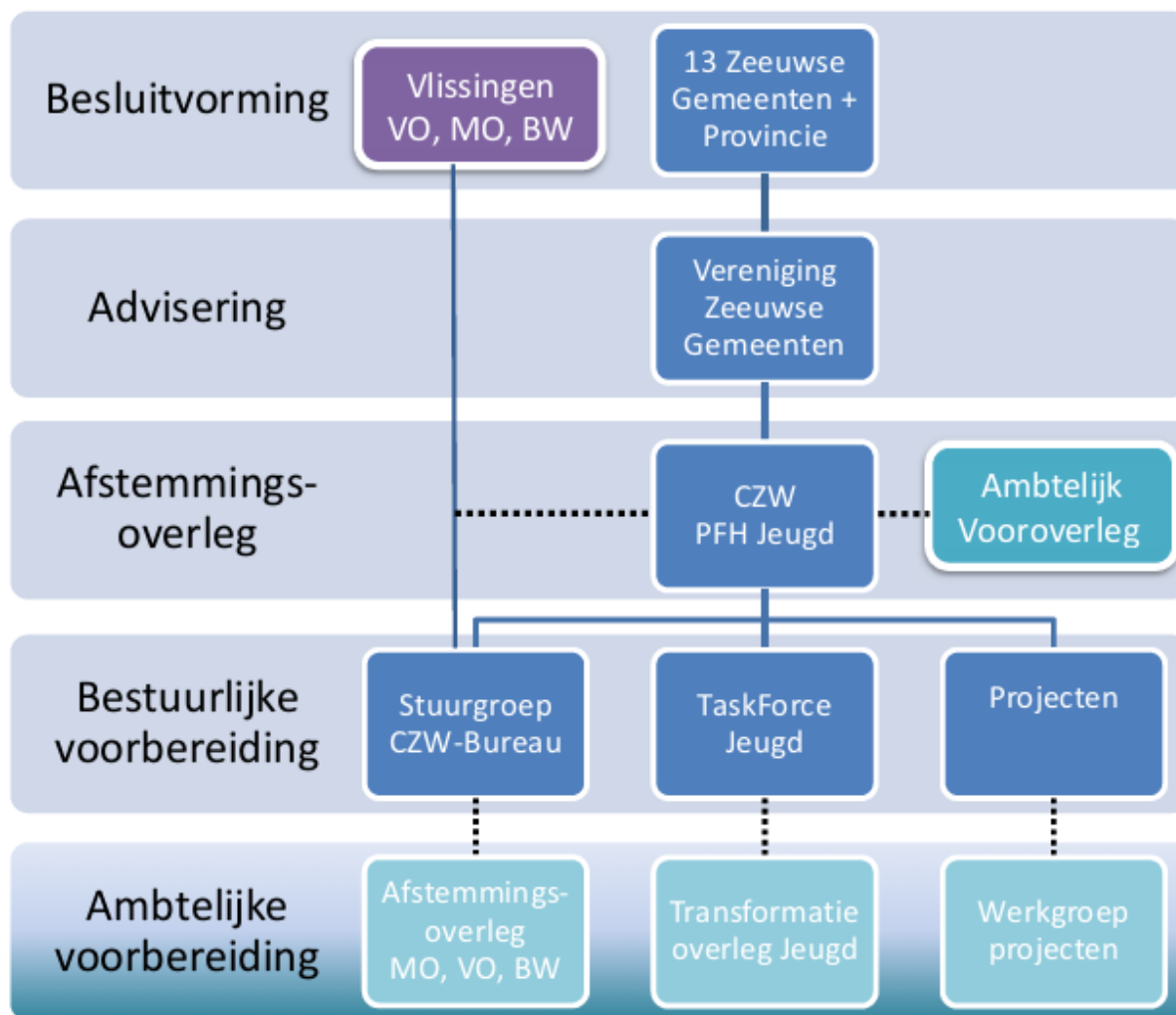
De bestuurlijke aansturing van het CZW Bureau gebeurt door een stuurgroep CZW Bureau. In de stuurgroep is elke sub-regio van Zeeland vertegenwoordigd en vervult de centrumgemeente de voorzittersrol. In onderstaand schema is dit weergegeven.

In het kader van het project Zeeuwse Samenwerking Sociaal Domein hebben gemeenten het voornemen de huidige structuur aan te passen naar een nieuwe vorm. Vooralsnog is nog niet uitgekristalliseerd hoe dit er in de praktijk uit gaat zien.

Financiën

De activiteiten van het CZW Bureau worden uitgevoerd voor alle Zeeuwse gemeenten. De uitvoeringskosten voor het CZW Bureau worden door de dertien gemeenten gefinancierd en vanuit de doeluitkering centrumgemeente Vlissingen. De Provincie draagt bij via inhoudelijke projectsubsidies in relatie tot Provinciale doelstellingen.

Figuur 1 Overleg- en besluitvormingsstructuur CZW



Uitvoeringsorganisatie

Het CZW Bureau is in 2009 opgericht. Het CZW Bureau is een publiekrechtelijke samenwerking met een gemeenschappelijk orgaan (vastgelegd in een convenant). Het orgaan beschikt niet over een zelfstandige rechtspersoonlijkheid. Op verzoek van de deelnemende overheden in het CZW treedt het SWVO op als werkgever voor de medewerkers. De directeur is verantwoordelijk voor de aansturing en exploitatie van het bureau.

Het CZW Bureau is de ondersteuningsorganisaties voor Zeeuwse gemeenten voor efficiënte en doelmatige beleidsontwikkeling en -uitvoering van gezamenlijke taken in het sociaal domein.

Het CZW Bureau is samen met alle 13 Zeeuwse gemeenten verantwoordelijk voor de gezamenlijke beleidsontwikkeling en -uitvoering waar het gaat om:

- De gemeentelijke Anti Discriminatie Voorziening (ADB Zeeland);
- (preventie)projecten zoals: Preventie Jeugd en Alcohol; Zeeland zonder Zelfmoord; LHBTI; leertuin gegevensdeling;
- Wet verplichte Geestelijke Gezondheidszorg (WvGGZ); Personen verward gedrag;
- Beschermd Wonen en Maatschappelijke- en Vrouwenopvang (namens de centrumgemeente);
- Beleidsontwikkeling Huiselijk Geweld, Huisverbod, Multi Disciplinaire Aanpak (MDA++) en Veilig Thuis.

De onderstaande formatie werd in 2020 ingezet:

Afdeling	Formatie in FTE
MO/ VO/ BW	4,00
ADBZ/LHBTI	2,83
Jeugd en Alcohol	1,11
Ondersteuning CZW	2,44
Wvggz	0,50
Totaal	10,88

In totaal werkten er 14 personen bij het CZW Bureau in 2020.

Secretariaat CZW

Onderstaand overzicht betreft een weergave op hoofdlijnen van de werkzaamheden van het secretariaat voor het CZW. De werkzaamheden zijn gericht op de organisatie van de bestuurlijke bijeenkomsten van het CZW en de bestuurlijke afstemming tussen CZW en Districtscollege (burgemeesterskring/ DC) en bijbehorende ambtelijke vooroverleggen en programmawerkgroepen.

College Zorg en Welzijn (CZW)

Het College Zorg en Welzijn kwam in 2020 vier maal (digitaal) bij elkaar. Het ambtelijk vooroverleg kwam ook vier maal (digitaal) bij elkaar. De belangrijkste gesprekspunten van het CZW in 2020 waren:

- Ontwikkelingen uitvoering centrumgemeentetaken (via Stuurgroep CZW Bureau):
 - Beschermd Wonen
 - Maatschappelijke Opvang en Vrouwenopvang, MDA++
- Transformatie agenda Jeugd (via portefeuillehoudersoverleg jeugd)
- Landelijke ontwikkelingen (via VNG commissie Zorg, Jeugd en Onderwijs)
- Wet verplichte GGZ en aanpak personen met verward gedrag
- Samenwerking gemeenten en zorgverzekeraar/zorgkantoor CZ en Zeeuwse Coalitie
- Monitoring van gegevens
- Zeeuwse samenwerking binnen het sociaal domein

Bestuurlijk overleg Afstemming zorg en veiligheid (DC/CZW)

Het overleg op bestuurlijk niveau tussen het Districtscollege en het College Zorg en Welzijn heeft tot doel de afstemming op onderwerpen waarbij zorg en veiligheid elkaar raken te verbeteren en daardoor effectiever beleid te kunnen voeren. Het gezamenlijk bestuurlijk overleg kwam in 2020 twee maal bij elkaar. De belangrijkste gesprekspunten waren:

- Wet verplichte GGZ en aanpak personen met verward gedrag
- Regiovisie huiselijk geweld en kindermishandeling
- Zorgcoördinatie slachtoffers mensenhandel
- Ontwikkelingen PI voorziening Middelburg

Gelet op de ontwikkelingen rondom de coronacrisis was het niet mogelijk om in 2020 een informatiebijeenkomst te organiseren.

De ambtelijke programmawerkgroepen:

- *Wet verplichte GGZ en aanpak personen met verward gedrag*
In 2020 heeft op regionaal niveau afstemming plaatsgevonden over de uitwerking van de gemaakte afspraken in het kader van de Wet verplichte GGZ, welke op 1 januari 2020 van kracht is gegaan. Daarnaast heeft afstemming plaatsgevonden over de toekomstige financiering van de time-out bedden voor de SPOR.

- *Samenwerking gemeenten en zorgverzekeraar/zorgkantoor CZ en Zeeuwse Coalitie*
Per 1 januari 2015 hebben gemeenten en zorgverzekeraars de taak om integrale zorg en ondersteuning thuis en in de buurt voor hun inwoners en verzekerden te regelen. Vanuit dit gezamenlijke belang, maar met inachtneming van ieders eigen rol en verantwoordelijkheden, is een samenwerkingsagenda opgesteld. In 2020 is in het ambtelijk overleg tussen de Zeeuwse gemeenten en CZ, oftewel de werkgroep ATZZ, aandacht besteed aan de concretisering van de samenwerkingsafspraken. Daarnaast is medio 2019 in samenspraak met een aantal Zeeuwse sleutelfiguren de Zeeuwse Coalitie opgericht, om er zorg voor te dragen dat de zorg en ondersteuning in Zeeland toegankelijk wordt gehouden. De Zeeuwse gemeenten worden bestuurlijk vertegenwoordigd in deze coalitie. In 2020 heeft afstemming plaatsgevonden over deze ontwikkeling in relatie tot de samenwerking CZ-gemeenten. Het bestuurlijk overleg en de Zeeuwse Coalitie zijn beide voorbereid door de werkgroep ATZZ. In 2021 vindt nadere afstemming plaats over de gemeentelijke inbreng en concretisering van de samenwerkingsafspraken met de betrokken partijen (o.a. CZ en GGD Zeeland).
- *Monitoring van gegevens*
GGD, ZB|Planbureau en Robuust hebben gezamenlijk de ZeelandScan in 2020 verder doorontwikkeld, hierbij was onder andere aandacht voor het aanvullen van gegevens vanuit de jeugdzorg. Ook is er aandacht besteed aan de toekomstige functie van de ambtelijke werkgroep naar aanleiding van onderzoek over de regionale samenwerking op het gebied van data door adviesbureau Kwink. In 2021 wordt dit verder geconcretiseerd.

Provinciaal management overleg

Het provinciaal managementoverleg is bedoeld om de ontwikkelingen bij de Zeeuwse gemeenten op het gebied van de decentralisaties in Zeeland uit te wisselen, nieuwe ontwikkelingen te signaleren en gezamenlijk sturing te geven in de beoogde richting. Aan het provinciaal managementoverleg nemen de afdelingshoofden / sectorhoofden van gemeenten deel. Het PMO ziet een belangrijke rol in de sturing op de gezamenlijke provinciale taken in het sociaal domein. In het kader van het project voor “Zeeuwse Samenwerking in het sociaal Domein” wil het PMO haar rol verder door ontwikkelen en vormgeven. Tevens is het voornemen meer sturing te geven aan de ambtelijke invulling voor de gezamenlijke taakopdrachten in het sociaal domein. Veel aandacht is in 2020 uitgegaan naar de doorontwikkeling van de rol en functie van het PMO mede in relatie tot de ontwikkelingen Zeeuwse samenwerking in het Sociaal Domein (ZsSD). Eind 2020 is een voorstel voor deze doorontwikkeling voorgelegd aan de Zeeuwse gemeenten.

1.3 Maatschappelijke Opvang

Algemeen

Onderwerp van beleid is de zorg voor sociaal kwetsbare personen, waarbij onderscheid gemaakt wordt naar dak- en thuislozen, ambulante verslavingszorg, zwerfjongeren en OGGZ-taken.

Het primaire doel is:

1. Het realiseren van de (in 2012 aangepaste) doelstellingen van het Zeeuws Kompas, zoals:
 - a. Het voorkomen van sociale uitsluiting en dakloosheid;
 - b. Het uitwerken van preventie en opvang;
 - c. Het realiseren van een sluitende samenwerking tussen de betrokken organisaties;
2. Zorg dragen voor een adequaat, gedifferentieerd voorzieningenniveau;
3. Stimuleren van en toezicht houden op het kwaliteitsbeleid in de opvangvoorzieningen;
4. Uitvoering geven aan de regierol van de (centrum)gemeente Vlissingen en de andere 12 Zeeuwse regiogemeenten vanuit hun wettelijke (Wmo)taken en bevoegdheden.

Organisatie

De taken m.b.t. de Maatschappelijke Opvang en Verslavingsbeleid worden uitgevoerd door een beleidsadviseur Maatschappelijke Opvang, Verslavingszorg en OGGZ en deels door een beleidsadviseur die ook voor andere beleidsterreinen (Beschermd Wonen, Vrouwenopvang) werkzaam is. Maatschappelijke Opvang en aanpalende taken vinden in samenhang met de onderdelen Beschermd Wonen, Vrouwenopvang en reguliere Wmo-taken plaats. De beleidsadviseur werkt samen met ambtenaren en bestuurders van dertien gemeenten in Zeeland via het CZW en de Stuurgroep CZW en in diverse ambtelijke (voorafgaande) overleggen. De beleidsadviseur is ook betrokken in VNG-verband om landelijke ontwikkelingen te adresseren en te vertalen naar de Zeeuwse situatie.

Financiën

Ook in 2020 is door de Zeeuwse gemeenten substantieel bijgedragen aan de financiering van de sociale pensions en de Foyers de Jeunesse voor een bedrag van ruim 4,4 ton. Met het wegvallen van de solidariteitsbijdrage van gemeenten in 2017 (4 ton) is een jaarlijks financieringstekort ontstaan, welke wordt opgevangen uit de gezamenlijke reserve BW/VO/MO.

Met de gemeente Vlissingen bestaat een periodiek overleg om de financiën rondom de taken Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Vrouwenopvang beheersbaar te houden.

De subsidies MO/VO 2019 zijn door de aanbieders afdoende verantwoord en vervolgens definitief vastgesteld in 2020. De subsidies 2021 zijn door de Stuurgroep CZW Bureau voorlopig vastgesteld. Het college van Vlissingen was genooddaakt om de subsidieplafonds voorlopig lager vast te stellen omdat via de art.12-procedure door de inspecteur BZK, het college en de Raad geld vrijgemaakt moet worden om het besluit van de Stuurgroep alsnog gestalte te kunnen geven. In april zal om die reden een heroverweging van het besluit aan de aanbieders worden beschikt.

Inhoudelijk beleid

In 2019 is prioriteit gegeven aan de aanpak van personen met verward gedrag en de beleidsvorming, financiering en procesvorming rondom de verplichte zorg per 1 januari 2020: de Wet verplichte GGZ (Wvvggz) en de Wet zorg en dwang (Wzd). Daarvoor is met Zonmw-financiering voor 22 uur per week een projectleider ingehuurd, onder opdrachtgeverschap van het CZW Bureau namens de dertien gemeenten in Zeeland. Daarnaast is de beleidsmedewerker MO tot 1 augustus 2020 voor een groot deel vrijgemaakt. Met ingang van 1 augustus 2020 zijn intern uren vrijgemaakt voor beleidsadvisering en ondersteuning van de projectleider.

Wvvggz / aanpak personen met verward gedrag

Er is veelvuldig en structureel overleg geweest met gemeenten, Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland, Emergis (GGZ), Zorgverzekeraar (CZ), de GGD Zeeland (MAB en Veilig Thuis), OM en Politie. Partijen en ketenpartners zijn vertegenwoordigd in de werkgroep Wvvggz/apvg en een aantal subwerkgroepen waaronder preventie en gegevensdeling, alsmede een stuurgroep onder voorzitterschap van de burgemeester van de gemeente Goes. De stuurgroep fungeert als aanjager en als bestuurlijk Zeeuws-regio-overleg. Er is deelgenomen aan 4 regio-overleggen op Arrondissementsniveau met partijen uit Zeeland, West-Brabant en hart van Brabant.

Voor de Zorgmachtiging en de Crisismaatregelen zijn met alle partijen afspraken gemaakt, processen ingericht en zijn handreikingen opgeleverd. Voor de dertien individuele gemeenten zijn concept-colle-

gevoorstellen met argumentatie voorbereid en in de lokale driehoek-overleggen besproken. Er zijn contactpersonen bij gemeenten benoemd die gaan over informatievoorziening en het invullen van essentiële randvoorwaarden. De financiering van de activiteiten is een gezamenlijke verantwoordelijkheid. In 2020 zijn hiervan de laatste plooiën gladgestreken. Gemeenten hebben het CZW Bureau gemandateerd voor de gezamenlijke beleidsontwikkeling en -uitvoering op dit beleidsterrein. Eind 2020 heeft Zeeuws breed de (co) financiering vanuit de 13 Zeeuwse gemeenten voor het jaar 2021 tot positieve besluitvorming geleid.

Er zijn diverse oefensessies georganiseerd voor procescoördinatoren en partijen uit alle geledingen. In oktober 2020 heeft een tweetal oefensessies rond de doelgroep jeugd in ieder geval geleid tot zicht op welke partners in de keten zijn betrokken, waar knelpunten zitten bij het nemen van beslissingen en opschaling, en waar al dan niet de doorzettingsmacht is belegd.

De meldfunctie met triage bij het Zorg- en Veiligheidshuis is per 1 januari 2020 operationeel met een basisbezetting. Het gaat om het aannemen van een melding, het inventariseren via het opvragen van DAT-informatie, het uitvoeren van verkennend onderzoek bij een crisismaatregel, het horen van de klant (belegd bij de hoorservice Khonraad) en het afhandelen van een casus richting OM. Met het meldpunt zijn afspraken gemaakt rondom mogelijke uitbreiding op een flexibele wijze: de stuurgroep kan op grond van de uitgevoerde monitoring en een stijging van meldingen de Zeeuwse gemeenten dringend adviseren om op te schalen wat betreft inzetbare fte's.

Maatschappelijke Opvang

In 2020 is met gemeenten en een extern projectleider verder gewerkt aan de Meerjarenagenda en het Versnellingsprogramma Opvang en Bescherming, uitgaande van de in 2017 vastgestelde Regiovisie Opvang en Bescherming. Er zijn adviezen en memo's opgesteld voor het Afstemmingsoverleg Ambtenaren en de Stuurgroep CZW Bureau aangaande Opvang, Verslavingszorg en OGGZ-taken.

In het kader van 'Een thuis, een toekomst' is de wens van het kabinet om te komen tot een breed plan van aanpak dakloosheid in Zeeland gestalte gegeven door het indienen van een Zeeuws plan, genaamd 'Herstellen begint met een t(huis)'. Dit Zeeuwse plan van aanpak behelst drie hoofdlijnen:

1. Meer inzetten op preventie;
2. Omvorming van de Maatschappelijke Opvangvoorzieningen;
3. Meer woonruimte voor de kwetsbare doelgroepen met passende ambulante begeleiding.

Het plan is tot stand gekomen met medewerking en input van zorgaanbieders en een vertegenwoordiging van ambtenaren uit de subregio's via de werkgroep MO. In september is het plan van aanpak aangeboden aan het Ministerie van VWS. In de decembercirculaire Gemeentefonds 2020 is bekend gemaakt dat voor de uitvoering van dit plan circa 2,7 miljoen euro beschikbaar is gesteld aan de centrumgemeente Vlissingen om het plan ten uitvoer te brengen.

Op de uitvoering wordt door het Rijk gemonitord. De eerste uitvraag van het eerste half jaar 2020 kwam niet makkelijk tot stand. Om het gegevensbeheer over de stromen in de opvang te verbeteren is een start gemaakt met een centrale manier van uitvragen van gegevens in Zeeland via een nog te ontwikkelen portaal MO.

Met Juvent, woningstichting l'Escaut en de gemeente Vlissingen is verder gegaan met de ontwikkeling van het Foyer de Jeunesse naar een andere dienstverleningsvorm. Dit zal in 2021 leiden tot een verbouw tot appartementen. Het aanbod in Vlissingen wordt daarmee wel kleiner en dus zullen regiogemeenten afspraken moeten maken met elkaar om een duidelijk aanbod voor de groep jongvolwassenen te kunnen bieden.

Met de gemeente Goes en het Leger des Heils is ook in overleg met de dertien gemeenten gesproken over de doorontwikkeling van de noodbedden en de Walk-Inn in Goes. In 2020 is de financiering van deze voorzieningen vanuit de DU-MO geregeld.

Het actieprogramma 'Weer Thuis' is in de Oosterschelderegio gestart. Op dit moment worden de lopende afspraken in een convenant tussen gemeenten, corporaties en zorgaanbieders vorm gegeven via een Team Thuis. Dit succesvolle traject wordt gevolgd door een projectgroep en de eerste daklozen (maar ook andere groepen) kunnen via deze constructie worden ondersteund in een omgeving waar ze het beste kunnen herstellen.

Deze manier van werken resulteert in Zeeuws-Vlaanderen in een implementatietraject. In de regio Walcheren moet men nog starten met dit actieprogramma.

Verslavingsbeleid

Een DIMS (Drugs- en Informatie Monitoring Systeem)-testlocatie in Goes functioneert nog steeds. In Terneuzen is er behoefte aan een testlocatie. Dit wordt mede onderzocht in het kader van het brede plan van aanpak dakloosheid.

Het Huiskamerproject Drugsverslaafde (HKPD) is onderwerp van gesprek om het ontmoetingspunt/de gebruikruimte af te bouwen en een andere invulling te geven aan de manier van werken. De totstandkoming van twee time-outbedden ook voor deze doelgroep nabij het SPOR in Kloetinge houdt hiermee verband.

OGGZ

Het Meld-en Actiepunt Bemoezorg is in 2020 uitgebreid met 0,5 fte omdat het aantal casussen en de steeds toenemende zorgzwaarte van de doelgroep tot meer inzet heeft geleid. Dit komt ook door participatie in het meldpunt personen met verward gedrag/wvggz bij het Veiligheidshuis en het steeds meer deelnemen aan lokale wijkteams en OGGZ-netwerken.

Nazorg ex-gedetineerden

Algemeen

De nazorg voor ex-gedetineerden betreft de (voorbereiding) van de terugkeer van gedetineerden in de samenleving en dit proces begeleiden met behulp van de voorliggende voorzieningen gericht op wonen, werk, inkomen, schuldhulpverlening en identiteitspapieren. De coördinatie van nazorg aan ex-gedetineerden financieren de gemeenten via de begroting van het Veiligheidshuis Zeeland. Het CZW Bureau dient jaarlijks een subsidieaanvraag in bij het ministerie van Veiligheid en Justitie t.b.v. (extra) financiering voor de begeleiding van ex-gedetineerden.

Nazorg begeleiding - uitvoering motie Van der Staay

Naar aanleiding van de in 2013 ingediende motie van Van der Staay heeft het ministerie van Veiligheid en Justitie sinds 2014 een subsidiebeleidskader met als doelstelling om trajecten op het terrein van wonen en werken voor ex-gedetineerden te stimuleren. Daarbij geldt een integrale aanpak op de vijf leefgebieden: werk & inkomen, zorg, identiteitsbewijs, schuldhulpverlening en huisvesting. Voor de subsidieaanvraag geldt een drempelbedrag waardoor kleine gemeenten verplicht zijn samen op te trekken met andere gemeenten, bijvoorbeeld binnen de regio van het Veiligheidshuis. Op verzoek van centrumgemeente Vlissingen verzorgt het CZW Bureau de subsidieaanvraag voor de Zeeuwse gemeenten (met uitzondering van Tholen).

Voor trajecten in kalenderjaar 2020 is € 47.029 - aan rijkssubsidie toegekend door de Dienst Justitiële Inrichtingen van het ministerie van VenJ. Het Veiligheidshuis Zeeland heeft met behulp van deze rijks-subsidie aan 39 unieke deelnemers ambulante nazorg geboden voor wonen en werken. De werkzaamheden van de ambulant werker Nazorg hebben plaatsgevonden vanuit het Veiligheidshuis Zeeland en als onderdeel van Nazorg Ex-Gedetineerden Zeeland. Ook voor 2021 heeft het ministerie van Veiligheid en Justitie subsidie toegekend ten behoeve van begeleiding van ex-gedetineerden in Zeeland.

Overzicht lasten en baten

	Oorspronke- lijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Programma 1 Maatschappelijke Opvang	7.413.071	8.558.713	8.524.954	7.870.502
Baten				
Programma 1 Maatschappelijke Opvang	7.413.071	8.558.713	8.524.954	7.870.502
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

1.4 Beschermd Wonen

Algemeen, beleidsadvisering

Beleidsmatig is in 2020 verder gewerkt aan uitvoering van de Zeeuwse 'Versnellingsagenda', welke in het najaar van 2019 onder leiding van de procesbegeleider tot stand is gekomen. In het voorjaar van 2020 is in dat kader een aanzet gemaakt voor een solidariteitsfonds ter bekostiging van beschermd wonen met ingang van 2021. Het voornemen om in 2020 berichtenverkeer in de iWMO in te voeren voor beschermd wonen, kon vanwege technische en organisatorische hindernissen niet worden geïmplementeerd. Ook de organisatie en uitvoering van de toegangsregeling heeft in 2020 veel aandacht gevraagd. Tenslotte stond 2020 vooral in het teken van voorbereiding op de openstelling van de Wlz voor BW-cliënten per 2021 en de doordecentralisatie van de centrumgemeentemiddelen voor BW vanaf 2022. Van beide operaties was de verwachting dat ze voor Zeeland grote gevolgen zouden hebben. In dit licht is ook de aanbesteding van beschermd wonen voor het jaar 2021 voorbereid.

In Zeeland waren in 2020 door het jaar heen omstreeks 700 burgers aangewezen op beschermd wonen. Naar verwachting zal in 2021 dit aantal door uitstroom naar de Wlz met de helft zijn verminderd.

Door de beleidsadviseur is in een werkgroep van centrumgemeenten binnen VNG-verband intensief bijgedragen aan landelijke beleidsontwikkeling op dit onderwerp, evenals op aanpalende onderwerpen als de invoering van het woonplaatsbeginsel en de technisch-financiële uitwerking.

Bureau

In 2020 leidden diverse bestuurlijke en politieke ontwikkelingen tot grote druk op de beleidsadvisering, -voorbereiding en uitvoering van Beschermd Wonen. Met name de ingewikkeldheid van databeheer, berichtenverkeer en toegangswesties vergde veel tijd. Op dit onderwerp is wel voortgang geboekt, onder meer door de totstandkoming van een Zeeuws afwegingskader voor beschermd wonen, de omschrijving van de functie van onafhankelijk deskundige / beslisser in de toegang, en administratieve voorbereiding van het berichtenverkeer richting invoering in 2021.

Financiën

De implicaties van het artikel-12 toezicht van de gemeente Vlissingen (art. 12) bepaalden in 2020 in hoge mate de ontwikkeling van de financiën. Het doen van (extra) uitgaven in de loop van 2020 vereiste goedkeuring van de toezichthouders. Zoals ook in 2019 al opgemerkt vergde dit veel meer overleg en afstemming bij de uitvoering en uitwerking van het beleid en kon er minder flexibel worden gereageerd op aanpassingen in de praktijk.

Vanaf 2019 worden door het Rijk aan de centrumgemeenten extra middelen toegekend vanuit het landelijke Hoofdlijnenakkoord GGZ (HLA). Vlissingen ontvangt hiervoor in een oplopende reeks jaarlijks extra middelen tot een totaal van ca. 2,2 miljoen euro. In 2020 is besloten om het overgrote deel van de extra middelen onder te brengen in een Zeeuws "Transformatiefonds" gedurende 2 jaar met een jaarbudget van 2 miljoen euro. Besluitvorming en operationalisering hiervan kwam te laat om dit nog in 2020 te kunnen effectueren. De middelen zullen worden doorgeschoven naar 2021.

Inhoudelijk beleid

De rol en positie van het bureau in de voorbereiding en uitvoering van beleid t.a.v. beschermd wonen werd in 2020 sterker dan in voorgaande jaren beïnvloed door beleidskeuzes van de Zeeuwse gemeenten en de positie van de centrumgemeente Vlissingen. Daarbij was sprake van meer ambtelijke sturing bij de uitwerking van vraagstukken op beleidsonderdelen. Voor alle betrokkenen was dit wettelijk. Belangrijke ontwikkelingen zoals de vormgeving van de Norm voor Opdrachtgeverschap en de financiële solidariteit in Zeeland werden in 2020 aangemerkt als onderwerpen waarvan de gemeenten eigenaar dienen te zijn. De rol van het CZW bureau hierbij zal vanaf 2021 naar verwachting minder intensief zijn dan in de periode 2015-2020.

Overzicht lasten en baten

	Oorspronke- lijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Programma 2 Beschermd Wonen	43.082.304	45.724.974	43.960.953	45.073.247
Baten				
Programma 2 Beschermd Wonen	43.082.304	45.724.974	43.960.953	45.073.247
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

1.5 Vrouwen Opvang, Huiselijk Geweld en Kindermishandeling

Algemeen

Het CZW Bureau is namens de centrumgemeente samen met alle 13 Zeeuwse gemeenten verantwoordelijk voor de gezamenlijke beleidsontwikkeling en –uitvoering waar het gaat om Vrouwenopvang en huiselijk geweld en kindermishandeling.

Het programma Vrouwenopvang, huiselijk geweld en kindermishandeling heeft de volgende doelstellingen:

1. Voorwaarden scheppen om vrouwenopvang mogelijk te maken, risicogroepen te ondersteunen en professionele begeleiding mogelijk te maken;
2. Het voorbereiden en uitwerken van beleid voor het verminderen van geweld in de huiselijke kring, waaronder kindermishandeling. Daarbij het ondersteunen van de samenwerking binnen de keten;
3. Voorwaarden scheppen voor gemeenten en ketenpartners voor het uitvoeren van de Wet Tijdelijk Huisverbod.

De werkzaamheden voor het programma vrouwenopvang richten zich op beleidsmatige, inhoudelijke en uitvoeringskeuzen met betrekking tot Vrouwenopvang en de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling. In 2020 was voor de beleidsadvisering, -voorbereiding en uitvoering van dit programma een formatieomvang van 32 uur beschikbaar, deels aangevuld door een beleidsmedewerker die ook voor andere beleidsterreinen (Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang) werkzaam is. Daarnaast is vanaf juni 2019 een (tijdelijke) projectleider aangesteld om in Zeeland invulling te geven aan de doelstellingen van het landelijke programma Geweld hoort nergens thuis en het realiseren van de doelstellingen van het uitvoeringsplan voor Zeeland.

Vrouwenopvang

Organisaties voor vrouwenopvang bieden overal in Nederland opvang en hulp aan vrouwen – en hun eventuele kinderen – die slachtoffer zijn van huiselijk geweld, eengerelateerd geweld, loverboys/jeugdprostitutie of mensenhandel.

De vrouwenopvang biedt veiligheid, opvang en (ambulante) begeleiding aan gezinssystemen bij het voorkomen en/of stoppen van geweld in afhankelijkheidsrelaties. De opvang richt zich primair op vrouwen en kinderen in situaties van geweld en van daaruit op het gehele systeem rondom deze vrouwen en kinderen.

Vormen van opvang en (ambulante) begeleiding reiken van een 7x24 uur telefonische hulpdienst tot residentiële opvang op een veilig opvangadres.

Vrouwenopvang is in de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo 2015) als wettelijke taak vastgelegd voor gemeenten. In Zeeland werken alle 13 Zeeuwse gemeenten op dit terrein samen via het College Zorg en Welzijn.

De vrouwenopvang in Zeeland is onderdeel van de Veilige Opvang van Emergis. In de opvang zijn ook kinderen die met hun moeder meekomen. De begeleiding en ondersteuning van kinderen in- en na de opvang wordt vanuit het budget Jeugdhulp gefinancierd.

Huiselijk Geweld en kindermishandeling

In 2020 zijn de volgende resultaten bereikt:

- Doorontwikkeling MDA++: de pilot voor een Zeeuwse multidisciplinaire aanpak op opgeschaald niveau (MDA++) is voortgezet. Op basis van de ervaringen en inzichten is een plan opgesteld voor de doorontwikkeling en borging van de aanpak, waarvoor in het kader van het landelijke programma 'Geweld hoort nergens thuis' subsidie is verkregen voor de periode juli 2020 tot en met december 2021.
- De nieuwe en geactualiseerde samenwerkingsafspraken tussen Veilig Thuis en de lokale teams zijn voorbereid. Naar verwachting worden deze in het eerste kwartaal van 2021 ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenten.
- Er is een pilot Handle with Care voorbereid. Dit is een samenwerking tussen politie, scholen en leerplicht. Door deze samenwerking is er – binnen 24 uur na ernstig huiselijk geweld – steun op school voor het kind. De pilot zou oorspronkelijk in schooljaar 2020-2021 van start

gaan in Zeeuws-Vlaanderen. Omdat het benodigde convenant door de politie nader moet worden bekeken is de start uitgesteld naar schooljaar 2021-2022.

- Er is aan meer onderdelen van het uitvoeringsprogramma 'Voor een toekomst zonder geweld' 2019-2023 gewerkt. De colleges B&W hebben in December een voortgangsrapportage ontvangen.

Veilig Thuis Zeeland (AMHK)

Het Advies- en Meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (Veilig Thuis) wordt mede gefinancierd vanuit de decentralisatie uitkering Vrouwenopvang. Bij dit meldpunt kan iedereen terecht voor advies en ondersteuning bij signalen van alle vormen van huiselijk geweld en kindermishandeling. Hieronder valt ook eengerelateerd geweld, ouderenmishandeling en seksuele mishandeling. Ook kan men een formele melding doen van (vermoedens van) huiselijk geweld of kindermishandeling. Veilig Thuis onderzoekt dan zo nodig of het vermoeden gegrond is en zorgt met ketenpartners dat het geweld stopt en de veiligheid hersteld wordt. De functies van Veilig Thuis staan in de wet omschreven. Het werkgeverschap van Veilig Thuis ligt bij de GR GGD Zeeland.

Door de uitbraak van COVID-19 zitten mensen vanaf medio maart 2020 in Nederland meer met elkaar thuis. Hierdoor kan het moeilijker zijn voor mensen om te bellen met Veilig Thuis met zorgen over huiselijk geweld en kindermishandeling, terwijl spanningen juist kunnen oplopen. Om die reden hebben alle Veilig Thuis organisaties een chatfunctie ingevoerd. In 2021 wordt landelijk onderzocht hoe deze chatfunctie in de toekomst gecontinueerd kan worden.

Meldingen en adviesvragen huiselijk geweld en kindermishandeling

Een melding bij Veilig Thuis kan gedaan worden door burgers, professionals uit de hulpverlening, politie, scholen en alle andere instanties die een vermoeden hebben van huiselijk geweld, kindermishandeling of ouderenmishandeling.

In 2020 zijn 1744 meldingen van huiselijk geweld en kindermishandeling binnengekomen bij Veilig Thuis Zeeland. Dit is minder dan in 2019 (2042), maar nog steeds een behoorlijke stijging ten opzichte van de jaren vóór 2019. Deze stijging is veroorzaakt door de invoering van de aangescherpte meldcode per 1 januari 2019. In vergelijking met 2019 was er met name een daling in het 1e kwartaal van 2020 als gevolg van de coronacrisis. Als gevolg van landelijk ingezette campagnes i.v.m. de coronamaatregelen, de implementatie van de chatfunctie en de toename van de (hoog risico) stalkingszaken steeg het aantal meldingen en adviesvragen weer vanaf het 2e kwartaal.

Veilig Thuis heeft sinds de coronamaatregelen meer en andersoortige adviesvragen ontvangen. Hierin is een toename in adviesvragen vanuit de omgeving en vragen betreffende omgangsregelingen omtrent scheidingen waar te nemen. Daarnaast wordt een toenemende complexiteit van problematiek in zaken gesignaleerd. In 2020 betrof het 2515 adviesvragen (in 2019 was dat 2456).

Centrum Seksueel Geweld

In 2017 is het Centrum Seksueel Geweld (CSG) Zeeland van start gegaan en is één van de zestien CSG's in Nederland. Het CSG is een plek waar slachtoffers van aanranding of verkrachting hulp kunnen krijgen die ze nodig hebben: forensische, medische en psychische hulp. Het is een samenwerking van ziekenhuizen, politie, GGZ, forensisch artsen en andere hulpverlening. De Veilige Opvang van Emergis verzorgt het casemanagement voor slachtoffers.

Het CSG is voor slachtoffers die acuut hulp nodig hebben en waarbij de verkrachting of aanranding zeven dagen of korter geleden heeft plaatsgevonden (acuut). Ook slachtoffers waarbij dit langer dan zeven dagen geleden is (niet-acuut), kunnen bij het CSG terecht. In 2020 hebben 74 slachtoffers zich gemeld bij CSG Zeeland voor hulp of consultatie.

	Acuut	Niet-acuut	Totaal
2017 (vanaf 1 februari)	35	36	71
2018**	34	21	57
2019	40	43	83
2020	35	39	74

**In 2017 zijn 8 slachtoffers van Brabant West opgevangen door CSG Zeeland.

Wet Tijdelijk huisverbod

Het tijdelijk huisverbod is een bestuursrechtelijke maatregel en biedt de mogelijkheid om in een nood situatie te zorgen voor een afkoelingsperiode. Tijdens deze periode wordt de nodige hulpverlening op gang gebracht en escalatie voorkomen. Na het opleggen van een huisverbod wordt zo veel mogelijk gebruik gemaakt van de voorliggende hulpverleningsstructuur voor huiselijk geweld. Daarbij staat de samenwerking met diverse hulpverleningsinstanties, jeugdzorg, politie en gemeente centraal.

De politie heeft een team hulpofficieren van justitie die de tijdelijk huisverboden als een specifieke taak hebben. Zij zijn gemandateerd om namens de burgemeesters een huisverbod op te leggen. Bij een huisverbod wordt een casemanager (van een van de vijf maatschappelijke werkorganisaties in Zeeland) aangesteld. De hulpofficier van justitie en de casemanager voeren gezamenlijk de risico inventarisatie uit.

De casemanager tijdelijk huisverbod is verantwoordelijk voor de hulpverlening in het gezin en de advisering aan de gemeente. De hulp krijgt vorm volgens de Signs of Safety benadering. Deze extra taak wordt op trajectbasis door het CZW Bureau aan de hulpverlenende instantie vergoed: de Maatschappelijk Werk Organisaties en Veilig Thuis West-Brabant voor de huisverboden in Tholen. De overige hulpverlening in het gezin wordt betaald uit de reguliere middelen die onder andere gemeenten beschikbaar stellen voor huiselijk geweld. Voorheen verzorgde Veilig Thuis West-Brabant het casemanagement THV voor de gemeente Tholen. Per 1 januari heeft het SMWO dit overgenomen.

In 2020 is 69 keer geïnventariseerd of het huisverbod ingezet moest worden. Het huisverbod is 43 keer daadwerkelijk opgelegd.

Tabel 1 Aantal tijdelijke huisverboden Zeeland

gemeente	2016	2017	2018	2019	2020
Borsele	4	2	0	2	2
Goes	8	4	2	6	4
Kapelle	2	1	0	1	0
Noord-Beveland	3	0	0	1	1
Reimerswaal	0	1	2	2	5
Schouwen-Duiveland	5	4	4	3	1
Tholen	3	3	4	1	4
Oosterschelderegio	25	15	12	16	17
Middelburg	12	3	5	4	4
Veere	0	1	1	0	1
Vlissingen	12	12	8	5	6
Walcheren	24	16	14	9	11
Hulst	3	1	4	8	6
Sluis	3	2	6	6	1
Terneuzen	16	11	7	10	8
Zeeuws-Vlaanderen	22	14	17	24	15
Totaal	71	45	43	49	43

Intensief casemanagement hoog-risico

Emergis voert het Intensief casemanagement hoog-risico uit. Het intensief casemanagement wordt ingezet als er sprake is van acuut huiselijk geweld en/of structurele onveiligheid en de directe gevolgen daarvan. Er moet sprake zijn van meervoudige, complexe hulpvragen of continuïteitsproblematiek op het terrein van huiselijk geweld en of kindermishandeling.

Het GIA-team (medewerkers van de Veilige Opvang), is gespecialiseerd in de aanpak van ernstig en complex huiselijk geweld waar ook andere problematiek zoals verslaving, psychiatrische problematiek en eer-gerelateerd. In 2020 zijn 34 trajecten intensief casemanagement uitgevoerd t.b.v. 25 unieke cliëntsystemen.

Preventie en deskundigheidsbevordering

In 2020 is geïnvesteerd in het werken met methodische leerbijeenkomsten voor casemanagers tijdelijk huisverbod en het GIA-team. Van Montfoort heeft de leerbijeenkomsten begeleid, gespreksleiders opgeleid en gecoacht. Doel is om de deskundigheid van casemanagers THV en hoog risico-casusïstiek steeds op peil te houden.

Aanpak mensenhandel

De zorgcoördinator voor slachtoffers van mensenhandel is in Mei 2020 aan de slag gegaan bij het Zorg- en Veiligheidshuis.

Slachtoffers van mensenhandel is een specifieke doelgroep in het landelijke programma 'Geweld hoort nergens thuis'. De regionaal projectleider draagt daarom bij aan onder andere de volgende activiteiten met betrekking tot de aanpak mensenhandel:

- Opstellen, uitvoeren en monitoren Zeeuws uitvoeringsplan;
- Organisatie van netwerkbijeenkomsten;
- Organiseren van de Zeeuwse tafel voor de bestuurlijke aanpak.

Marga Vermue, burgemeester van Sluis en André van der Reest, wethouder met de portefeuille zorg uit de gemeente Goes zijn de bestuurlijke trekkers van de aanpak mensenhandel.

Overzicht lasten en baten

	Oorspronkelijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Programma 3 Vrouwenopvang	2.915.216	3.137.228	3.057.191	3.107.385
Baten				
Programma 3 Vrouwenopvang	2.915.216	3.137.228	3.057.191	3.107.385
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

1.6 Anti Discriminatie Bureau Zeeland (ADB Zeeland)

Algemeen

ADB Zeeland voorkomt en bestrijdt discriminatie in Zeeland. In de Wet Gemeentelijke anti-discriminatievoorzieningen (WGA) is vastgelegd dat alle gemeenten in Nederland de verplichting hebben zorg te dragen voor een voorziening waar hun burgers terecht kunnen voor advies en ondersteuning bij discriminatieklachten. Het doel van de wet is dat burgers in iedere gemeente laagdrempelig, onafhankelijk en efficiënt advies en bijstand krijgen als zij zich gediscrimineerd voelen. In Zeeland hebben alle dertien gemeenten de uitvoering hiervan ondergebracht bij ADB Zeeland.

ADB Zeeland voert de volgende taken uit:

- Uitvoering van klachtbehandeling en meldpuntfunctie;
- Registratie van klachten/meldingen en rapportage van deze klachten via de Regionale rapportage naar het ministerie van BZK. Daarnaast worden de gemeenten ook direct geïnformeerd;
- Samenwerking met diverse organisaties op het gebied van preventie en voorlichting over discriminatie;
- Zorgen voor beleidsadvisering aan gemeenten en organisaties;
- Het volgen van ontwikkelingen in brede zin (op maatschappelijk, juridisch en politiek gebied) en deze vertalen naar de Zeeuwse situatie;
- Uitvoering van de *Aanwijzing discriminatie* door deelname aan het Regionaal Discriminatie Overleg (RDO) met politie, gemeenten en justitie.

Meldpunt en klachtbehandeling

ADB Zeeland neemt klachten en meldingen in behandeling. Niet alle bij het bureau ingediende klachten verwijzen naar daadwerkelijke juridische discriminatiezaken. Alleen na nader onderzoek door een bevoegde instelling (zoals de rechtbank of het College voor de Rechten van de Mens), is vast te stellen of er sprake is van juridische discriminatie. In de hierna genoemde cijfers is niet opgenomen of de klachten/meldingen wel of niet juridisch gegrond zijn. Uitgangspunt bij de registratie van de klachten is de door de melder ervaren discriminatie.

Uitspraken

Oordelen College voor de Rechten van de Mens

ADB Zeeland heeft in 2020 twee oordelen aangevraagd. De procedures hiervoor lopen nog. Het College voor de Rechten van de Mens heeft op dit moment een behandeltermijn van 9 maanden. Dit komt met name door de achterstanden die zijn ontstaan door een veelvoud aan klachten over bijvoorbeeld corona-gerelateerde zaken.

Politieklachten

ADB Zeeland heeft in 2020 één politieklacht behandeld. Deze werd afgehandeld zonder oordeel.

Cijfers 2020

In 2020 heeft ADB Zeeland 180 meldingen geregistreerd. Het aantal meldingen is de bruto optelsom van het aantal meldingen van inwoners met een melding over een voorval in de eigen gemeente plus meldingen van voorvallen door inwoners uit andere gemeenten. Wanneer we kijken naar de netto meldingen komen we uit op 153. Het aantal meldingen dat ADB Zeeland in 2020 ontving is met ruim 60% gestegen ten opzichte van het aantal meldingen in 2019 (bruto 113). Bij 35 meldingen uit 2020 is geconstateerd dat de coronapandemie direct of indirect een rol heeft gespeeld. Denk bijvoorbeeld aan de winkelwagentjesplicht terwijl iemand een fysieke beperking heeft, iemand de toegang geweigerd is om het niet (kunnen) dragen van een mondkapje of aan het coronalied dat in februari op Radio10 werd afgespeeld.

Maar ook wanneer de meldingen met betrekking tot de coronapandemie buiten beeld blijven is er nog steeds een ruime toename. Uit de cijfers blijkt dat de grond handicap/chronische ziekte sterk is toegenomen. Hier is een grote variëteit aan meldingen over ontvangen, waarbij het dus zeker niet altijd over gevolgen van de coronapandemie gaat.

De afgelopen jaren is een kentering te zien als het gaat om de vraag waar discriminatie het meeste voorkomt. Jarenlang was de arbeidsmarkt de plek waar de meeste meldingen van discriminatie over

gingen. In 2020 bleek echter dat collectieve voorzieningen het terrein was met de meeste meldingen (22% t.o.v. 18% arbeidsmarkt). Deze trendwijziging was het jaar hiervoor al zichtbaar, toen gingen collectieve voorzieningen en arbeidsmarkt beiden gelijk op met 24% van de meldingen in 2019. Er worden meer meldingen gedaan over gemeenten, gemeentelijke instellingen en zorgaanbieders.

Daarnaast zijn er nog discriminatiezaken (gemeld bij Politie Zeeland-West-Brabant, *regio Zeeland*) besproken in het Regionaal Discriminatie Overleg. In dit overleg participeren Politie Zeeland–West-Brabant, ADB Zeeland en het Openbaar Ministerie.

In juni 2021 zal de Regionale rapportage 2020 uitgebracht worden. Dit rapport (Monitor Discriminatie 2020) bevat onder andere gegevens van ADB Zeeland, RADAR (antidiscriminatievoorziening voor de regio's Midden-West-Brabant en Brabant-Noord, Zuid-Holland-Zuid en Rotterdam Rijnmond), Politie Zeeland-West-Brabant en het College voor de Rechten van de Mens. Het rapport wordt geschreven op basis van de politie-eenheid Zeeland-West-Brabant.

Hieronder een overzichtelijke weergave van de discriminatiecijfers over de afgelopen zes jaar, uitgesplitst op grond en op terrein.¹

Tabel 2 Meldingen en klachten per discriminatiegrond in Zeeland

Discriminatiegrond	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Leeftijd	8	15	5	21	7	15
Ras/afkomst a	33	41	42	38	40	81
Antisemitisme	-	-	0	0	1	0
Handicap/chronische ziekte e	13	11	12	14	19	38
Seksuele gerichtheid	4	2	6	4	11 d	8
Niet wettelijke gronden ¹	15	17	19	10	10	18
Godsdienst b	6	4	5	7	6	4
Levensovertuiging	0	0	0	2	0	0
Geslacht c	9	8	9	8	10	11
Nationaliteit	2	8	2	7	2	5
Burgerlijke staat	2	0	0	2	0	3
Politieke overtuiging	1	1	0	1	0	0
Arbeidscontract vast/tijdelijk	2	0	0	1	0	0
Arbeidsduur parttime/fulltime	0	0	0	0	1	0
Onbekend	0	0	0	2	1	5
Totaal	97	110	100	117	108	188

a Meldingen over coronaliëd Radio 10 (2020) 23

b Meldingen over de Islam (2019) 2, (2020) 4

c Meldingen van/over transpersoon (2019) 2, (2020) 1

d Meldingen over de Nashvilleverklaring (2019) 5

e Meldingen over de mondkapjesplicht (2020) 8

Tabel 3 Terrein van de discriminatieklachten

Terrein	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Arbeidsmarkt	19	21	24	37	24	33
Buurt /wijk	6	7	10	12	8	12
Collectieve voorziening	14	27	25	15	24	39
Commerciële dienstverlening	9	9	9	10	6	27
Onderwijs	8	5	2	4	6	3
Privésfeer	3	3	1	1	1	0
Horeca	4	3	3	4	2	4
Openbare ruimte	3	5	4	0	4	11
Huisvesting	3	2	2	11	7	6
Media /reclame a	8	4	5	4	7	32

¹ Het totaal aantal meldingen wijkt af van het totaal aantal in tabel 1. Een discriminatieklacht kan namelijk over meerdere gronden gaan.

² In de categorie 'niet wettelijke gronden' zijn ook klachten over discriminatie op grond van uiterlijk meegenomen.

Sport en recreatie	3	2	5	2	3	2
Politie/OM	3	8	3	5	1	2
Publieke en politieke opinie	4	7	2	5	9	3
Overig	4	3	1	0	2	3
Onbekend	0	0	0	0	0	3
Totaal	91	106	96	110	104	180

a Meldingen daarvan die corona-gerelateerd zijn (2020) 24

LHBTI en Diversiteit loont!

LHBTI-project

ADB Zeeland neemt met de gemeenten Middelburg en Goes deel aan een project van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap om samen met Nederlandse gemeenten de veiligheid, weerbaarheid en sociale acceptatie van de LHBTI gemeenschap (lesbiennes, homoseksuelen, biseksuelen, transgender en intersekse personen) te bevorderen. De derde projectperiode is in 2019 gestart en loopt door tot en met 2022. Voor deze periode is een nieuw meerjarenplan met speerpunten gemaakt.

Resultaat 2020

Een samenvatting van de belangrijkste resultaten:

In samenwerking met GGD Zeeland vindt er een structurele inzet plaats op alle Voortgezet Onderwijs en Voortgezet Speciaal Onderwijs locaties in Zeeland die uitvoering geven aan diversiteitsbeleid door middel van het convenant 'Iedereen op school veilig en seksueel gezond'. In samenwerking met GGD Zeeland wordt ook uitvoering gegeven aan het deelproject 'relaties en seksualiteit en seksuele diversiteit' op het basisonderwijs in de bovengenoemde regenbooggemeenten. Onderdeel daarvan is uitvoeren van de lespakketten Lentekriebels en Wonderlijk Gemaakt, deskundigheidsbevordering aan docenten en informatievoorziening aan ouders. Samen met Zeeland Zonder Zelfmoord en LHBT Netwerk Zeeland is een gatekeeperstraining suïcidepreventie voor professionals en vrijwilligers rondom de LHBTI gemeenschap georganiseerd. Hulpverleners en professionals in Zeeland hebben middels een webinar een praktische workshop m.b.t. gespreksvaardigheden gekregen. Daarnaast is een digitale reader met (praktische) informatie over LHBTI (problematiek) ontwikkeld en breed verspreid. De foto expositie QUEER! heeft op diverse locaties door heel Zeeland gestaan, van publieke hal in de stadskantoren tot bibliotheken en Voortgezet Onderwijs scholen. Tot slot zijn, in samenwerking met LHBT Netwerk Zeeland, Zeeuwse LHBTI stockfoto's ontwikkeld en gepubliceerd.

Campagne 'Diversiteit loont!'

Het doel van de campagne 'Diversiteit loont!' is om de Zeeuwse arbeidsmarkt meer divers en inclusief te krijgen. Dit proberen wij te bereiken door netwerkbijeenkomsten te organiseren, een training aan te bieden aan hr-medewerkers (en zij die werkzaam zijn tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt) en het actief promoten van het Charter Diversiteit. Dit laatste is een vrijwillige intentieverklaring waarin bedrijven zelf geformuleerde doelstellingen formuleren in het kader van diversiteit. In 2020 is de campagne in mindere mate voortgezet en geborgd in het nieuwe HR Netwerk Zeeland. Daarnaast blijft de training bestaan en wordt er tevens aandacht besteedt aan Open Hiring en het Charter Diversiteit.

Resultaat 2020

Net als in veel andere gevallen heeft de huidige coronapandemie ook invloed gehad op de geplande activiteiten vanuit deze campagne. Provincie Zeeland en de gemeente Hulst hebben hun Charter Diversiteit ondertekend tijdens een online event. Gastspreker tijdens dit evenement was Nationale Ombudsman, Reinier van Zutphen. Hij sprak daarin over de rol van de overheid bij de bestrijding van discriminatie. De campagne 'Diversiteit loont!' maakt vanaf dit jaar ook deel uit van het HR-netwerk Werken voor Zeeland, hierin zijn alle Zeeuwse overheidsorganen vertegenwoordigd. Een student van HRM-opleiding heeft onderzoek gedaan naar de man/vrouw-verhoudingen binnen het Zeeuws bestuur bij gemeenten en de provincie. De resultaten worden medio 2021 verwacht. Ook dit jaar heeft ADB Zeeland onder de vlag van 'Diversiteit loont!' een gastcollege verzorgd voor alle eerste jaar HRM studenten. Dit gastcollege maakt tevens deel uit van het opleidingscurriculum, hierdoor is jaarlijkse uitvoering geborgd. Het gastcollege gaat over kwetsbare groepen op de arbeidsmarkt.

Verdere activiteiten in 2020

Zeeuws Meisje #Broederschap

Beeldend kunstenaar en fotograaf Rem van den Bosch lanceerde in 2019 zijn nieuwste project 'Zeeuws Meisje'. Het fotoproject dat gaat over gelijkheid is iets dat zeer dicht bij de doelstellingen van ADB Zeeland staat. Daarom heeft ADB Zeeland dit project ook in 2020 met een sponsoring ondersteund. Inmiddels hangt heel Zeeland vol met de kleurrijke posters van Zeeuwse meisjes in allerlei kleuren klederdracht en liggen de fotoboeken in diverse winkels.

Lancering Mensenrechtenvlag

Samen met landelijke collega's heeft ADB Zeeland gewerkt aan de lancering van de Mensenrechtenvlag. Een dergelijke vlag bestond niet eerder en is nu als internationaal erkende vlag gedeponeerd. Op 10 december deden al 10 locaties in Zeeland mee. Daartussen zaten gemeenten, scholen en het bevrijdingsmuseum. Door heel Nederland wapperden meer dan 300 vlaggen. In 2021 hebben de initiatiefnemers de ambitie om de vlag internationaal te lanceren.

Four Freedoms door het jaar heen

ADB Zeeland heeft in 2020 de contacten met Four Freedoms door het jaar heen weer aangehaald. Er lopen nu diverse samenwerkingen met partners uit deze werkgroep. Denk daarbij aan de Vrijheidsboulevard in 2021.

Dialoogtafel tijdens de Vredesweek

Op 23 september heeft ADB Zeeland een dialoogtafel georganiseerd in Middelburg. Het gesprek ging over vrede en verdraagzaamheid in het coronatijdperk. Uit de dialoogtafel nemen de deelnemers mee dat vrede begint bij jezelf: het is belangrijk om zelf de verschillen van de ander te accepteren, en respect te hebben voor de ander. In de woorden van een deelnemer: "als de wereld er zo zou uitzien, zou dat voor mij de ideale wereld zijn".

Naamsbekendheidcampagne

Op maandag 21 september 2020, de Internationale Dag voor de Vrede, heeft ADB Zeeland de online awareness campagne 'Kapot' gelanceerd. Deze online campagne liep vier weken lang via Facebook en Instagram en richtte zich op het vergroten van de naamsbekendheid van ADB Zeeland en riep op om discriminatie bij ADB Zeeland te melden. Met de campagne zijn in totaal ruim 110.000 mensen tussen de 30 en 65 jaar bereikt.

Afgelaste activiteiten

Vanwege de coronapandemie konden er twee activiteiten niet doorgaan:

Een lezing door substituut Nationale Ombudsman Joyce Sylvester op 21 maart 2020 en een bijeenkomst over stagediscriminatie.

Nieuw project 'Kijk eens door een andere bril'

In 2020 ontving ADB Zeeland een donatie van DOW Benelux van € 12.000,-. Met dit bedrag heeft ADB Zeeland 6 Virtual Reality brillen kunnen aanschaffen en filmmateriaal kunnen afnemen. In de gastlessen staan racisme en de ervaren ongelijkheid tussen burgers centraal. In de gastlessen worden deze vragen niet alleen 'als theorie' aan de jongeren gesteld, maar krijgen de leerlingen ook de gelegenheid om (omgaan met) racisme en discriminatie in de praktijk te ervaren. Dankzij de donatie kunnen er op 7 voorscholen in Zeeland gratis gastlessen worden gegeven voor vmbo en mavo leerlingen van de derde klas. Deze gastlessen worden in het schooljaar 2021-2022 aangeboden.

Overzicht lasten en baten

	Oorspronke- lijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Programma 4 ADBZ/LHBTI	50.508	60.508	79.719	74.852
Baten				
Programma 4 ADBZ/LHBTI	50.508	60.508	79.719	74.852
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

1.7 Programma Diverse Projecten

De Jeugd en Alcohol aanpak 'Laat ze niet (ver)zuipen!'

Algemeen

Alcohol is het meest gebruikte genotmiddel in ons land. Onder jongeren wordt er verontrustend veel gedronken. De laatste jaren wordt ook steeds meer bekend dat veel mensen uit de 55+ doelgroep teveel drinken. Dit terwijl alcohol een potentieel giftige stof is en veel schadelijke effecten heeft. Een van de bekendste hiervan voor jongeren is het schadelijk effect op de ontwikkeling van de hersenen. Deze groeien immers nog door tot het 24^e levensjaar.

"Laat ze niet (ver)zuipen!" (LZNVZ) kenmerkt zich door de integrale samenwerking tussen alle Zeeuwse gemeenten, GGD Zeeland, Emergis Preventie, Politie Zeeland-West-Brabant en andere maatschappelijke partners. In 2010 zijn de activiteiten op het gebied van 'Jeugd en alcohol' gestart met tijdelijke financiering (van het Ministerie, de gemeenten en de Provincie) tot en met 2013. Hierna volgde een tweede periode. Vanwege het succes en het inzien van het belang van de aanpak zitten we momenteel in de derde periode: 2017-2022.

In het nieuwe plan van aanpak (2017-2022) verschillen de inhoudelijke doelstellingen in essentie niet van die van de afgelopen periode; op latere leeftijd, minder vaak en minder veel drinken onder jongeren in Zeeland stimuleren. Nieuw is dat er extra aandacht gevraagd wordt voor de doelgroep 18-24 jaar en dat er door de gemeenten gevraagd is voor zowel de aanpak van de 55+ doelgroep en de genotmidelenproblematiek een advies uit te brengen. De inhoudelijke doelstellingen zullen getoetst worden aan cijfers die beschikbaar komen vanuit de reguliere monitoringssystemen.

Inhoudelijke doelstellingen

- Het percentage Zeeuwse jongeren van 14/15 jaar dat alcohol drinkt, is afgenomen in 2022;
- Terugdringen 'bingedrinken' (5 of meer alcoholische drankjes op een gelegenheid) onder 14-15 jarigen van 31% in 2015 naar 25% of minder in 2022;
- Terugdringen van bingedrinken onder jongvolwassenen van 21-23 jaar van 51% in 2016 naar 40% in 2022;
- Handhaven van het draagvlak onder ouders/opvoeders voor de norm geen alcohol onder de 18 jaar van tenminste 81% in 2022;
- Een verbetering van de naleving onder de verstrekkers van alcohol van 54% in 2016 naar 80% in 2022;
- Het begeleiden van 30 gezinnen met een lage Sociaal Economische Status binnen het project alcoholpreventie lage SES;
- Het uitbrengen van een advies over een integrale, gezamenlijke aanpak van alcoholproblematiek bij de 55+ doelgroep;
- Realisatie van een opzet ten aanzien van een integrale, gezamenlijke aanpak van genotmidelenproblematiek onder jongeren.

Hiervoor hebben alle Zeeuwse gemeenten gezamenlijk € 52.539,- per jaar ter beschikking gesteld. De aanpak wordt door het CZW Bureau gecoördineerd. Het CZW Bureau doet om die reden financieel en inhoudelijk verslag van de activiteiten.

Activiteiten

De integrale samenwerking tussen alle betrokken partijen is de kracht van de Zeeuws brede aanpak. Verbindingen zijn snel gelegd, het wiel hoeft niet elke keer opnieuw uitgevonden te worden, de kwaliteit wordt bewaakt en de boodschap van geen alcohol onder de 18 jaar (NIX18!) komt zo via verschillende invalshoeken binnen. Hieronder treft u een samenvatting van de activiteiten, interventies en communicatie die in 2020 hebben plaatsgevonden.

- Goede communicatie richting de jongeren zelf en hun omgeving (ouders, horeca, scholen, sportverenigingen etc.) van de jongeren is van groot belang. LZNVZ richt zich met haar communicatie op specifieke doelgroepen maar door inzet van (massa) communicatie ook op de Zeeuwse burgers in zijn algemeenheid. In 2020 is aandacht geweest in lokale en regionale

media, in de huis aan huis bladen en via de social media kanalen zoals facebook en instagram (nieuw sinds 2020) voor diverse campagne activiteiten zoals de IkPas maand, Nix 18 themaweek en de risico's ten aanzien van het gebruik van alcohol op Corona. Tevens zijn er redactionele artikelen gemaakt en verspreid onder de gemeenten en betrokken partners om diverse (deel) campagnes verder uit te dragen, denk hierbij o.a. aan de Campagne Zien drinken, doet drinken. Daarnaast wordt de digitale nieuwsbrief meerdere keren per jaar uitgegeven. Om ook de raadsleden van de gemeenten te informeren, is deze nieuwsbrief ook verstuurd aan de griffies van de gemeenten.

- Na de pilot van de vlogwedstrijd in 2018 is in 2019/2020 opnieuw een vlogwedstrijd uitgezet. Leerlingen hebben zelf vlogs gemaakt over de gevaren van alcohol en per klas is er een vlog ingediend. De prijs voor het winnende groepje en de school moet nog uitgereikt worden als de scholen weer open zijn.
- De IkPas campagne is een landelijke actie om mensen te motiveren 30 of 40 dagen geen alcohol te drinken. In 2020 is er opnieuw een regionale uitrol aan deze campagne gegeven. Doel van de campagne is een gewoonte doorbreken, je bewust worden van je alcoholgebruik, beter slapen, je fitter voelen, geld uitsparen en het goede voorbeeld geven. In 2020 kende Zeeland het hoogste aantal deelnemers ooit (ruim 900).
- Coördinatie van het nalevingsonderzoek onder de supermarkten, horeca, paracommercie en slijterijen, i.s.m. het ZB Planbureau. Helaas hebben we moeten besluiten de daadwerkelijke uitvoering van het naleefonderzoek te verplaatsen naar 2022.
- Signaleren en doorgeven van aandachtspunten n.a.v. de casussen van de jongeren die worden binnengebracht op de alcoholpoli in Goes en bij ZorgSaam in Terneuzen.
- Een vervolg gegeven aan het advies rondom de alcoholproblematiek onder de 55+ doelgroep i.s.m. het Trimbos door middel van literatuuronderzoek en gesprekken met partners uit het land en Zeeland. In april 2021 zal het advies worden toegelicht in een bijeenkomst.
- Start gemaakt met de ontwikkeling van de online talkshows '*Help, mijn kind is een puber!*' i.s.m. GGD Zeeland, 1NUL1 en Zeeland Zonder Zelfmoord.
- Eerste stappen gezet voor de ontwikkeling van een format voor het Preventie en Handhavingsplan Genotmiddelen.
- Vanwege Corona hebben er in 2020 helaas geen blaasacties plaatsgevonden.

Leertuin Gegevensdeling

Algemeen

Gegevensdeling in duale en multidisciplinaire overleggen in het sociaal, zorg- en veiligheidsdomein blijft een ingewikkeld onderwerp. De Handreiking Gegevensdeling van de Leertuin geven deelnemers aan deze overleggen een houvast, maar er blijven nog veel vragen. Het borgingsplan dat in 2018 is vastgesteld door de gemeenten, ondersteunt de gemeente om de goede gegevensdeling te borgen in hun organisatie. Een belangrijke pijler van de Leertuin Gegevensdeling is het kennisplatform in de vorm van Privacy Expert Groep. Binnen dit netwerk worden knelpunten en problemen bij gegevensdeling met elkaar besproken en wordt gezocht naar een voor de praktijk werkbare oplossing.

Activiteiten

In 2020 werd er veelvuldig ondersteuning en advies gevraagd bij het inrichten van diverse multidisciplinaire overleggen, zoals de aanpak van overlast van jeugd in zowel de Bevelanden, Zeeuws-Vlaanderen als Walcheren, overleg jeugdhulp met de huisartsen en de opzet van nieuwe OGGZ-netwerken. Er wordt vanuit de Leertuin ondersteuning gegeven bij de implementatie van de nieuwe Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz), met name bij de inrichting van het meldpunt Wvggz en verwarde personen en de implementatie van de Ketenveldnorm was advies en ondersteuning nodig.

Financiën

De uitvoering en financiële verantwoording is vanaf 2018 bij het CZW Bureau belegd. In 2018 heeft de werkgroep Leertuin Gegevensdeling een voorstel opgesteld voor de periode 2019-2022. Hierin is opgenomen dat het CZW Bureau jaarlijks via de VZG € 35.000,- ontvangt voor de borging van de inhoudelijke voorstellen in het kader van gegevensdeling.

Mentorschap Zeeland

Door de organisatie Mentorschap Zeeland is voor 2020 een eenmalig subsidieverzoek ingediend bij het CZW Bureau. Vanwege de maatschappelijke ontwikkelingen waren de reguliere inkomsten in de vorm van onder andere cliënt bijdragen ontoereikend. Vanaf 2021 heeft de organisatie een structurele oplossing voor dit probleem gevonden. De subsidie voor 2020 is ter overbrugging ingezet. Hiermee zijn de reguliere activiteiten van de organisatie uitgevoerd waardoor de cliënten de benodigde begeleiding hebben ontvangen. De financiering door de 13 Zeeuwse gemeenten is via de Vereniging van Zeeuwse Gemeenten geregeld.

Regio-coördinator samenwerking gemeenten-zorgverzekeraars

In 2019 hebben VNG en Zorgverzekeraars Nederland (ZN) afspraken gemaakt over niet-vrijblijvende samenwerking in de regio's. Deze samenwerking is cruciaal om de kwaliteit van de zorg en ondersteuning aan alle inwoners die dat nodig hebben te verbeteren en om de zorgkosten beheersbaar te houden. Het inrichten van een regionale samenwerking met zorgverzekeraars en zorgkantoren is een complexe en tijdrovende taak. Voor Zeeland is de bijdrage in 2020 ingezet om de samenwerking op ambtelijk niveau te ondersteunen en faciliteren, zowel met de zorgverzekeraar als tussen de gemeenten onderling.

Overzicht lasten en baten

	Oorspronkelijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Programma 5 Diverse Projecten	8.000	83.006	76.018	178.596
Baten				
Programma 5 Diverse Projecten	8.000	83.006	76.018	178.596
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

1.8 Paragrafen

Bedrijfsvoering

Alle projecten die door het secretariaat van het CZW Bureau worden uitgevoerd zijn beschreven in een werkplan. Hierin is de doelstelling vastgelegd en het aantal te besteden projecturen. Bovendien is een financiële vertaling gemaakt naar de personele en materiële inzet per project.

Door middel van een geautomatiseerd tijdschrijfsysteem worden de ingezette uren verantwoord. Hierdoor ontstaat inzicht in de integrale kostprijs per project.

De administratie en het beheer van de middelen wordt uitgevoerd door het secretariaat van het SWVO. Hierbij wordt gebruik gemaakt van geautomatiseerde systemen. Betalingsverkeer verloopt zoveel mogelijk geautomatiseerd. Bij het SWVO is een controlesysteem voor betalingen ingevoerd met parafering door verschillende medewerkers c.q. bestuur om de rechtmatigheid van de uitgaven te toetsen. Uiteraard vindt een accountantscontrole plaats op jaarverslag en jaarrekening.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het CZW Bureau is opgericht per 1 januari 2009. Het bureau beschikt over reserves om tegenvallers op te vangen. Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2020 € 80.336,-.

De activiteiten in het kader van de Maatschappelijke Opvang (MO), Vrouwenopvang (VO) en Beschermd Wonen (BW) worden door het CZW verricht onder verantwoordelijkheid van de centrumgemeente Vlissingen. De centrumgemeente maakt gedurende het jaar de gelden uit de doeluitkeringen Maatschappelijke Opvang, Vrouwenopvang en Beschermd Wonen over naar het CZW Bureau. Overtollige gelden werden in voorgaande jaren conform de richtlijnen uit het BBV op de balans opgenomen onder de post Overlopende passiva (Vooruit ontvangen bedragen).

Het sociaal domein en werk & inkomen binnen de gemeente Vlissingen zijn echter onderwerp van onderzoek in het artikel 12 traject. Dit betekent dat alle intensiveringen (extra uitgaven) die betrekking hebben op het sociaal domein en werk & inkomen onder voorbehoud zijn van goedkeuring door de provincie Zeeland en de artikel 12 inspecteur middels een O&O toets (onuitstelbaar en onontkoombaar).

Vanaf 1 januari 2020 is het daarom niet meer mogelijk om de Rijksbijdragen één-op-één door te storten aan het CZW Bureau. Daarnaast zal het resultaat 2020 van deze programma's (Nog te besteden middelen) na vaststelling van de jaarrekening worden teruggestort aan de centrumgemeente.

Bij de programma's ADBZ, LHBTI en Jeugd en Alcohol wordt gezorgd dat de activiteiten binnen de beschikbare budgetten worden uitgevoerd. Voor deze programma's zijn wel 'Nog te besteden middelen' uit voorgaande jaren aanwezig, waardoor geringe overschrijdingen per jaar mogelijk zijn.

Alle Zeeuwse gemeenten en de provincie zijn door ondertekening van het convenant gezamenlijk verantwoordelijk voor het personeel. Er is ten laste van het positief saldo 2009 een reserve ziektekosten gevormd, die is gemaximeerd op 10% van de salarislasten.

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

Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2019
Netto schuldquote	0,04%	-0,05%
Solvabiliteitsrisico	2,09%	1,37%
Structurele exploitatieruimte	-0,07%	0,28%

Netto schuldquote

Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van het CZW Bureau ten opzichte van de eigen middelen. Aangezien CZW geen leningen heeft aangetrokken en dus geen rentelasten en aflossingen heeft, is dit cijfer zeer laag. De VNG adviseert om 130% als maximale norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. De netto schuldquote van 2020 bedraagt 0,04%.

Solvabiliteitsrisico

Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin het CZW Bureau in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van het CZW Bureau. Doordat er in 2020 sprake is van balansverkorting (daling overlopende passiva) stijgt het percentage naar 2,09%.

Het eigen vermogen is ten opzichte van het voorgaande jaar gedaald doordat er een onttrekking heeft plaatsgevonden uit de Exploitatiereserve ten behoeve van de verhuiskosten naar het nieuwe pand.

Structurele exploitatieruimte

Dit cijfer geeft aan hoeveel structurele ruimte het CZW Bureau 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. De structurele exploitatieruimte bedraagt in 2020 -0,07% doordat de incidentele baten hoger waren dan de incidentele lasten. Een gedeelte van deze incidentele baten zullen in 2021 worden ingezet bij projecten.

Financiering

Het financieel beheer is in 2020 uitgevoerd conform het, door het bestuur van het Samenwerkingsverband Welzijnzorg Oosterschelderegio vastgestelde, Treasury statuut SWVO. De kasgeldlimiet en de renterisiconorm uit de wet FIDO werden niet overschreden.

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.

De bevoorschotting door het Rijk van de MO, VO en BW-middelen aan centrumgemeente Vlissingen werd op basis van de begroting en goedgekeurde voorstellen doorbetaald aan het CZW Bureau. Omdat het CZW Bureau zelf niet over een zelfstandige rechtspersoonlijkheid beschikt, worden de bankrekeningen beheerd door het SWVO. De onderlinge positie komt tot uitdrukking in een rekening-courant positie. Overtollige middelen worden aangehouden bij de schatkist. Bij de uitzetting van middelen werden geen rente dan wel valutarisico's gelopen.

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 2020 betekent dit dat het EMU saldo € 48.539,- bedraagt.

Rechtmatigheid

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

Programma:	Lasten hoger dan begroot	Lasten lager dan begroot
1. MO		De bedrijfsvoeringkosten zijn € 1.415,- lager dan begroot, doordat een aantal personele uren zijn doorberekend aan overige projecten zoals de Zeeuwse Samenwerking Sociaal Domein. De uitgaven voor activiteiten MO zijn € 10.000,- lager dan begroot. In 2020 is bij MO geen gebruik gemaakt van inhuur derden of overige kosten. De uitgaven van het project Wvggz – verwarde personen zijn € 22.343,- lager dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met een incidentele uitbreidingsmogelijkheid van de subsidie aan het Veiligheidshuis. Hier is in 2020 geen gebruik van gemaakt. Daarnaast waren de ingezette uren van de projectleider in 2020 lager dan begroot.
2. Beschermd Wonen	De subsidies Beschermd Wonen zijn € 462.996,- hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de meerkosten Corona en de extra locatie bij zorgaanbieder Zeeuwse Gronden. De middelen voor deze uitgaven zijn ontvangen van centrumgemeente Vlissingen.	De bedrijfsvoeringkosten zijn € 79.150,- lager dan begroot doordat de werkelijke totale lasten van het Secretariaat lager waren. Dit verschil wordt met name veroorzaakt doordat personele uren zijn doorberekend aan de GGD Zeeland en overige projecten zoals de Regio-coördinatoren. De uitgaven Beschermd Wonen zijn € 143.325,- lager dan begroot doordat in de begroting rekening is gehouden met een fte berichtenverkeer en een fte voor de toegang BW. Beide functies zijn echter in 2020 nog niet ingevuld. De uitgaven voor het Transformatiefonds zijn lager dan begroot. Eind 2020 zijn de leden van de onafhankelijke adviescommissie benoemd. Er is in 2021 een voorstel ingediend om de beschikbare middelen hiervoor een jaar door te schuiven naar 2021 en 2022.
3. VO	De kosten voor het casemanagement tijdelijke huisverboden is € 47.133,- hoger dan begroot. Dit verschil is ontstaan doordat er een correctie heeft plaatsgevonden voor Zeeuws Vlaanderen over 2018 en 2019. Daarnaast wordt er vaker een beroep gedaan op intensief casemanagement hoog risico casuïstiek en zijn de tarieven geïndexeerd.	De bedrijfsvoeringkosten zijn € 422,- lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat personele uren zijn doorberekend aan het project Empowercare van SWVO. De uitgaven voor Vrouwenopvang en Huiselijk Geweld waren € 21.067,- lager dan begroot. Dit wordt onder meer veroorzaakt doordat de werkelijke tolkosten en kosten voor Preventie HG in 2020 lager waren.

4. ADBZ/LHBTI	De kosten van de activiteiten van ADBZ zijn € 2.273,- hoger dan begroot, mede door een online awareness campagne die in 2020 is uitgevoerd. Deze kosten kunnen worden gedekt uit de 'Nog te besteden middelen ADBZ' uit voorgaande jaren. De kosten van de activiteiten van LHBTI zijn € 16.939,- hoger dan begroot door de bekostiging van het project Seksualiteit wat samen met GGD Zeeland is uitgevoerd. Deze kosten kunnen worden gedekt uit de 'Nog te besteden middelen LHBTI'.	
5. Diverse Projecten	De uitgaven van het project Regiocoördinatoren zijn € 10.000,- hoger dan begroot. Eind 2020 heeft het CZW Bureau een subsidie via de VNG ontvangen voor dit project. Deze subsidie is niet opgenomen in de definitieve begroting.	De kosten van de activiteiten van J&A zijn € 3.096,- lager dan begroot. Vanwege Corona hebben een aantal activiteiten in 2020 niet kunnen plaatsvinden. De totale uitgaven van het project Leertuin gegevensdeling waren € 13.892,- lager dan begroot. De uitgaven bestaan grotendeels uit de detacheringskosten van de projectleider.
6. Secretariaat (overzicht overhead)		De totale lasten zijn in 2020 € 84.982- lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door lagere huisvestingskosten en lagere personeelskosten, doordat uren van medewerkers zijn doorbelast aan derden of aan andere projecten.

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 4 Algemene beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Realisatie 2020
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	0,028
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	0,028
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 2,65
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	5,90% € 44.545
Overhead	Kosten als % van totale lasten	1,79%

Algemene risico's

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

2. Jaarrekening

2.1 Balans

Balans per 31 december

Tabel 5 Balans

ACTIVA (bedragen x € 1,-)	Ultimo 2020		Ultimo 2019	
Vaste activa				
<i>Materiele vaste activa</i>		84.557		41.594
- Investerings met een economisch nut	84.557		41.594	
Totaal vaste activa		84.557		41.594
Vlottende activa				
Vooruitbetalingen		19.321		17.514
<i>Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>		2.894.101		4.560.505
- Overige vorderingen	71.625		63.029	
- Overige uitzettingen: Schatkistrekening	2.822.476		4.497.476	
<i>Liquide middelen</i>		27.780		57.233
- Kassaldi	39		337	
- Bank- en girosaldi	27.741		56.896	
<i>Overlopende activa</i>		825.042		1.591.026
- Nog te ontvangen bijdragen NL overig	819.607		1.583.791	
- Overig	5.434		7.235	
Totaal vlottende activa		3.766.245		6.226.278
Totaal-generaal		3.850.802		6.267.872

PASSIVA	(bedragen x € 1,-)	Ultimo 2020	Ultimo 2019
Vaste passiva			
<i>Eigen vermogen</i>		80.336	85.911
- Algemene Reserves	0		0
- Reserve Exploitatieresultaten	68.028		74.033
- Overige bestemmingsreserves	12.308		11.878
- Gerealiseerde resultaat	0		0
Totaal vaste passiva		80.336	85.911
Vlottende passiva			
<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>		518.970	502.883
- Overige schulden	518.970		502.883
<i>Overlopende passiva</i>		3.251.497	5.679.078
- Vooruitontvangen bijdragen Rijk	211.710		6.991
- Vooruitontvangen bijdragen NL overig	372.807		3.331.317
- Nog te betalen	2.651.324		2.328.773
- Overig	15.655		11.997
Totaal vlottende passiva		3.770.467	6.181.961
Totaal-generaal		3.850.802	6.267.872

2.2 Overzicht van baten en lasten CZW Bureau

Tabel 6 Totaaloverzicht programma's CZW bureau

	Oorspronkelijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Programma 1 MO	7.413.071	8.558.713	8.524.954	7.870.502
Programma 2 BW	43.082.304	45.724.974	43.960.953	45.073.247
Programma 3 VO/HG	2.915.216	3.137.228	3.057.191	3.107.385
Programma 4 ADBZ/LHBTI	50.508	60.508	79.719	74.852
Programma 5 Diverse Projecten	8.000	83.006	76.018	178.596
Programma 6 Secretariaat (overzicht overhead)	<u>959.850</u>	<u>1.100.250</u>	<u>1.015.268</u>	<u>916.361</u>
TOTAAL LASTEN	54.428.949	58.664.679	56.714.104	57.220.942
Baten				
Programma 1 MO	7.413.071	8.558.713	8.524.954	7.870.502
Programma 2 BW	43.082.304	45.724.974	43.960.953	45.073.247
Programma 3 VO/HG	2.915.216	3.137.228	3.057.191	3.107.385
Programma 4 ADBZ/LHBTI	50.508	60.508	79.719	74.852
Programma 5 Diverse Projecten	8.000	83.006	76.018	178.596
Programma 6 Secretariaat (overzicht overhead)	<u>960.280</u>	<u>1.090.680</u>	<u>1.009.693</u>	<u>916.791</u>
TOTAAL BATEN	54.429.379	58.655.109	56.708.528	57.221.372
VBP LAST	0	0	0	0
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	430	-9.570	-5.575	430
Onttrekking aan reserve exploitatieresultaten	0	10.000	6.005	0
Toevoeging aan reserve ziektevervanging	-430	-430	-430	-430
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

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 arbeidskostengerelateerde 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 arbeidskostengerelateerde 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 het CZW Bureau 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:

Gronden en terreinen	n.v.t.
Woonruimten	40
Bedrijfsgebouwen	40
Vervoermiddelen	5
Machines, apparaten en installaties	10
Overige materiele vaste activa	5 (inventarissen)
	3 (automatisering)

Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000,-- worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatst genoemden 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 rentetypische 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:

2.3.1 Vaste activa

2.3.1.1 Materiële vaste activa

In het pand waarin ook het SWVO is gevestigd is een verdieping beschikbaar gekomen voor het CZW Bureau. Per 1 augustus 2020 is het CZW Bureau verhuisd naar deze nieuwe locatie. Voor de verhuizing zijn onderstaande kosten geactiveerd op de balans en zullen in 10 jaar worden afgeschreven:

Gebouw: verlichting pand

Inventaris: montage wanden, vloerbedekking en raambekleding

Automatisering: bekabeling en serverkast

De reeds aangeschafte vaste activa worden conform de financiële verordening van het SWVO geactiveerd op de balans en er wordt jaarlijks afgeschreven op de aanschafwaarde. De balanspost is als volgt opgebouwd:

Tabel 7 Materiële vaste activa

Vaste activa	2020	2019
Boekwaarde per 1 januari	41.594	49.005
<u>Investeringen</u>		
Gebouw	5.609	0
Inventaris	20.758	0
Automatisering	27.014	0
	53.381	0
Afschrijvingen in boekjaar	-10.417	-7.411
Boekwaarden per 31 december	84.557	41.594

2.3.2 Vlottende activa

2.3.2.1 Vooruitbetalingen

Deze post is als volgt opgebouwd:

Tabel 8 Vooruitbetaalde kosten

Vooruitbetalingen	2020
Induco, huur pand 1e kw 2021	16.962
Nilsson, webhosting en domeinregistratie 2021	600
DGP Media, jaarabonnement PZC 2021	399
DLL, kopieerkosten 1e kw 2021	547
De Koffieboer, huur machine 1e kw 2021	253
Interpolis, bedrijfscompactpolis 2021 (30%)	560
Totaal	19.321

2.3.2.2 Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

- Overige vorderingen

Deze post heeft betrekking op nog openstaande vorderingen op debiteuren. Het saldo van deze post is als volgt opgebouwd:

Tabel 9 Uiteenzettingen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		2020
Overige vorderingen		71.625
Overige uitzettingen: schatkistrekening		2.822.476
Totaal		2.894.101

Tabel 10 Vorderingen > € 5.000

Vorderingen > € 5.000	2020
GGD Zeeland	25.449
Gemeente Terneuzen	34.076
Vereniging van Nederlandse Gemeenten	12.100
Totaal	71.625

- Overige uitzettingen: Schatkistrekening

Vanaf 31 december 2013 zijn alle lagere overheden verplicht hun overtollige liquide middelen aan te houden bij het ministerie van Financiën. Via het SWVO doet het CZW bureau verplicht mee aan het schatkistbankieren. Het totale bedrag op de schatkistrekening bedraagt € 3.013.081,12. Het drempelbedrag van gelden, die buiten de schatkist aangehouden kunnen worden is voor 2020 bepaald op € 721.093,-. Hieronder de bedragen die in 2020 buiten de Rijks schatkist werden gehouden:

Tabel 11 Overige uitzettingen: Schatkistrekening

Kwartaal	2020
Eerste kwartaal	434.633
Tweede kwartaal	448.312
Derde kwartaal	438.929
Vierde kwartaal	325.074
Totaal	412.702

2.3.2.3 Liquide middelen

- Kassaldo en Banksaldi

Het kassaldo betreft het saldo van de kleine kas en het banksaldi betreft de rekening-courant van het CZW Bureau. De bankrekening staat op naam van het SWVO.

Tabel 12 Liquide middelen

Liquide middelen	2020
Rekening Courant	27.741
Kas	39
	27.780

2.3.2.4 Overlopende activa

Deze post is in 2020 als volgt opgebouwd:

Tabel 13 Vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	2020
NTO Gem. Vlissingen, Meerkosten Corona	289.796
NTO Gem. Vlissingen, Zuidwester BW 2018	20
NTO Gem. Vlissingen, Zeeuwse Gronden BW 2020	464.117
NTO Gem. Vlissingen, subsidie ZonMw (Nautus)	6.038
NTO Bijdrage Provincie 2020 (25%)	14.661
NTO Bijdrage Ex-gedetineerden 2020 (10%)	4.703
NTO Cederhof, bekostiging BW 2020	4.943
NTO Gemeente Goes, bijdrage LHBTI 2020	20.000
NTO Gemeente S-D, subsidie Wvggz (20%)	15.329
Kruisposten SWVO	5.002
Nog te verrekenen BTW	432
Totaal	825.042

Deze post heeft betrekking op de nog te ontvangen bedragen van o.a. de centrumgemeente Vlissingen, de Provincie, gemeenten, kruisposten SWVO en nog te verrekenen BTW.

De nog te ontvangen eindafrekening van de Provincie Zeeland en de Bijdrage ex-gedetineerden vindt pas later plaats. De verantwoordingen worden ingediend bij de provincie en de gemeente Vlissingen na vaststelling van de jaarrekening. Bij de definitieve vaststelling wordt het resterende bedrag uitbetaald of verrekend. De nog te ontvangen bedragen worden in het 1^e halfjaar van 2021 ontvangen.

2.3.3 Vaste passiva

2.3.3.1 Eigen vermogen

- Algemene reserve
- Reserve Exploitatieresultaten

In 2020 is sprake van een onttrekking uit de Exploitatiereserve voor de verhuiskosten naar de nieuwe locatie van het CZW Bureau.

Tabel 14 Algemene reserve

Algemene reserves	2020	2019
Reserve Exploitatieresultaten	68.028	74.033
Totaal	68.028	74.033

- Overige bestemmingsreserves

Het CZW Bureau beschikt over de volgende bestemmingsreserves:

Tabel 15 Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserve	2020	2019
Reserve Ziektevervanging	12.308	11.878
Totaal	12.308	11.878

Reserve ziektevervang

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2009 besloot de stuurgroep deze reserve in te stellen en te maximaliseren tot 10% van de salariskosten. Er wordt jaarlijks rente aan de reserve toegevoegd.

Het verloop van de reserve in 2020 is onderstaand weergegeven:

Tabel 16 Reserve ziektevervang

Verloop reserve ziektevervang	2020	2019
Beginsaldo	11.878	11.448
Toevoeging rente	430	430
Eindsaldo per 31 december	12.308	11.878

- Gerealiseerde resultaat

Het saldo 2020 is nihil.

2.3.4 Vlottende passiva

Tabel 17 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden en overlopende passiva	2020
Overige schulden (crediteuren)	518.970
Nog te betalen	2.651.324
Overig Zeeuwse Samenwerking S-D	15.655
Vooruit ontvangen	584.518
Totaal	3.770.467

2.3.4.1 Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

- Overige schulden

Het betreft hier het crediteurensaldo. Per eind februari 2021 zijn alle openstaande crediteuren van 2020 betaald.

2.3.4.2 Overlopende passiva

- Nog te betalen bedragen

Dit betreft facturen en subsidies die in 2021 worden betaald, maar betrekking hebben op 2020. Daarnaast is met centrumgemeente Vlissingen overeengekomen dat het CZW Bureau de vooruitontvangen bedragen van de afgelopen jaren na vaststelling van de jaarrekening zal terugboeken aan de centrumgemeente Vlissingen. In 2020 betreft dit het vooruitontvangen saldo van BW en VO.

Het saldo van deze post is als volgt opgebouwd:

Tabel 18 Nog te betalen bedragen

Nog te betalen bedragen	2020
NTB 3e termijn Foyer de Jeunesse	156.387
NTB Zeeuwse Gronden BW 2020	139.117
NTB Meerkosten Corona	289.796
NTB Functiewaarderingen 2020	17.700
NTB Deloitte controle jaarrekening 2020	11.500
NTB Bankkosten december 2020	33
NTB Gem. Vlissingen, vooruitontvangen saldo BW	1.794.694
NTB Gem. Vlissingen, vooruitontvangen saldo VO	242.096
Eindsaldo per 31 december	2.651.324

- Overig Zeeuwse Samenwerking SD

In 2020 is er door de gemeenten via VZG een bedrag van € 86.948,- beschikbaar gesteld voor het project Zeeuwse Samenwerking Sociaal Domein. Na betaling van de kosten voor de uitvoering van het project resteert er per 31 december 2020 een bedrag van € 15.655,-.

- Vooruit ontvangen bedragen

Deze post bevat ontvangen (rijks-)bijdragen, waarvan de bestemming door verstrekkers is vastgelegd en nog te besteden zijn. Het saldo van deze post is als volgt opgebouwd:

Tabel 19 Vooruit ontvangen bedragen

Vooruit ontvangen	2020
Gemeente Vlissingen Maatschappelijke Opvang	0
Project Verwarde Personen-Wvggz	114.844
Rijksbijdrage Begeleiding ex-gedetineerden	6.211
Gemeente Vlissingen Vrouwen Opvang	205.499
Gemeentelijke bijdrage ADBZ	86.259
Rijksbijdrage ADBZ	0
Gemeentelijke bijdrage Jeugd en Alcohol	27.443
Jeugd en Alcohol Vlogwedstrijd	4.752
Gemeentelijke bijdrage Project LHBTI	74.798
Gemeente Vlissingen Beschermd Wonen	0
Project Leertuin Gegevensdeling	64.712
Totaal	584.518

Nog te besteden Maatschappelijke Opvang
Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 20 Nog te besteden Maatschappelijke Opvang

Nog te besteden Maatschappelijke Opvang	2020
Beginsaldo	782
Bedrijfsvoeringskosten 2020	-80.933
Ontvangen doeluitkering	6.602.379
Ontvangen gemeentelijke bijdrage	444.478
Besteding in 2020	-7.797.630
Overboeking van 'Nog te besteden BW'	830.923
Eindsaldo per 31 december	0

Bij MO is sprake van een tekort doordat de lasten hoger waren dan de baten in 2020. Vanuit de middelen van BW wordt daarom een bedrag van EUR 830.923,- overgeheveld als dekking naar de middelen MO.

Begeleiding ex-gedetineerden
Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 21 Nog te besteden Begeleiding ex-gedetineerden

Nog te besteden Begeleiding ex-gedetineerden	2020
Beginsaldo	6.211
Ontvangen bijdrage Rijk	47.029
Besteding in 2020	-47.029
Eindsaldo per 31 december	6.211

Project Verwarde Personen-Wvggz
Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 22 Nog te besteden Project verwarde personen-Wvggz

Nog te besteden Project Verwarde Personen-Wvggz	2020
Beginsaldo	4.265
Ontvangen bijdrage ZonMw	30.000
Ontvangen gemeentelijke bijdrage	617.441
Ontvangen bijdrage Ketenveldnorm	62.500
Besteding in 2020	-599.363
Eindsaldo per 31 december	114.844

Nog te besteden Vrouwen Opvang
Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 23 Nog te besteden Vrouwen Opvang

Nog te besteden Vrouwen Opvang	2020
Beginsaldo	554.691
Bedrijfsvoeringskosten 2020	-33.994
Ontvangen doeluitkering	2.725.619
Ontvangen gemeentelijke bijdrage	17.692
Ontvangen bijdrage Rijk projecten GHNT/Veiligheid/Lotgenoten/MDA++	206.784
Besteding in 2020	-3.023.197
Afrekening vooruitontvangen saldo VO	-242.096
Eindsaldo per 31 december	205.499

Hieronder is de specificatie opgenomen van het programma Vrouwen Opvang in 2020.

Vrouwen Opvang	2020
Beginsaldo	361.187
Bedrijfsvoeringskosten 2020	-33.994
Ontvangen doeluitkering	2.725.619
Ontvangen gemeentelijke bijdrage	17.692
Besteding in 2020	-2.828.408
Afrekening vooruitontvangen saldo VO	-242.096
Eindsaldo per 31 december	0

Geweld hoort nergens thuis	2020
Beginsaldo	55.430
Ontvangen bijdrage Rijk	75.000
Besteding in 2020	-75.357
Eindsaldo per 31 december	55.073

Gezamenlijke basis voor Veiligheid in Zeeland	2020
Beginsaldo	96.564
Ontvangen bijdrage Rijk	0
Besteding in 2020	-16.300
Eindsaldo per 31 december	80.264

Online lotgenoten	2020
Beginsaldo	41.510
Ontvangen bijdrage Rijk	0
Besteding in 2020	-41.510
Eindsaldo per 31 december	0

MDA++	2020
Beginsaldo	0
Ontvangen bijdrage Rijk	131.784
Besteding in 2020	-61.622
Eindsaldo per 31 december	70.162

Nog te besteden gemeentelijke bijdrage ADBZ
Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 24 Nog te besteden gemeentelijke bijdrage ADBZ

Nog te besteden gemeentelijke bijdrage ADBZ	2020
Beginsaldo	85.752
Bedrijfsvoeringskosten 2020	0
Ontvangen gemeentelijke bijdrage	10.508
Overboeking van 'Nog te besteden Rijksbijdr. ADBZ'	780
Besteding in 2020	-18.948
Eindsaldo per 31 december	78.092

Nog te besteden 'Kijk eens door een andere bril'	2020
Beginsaldo	0
Bedrijfsvoeringskosten 2020	0
Ontvangen bijdrage derden	12.000
Besteding in 2020	-3.833
Eindsaldo per 31 december	8.167

Nog te besteden rijksbijdrage ADBZ
Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 25 Nog te besteden rijksbijdrage ADBZ

Nog te besteden rijksbijdrage ADBZ	2020
Beginsaldo	780
Bedrijfsvoeringskosten 2020	0
Ontvangen bijdrage Rijk	0
Besteding in 2020	0
Overboeking naar 'Nog te besteden ADBZ'	-780
Eindsaldo per 31 december	0

Nog te besteden gemeentelijke bijdrage project LHBTI
Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 26 Nog te besteden gemeentelijke bijdrage Project LHBTI

Nog te besteden gemeentelijke bijdrage Project LHBTI	2020
Beginsaldo	89.849
Bedrijfsvoeringskosten 2020	-13.000
Ontvangen gemeentelijke bijdrage	41.888
Besteding in 2020	-43.939
Eindsaldo per 31 december	74.798

Nog te besteden bijdrage Jeugd en Alcohol
Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 27 Nog te besteden bijdrage Jeugd en Alcohol

Nog te besteden Jeugd en Alcohol	2020
Beginsaldo	26.899
Ontvangen gemeentelijke bijdrage	5.000
Besteding in 2020	-4.456
Eindsaldo per 31 december	27.443

Nog te besteden Vlogwedstrijd	2020
Beginsaldo	0
Ontvangen gemeentelijke bijdrage	5.200
Besteding in 2020	-448
Eindsaldo per 31 december	4.752

Nog te besteden bijdrage Project Leertuin Gegevensdeling
Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 28 Nog te besteden Project Leertuin Gegevensdeling

Nog te besteden Project Leertuin Gegevensdeling	2020
Beginsaldo	50.820
Ontvangen gemeentelijke bijdrage	35.000
Besteding in 2020	-21.108
Eindsaldo per 31 december	64.712

Nog te besteden Beschermd Wonen
Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 29 Nog te besteden Beschermd Wonen

Nog te besteden Beschermd Wonen	2020
Beginsaldo	2.518.259
Bedrijfsvoeringskosten 2020	-533.822
Ontvangen doeluitkering	43.988.312
Ontvangen bijdrage ZonMw	80.000
Besteding in 2020	-43.427.131
Overboeking naar 'Nog te besteden MO'	-830.923
Afrekening vooruitontvangen saldo BW	-1.794.694
Eindsaldo per 31 december	0

Nog te besteden Mentorschap Zeeland

Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 30 Nog te besteden Mentorschap Zeeland

Nog te besteden Mentorschap Zeeland	2020
Beginsaldo	0
Ontvangen bijdrage VZG	40.006
Besteding in 2020	-40.006
Eindsaldo per 31 december	0

Nog te besteden Regiocoördinatoren

Het saldo muteerde in 2020 als volgt:

Tabel 31 Nog te besteden Regiocoördinatoren

Nog te besteden Regiocoördinatoren	2020
Beginsaldo	0
Ontvangen bijdrage VNG	10.000
Besteding in 2020	-10.000
Eindsaldo per 31 december	0

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De niet opgenomen verlof- en overuren over 2020 zijn niet op de balans opgenomen. Het gaat om een bedrag van € 9.667,15. Per 1 augustus 2020 is het CZW Bureau verhuisd naar het kantoor gelegen aan het Stationspark 27-C. Partijen zijn hierbij overeengekomen dat de huursom en servicekosten ongewijzigd blijven. Het huurcontract loopt tot en met 31 december 2025. Het huurbedrag over 2020 bedraagt € 40.804,-

2.4 Toelichting Overzicht van baten en lasten CZW Bureau

2.4.1 Programma Maatschappelijke Opvang

Tabel 32 Programma Maatschappelijke Opvang

	Oorspronkelijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Bedrijfsvoeringskosten	<u>81.057</u>	<u>82.348</u>	<u>80.933</u>	<u>71.989</u>
Totale lasten Bedrijfsvoering	81.057	82.348	80.933	71.989
Subsidies Maatschappelijke Opvang	4.099.307	4.406.653	4.406.653	4.137.195
Subsidies Verslavingsbeleid	1.021.010	1.051.631	1.051.631	1.021.010
Subsidies Zwerfjongeren	413.762	469.163	469.163	413.762
Subsidies Begeleiding	1.740.606	1.870.183	1.870.183	1.740.606
Overige uitgaven	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>43.356</u>
Totale lasten MO	7.284.685	7.807.630	7.797.630	7.355.929
Kosten Begeleiding ex-gedetineerden	<u>47.329</u>	<u>47.029</u>	<u>47.029</u>	<u>47.329</u>
Totale lasten Begeleiding ex-gedetineerden	47.329	47.029	47.029	47.329
Kosten project verwarde personen - Wvvgz	<u>0</u>	<u>621.706</u>	<u>599.363</u>	<u>395.255</u>
Totale lasten project verwarde personen - Wvvgz	0	621.706	599.363	395.255
TOTAAL LASTEN	7.413.071	8.558.713	8.524.954	7.870.502
Baten				
Bijdrage vanuit de Rijksbijdrage - Bedrijfsvoering	<u>81.057</u>	<u>82.348</u>	<u>80.933</u>	<u>71.989</u>
Totale baten Bedrijfsvoering	81.057	82.348	80.933	71.989
Decentralisatie-uitkering Maatschappelijke Opvang	6.710.277	6.655.663	6.602.379	6.669.675
Bijdragen gemeenten Soc.pensions/Foyer	444.478	444.478	444.478	444.478
Bijdrage uit 'Nog te besteden middelen MO' (via BW)	<u>129.930</u>	<u>707.489</u>	<u>750.773</u>	<u>241.776</u>
Totale baten MO	7.284.685	7.807.630	7.797.630	7.355.929
Bijdrage Ministerie voor Begeleiding ex-gedetineerden	47.329	47.029	47.029	47.329
Bijdrage uit 'Nog te besteden middelen Beg.ex-gedet'	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale baten Begeleiding ex-gedetineerden	47.329	47.029	47.029	47.329
Bijdrage ZonMw	0	0	30.000	54.843
Bijdrage gemeenten voor Emergis SPOR	0	0	0	344.677
Bijdrage gemeenten voor Wvvgz	0	617.441	617.441	0
Bijdrage Ketenveldnorm	0	0	62.500	
Toevoeging aan 'Nog te besteden middelen - Wvvgz'	<u>0</u>	<u>4.265</u>	<u>-110.578</u>	<u>-4.265</u>
Totale baten Project verwarde personen - Wvvgz	0	621.706	599.363	395.255
TOTALE BATEN	7.413.071	8.558.713	8.524.954	7.870.502
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

Toelichting:

Subsidies Maatschappelijke Opvang

De subsidies Maatschappelijke Opvang zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 33 Subsidies Maatschappelijke Opvang

	Realisatie 2020
Subsidies Maatschappelijke Opvang	
Emergis, Dak- en thuislozenopvang	1.412.779
Emergis, Veilige opvang	1.137.814
Emergis, Project bestrijding dakloosheid	213.099
Subtotaal Emergis	2.763.692
Emergis, Sociaal Pensioen Totaal	253.389
Emergis Skaeve Huse	0
Subtotaal Sociale Pensioens	253.389
Leger des Heils, opvang	856.355
Leger des Heils, Noodopvang	53.237
Subtotaal Leger des Heils	909.592
GGD, Meld en adviespunt bemoeizorg (MAB)	479.980
Subtotaal GGD	479.980
Totaal subsidies maatschappelijke opvang	4.406.653

Subsidies Verslavingsbeleid

De subsidies Verslavingsbeleid zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 34 Subsidies Verslavingsbeleid

	Realisatie 2020
Subsidies Verslavingsbeleid	
Emergis, verslavingszorg opvang	806.113
Emergis, DIMS	34.443
Emergis, verslavingspreventie	211.075
Totaal subsidies verslavingsbeleid	1.051.631

Subsidies Zwerfjongeren

Het aandeel vanuit Maatschappelijke Opvang is ten opzichte van voorgaand jaar gestegen door prijsindexatie. De gemeentelijke trajectprijs is niet geïndexeerd.

De subsidies Zwerfjongeren zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 35 Subsidies Zwerfjongeren

	Realisatie 2020
Subsidies Zwerfjongeren	
Juvent, doorbetaling gemeentelijke traject-financiering	310.626
Juvent, financiering vanuit maatschappelijke opvang	158.537
Totaal subsidies zwerfjongeren	469.163

Subsidies Begeleiding

Op verzoek van het CZW Bureau heeft Emergis nader in beeld gebracht hoeveel begeleiding zij bieden vanuit de Maatschappelijke Opvang en hoeveel begeleiding vanuit de Veilige (Vrouwen) Opvang. De subsidie is daarom in 2020 aangepast en komt nu meer overeen met de werkelijk gemaakte kosten.

De subsidies Begeleiding zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 36 Subsidies Begeleiding

	Realisatie 2020
Subsidies Begeleiding	
Leger des Heils, MO begeleiding	853.490
Subtotaal Leger des Heils	853.490
Emergis, MO begeleiding	1.016.693
Subtotaal Emergis	1.016.693
Totaal subsidies Begeleiding	1.870.183

Overige kosten

In 2020 was er geen sprake van Overige kosten MO.

Kosten begeleiding ex-gedetineerden

De kosten begeleiding ex-gedetineerden zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 37 Kosten begeleiding ex-gedetineerden

	Realisatie 2020
Kosten begeleiding ex-gedetineerden	
Subsidie Veiligheidshuis Zeeland	47.029
Totaal kosten begeleiding ex-gedetineerden	47.029

Project verwarde personen-Wvvggz

Het project is voortgezet in verband met de inwerkingtreding van de Wet verplichte GGZ (Wvvggz) per 1 januari 2020. Voor de voortgang van de werkzaamheden is een subsidie ontvangen van ZonMw en een bijdrage van het Ministerie van JenV (ketenveldnorm).

Daarnaast dragen gemeenten bij aan het meldpunt bij het Zorg- en Veiligheidshuis, de kosten van Khonraad en de inzet van een projectleider en beleidscapaciteit.

Tabel 38 Kosten Project verwarde personen-Wvvggz

	Realisatie 2020
Project verwarde personen - Wvvggz	
Projectleider Project verwarde personen - Wvvggz	67.202
Organisatiekosten CZW Bureau - Wvvggz	49.709
Subsidie Veiligheidshuis Zeeland	476.398
Overige kosten Wvvggz	6.054
Totaal kosten Project verwarde personen - Wvvggz	599.363

Decentralisatie uitkering Maatschappelijke Opvang

De decentralisatie uitkering is conform de septembercirculaire 2020 vastgesteld op € 6.622.374,-.

In 2020 heeft tevens een correctie plaatsgevonden van € 19.995,- welke betrekking had op de decentralisatie uitkering over 2019.

2.4.2 Programma Beschermd Wonen

Tabel 39 Programma Beschermd Wonen

	Oorspronkelijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
LASTEN				
Bedrijfsvoeringskosten	547.304	612.972	533.822	504.393
Totale lasten bedrijfsvoering	547.304	612.972	533.822	504.393
Uitgaven Beschermd Wonen	35.000	199.344	56.019	134.536
Subsidies Beschermd Wonen	42.500.000	42.825.000	43.287.996	44.434.318
Transformatiefonds Beschermd Wonen	0	2.004.320	0	0
Totale lasten Beschermd Wonen	42.535.000	45.028.664	43.344.015	44.568.854
Kosten Projectleider Nautus	0	83.338	83.116	0
Totale lasten Overig BW	0	83.338	83.116	0
TOTAAL LASTEN	43.082.304	45.724.974	43.960.953	45.073.247
BATEN				
Bijdrage vanuit de Rijksbijdrage - Bedrijfsvoering	547.304	612.972	533.822	504.393
Totale baten bedrijfsvoering	547.304	612.972	533.822	504.393
Decentralisatie-uitkering Beschermd Wonen	45.308.138	45.028.664	43.988.312	46.851.099
Toevoeging aan 'Nog te besteden middelen BW'	-2.773.138	0	-644.297	-2.282.245
Totale baten Beschermd Wonen	42.535.000	45.028.664	43.344.015	44.568.854
Bijdrage ZonMw	0	49.822	80.000	0
Bijdrage uit 'Nog te besteden middelen BW'	0	33.516	3.116	0
Totale baten Overig BW	0	83.338	83.116	0
TOTAAL BATEN	43.082.304	45.724.974	43.960.953	45.073.247
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

Toelichting:

Decentralisatie uitkering Beschermd Wonen

Vanaf 1 januari 2020 wordt de decentralisatie uitkering van BW niet meer één-op-één doorgestort van centrumgemeente Vlissingen naar het CZW Bureau. Afsproken is dat de Baten van BW worden afgestemd op de totale begrote lasten BW en de totale begrote lasten bedrijfsvoering BW. Dit bedrag ontvangt het CZW Bureau wekelijks van centrumgemeente Vlissingen. Daarnaast worden de bedragen van nieuwe voorstellen, die zijn goedgekeurd door college, inspecteur en provincie tevens aan het CZW Bureau overgemaakt. Uitgangspunt is dat de totale lasten van BW altijd binnen de ruimte vallen van de decentralisatie uitkering -/- PGB (EUR 2,7 mln) + CAK Eigen bijdragen. Deze toetsing vindt plaats bij centrumgemeente Vlissingen.

Tabel 40 Decentralisatie-uitkering Beschermd Wonen

Decentralisatie-uitkering Beschermd Wonen	Begroot 2020	Realisatie 2020
	45.028.664	43.988.312

Subsidies Beschermd Wonen

De subsidies Beschermd Wonen zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 41 Subsidies Beschermd Wonen

Subsidies Beschermd Wonen	Oorspronke- lijke begro- ting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Allevo	0	58.471	58.471	72.218
Cederhof	0	71.186	60.309	72.531
Cedrah	0	163.963	163.963	167.060
CKZ	0	1.189.107	1.189.107	596.885
Eilandzorg	0	71.186	71.186	72.531
Eleos	0	3.141.977	3.141.977	3.140.928
Emergis	0	15.857.456	15.857.456	16.095.802
Gors	0	863.079	863.079	833.141
Juvent	0	108.257	108.257	89.066
KIO	0	653.940	653.940	577.882
Leger des Heils	0	1.677.156	1.677.156	1.598.643
Le Séjour	0	368.458	368.458	469.236
MGB Hulpverlening	0	361.311	361.311	322.338
Philadelphia Zorg	0	58.471	58.471	53.223
s Heeren Loo	0	597.714	597.714	583.530
Schutsezorg Tholen	0	58.471	58.471	59.566
Ter Weel	0	5.670.806	5.670.806	5.914.598
Tragelzorg	0	212.601	212.601	263.299
WVO Zorg	0	1.092.204	1.092.204	1.117.136
Zeeuwse Gronden	0	8.328.439	8.328.439	8.540.235
Zeeuwse Gronden - extra locatie	0	325.000	464.117	0
Zorgzaam Thuis- en Ouderenzorg	0	1.661.195	1.661.195	1.572.871
Zuidwester	0	208.412	208.412	107.845
Siriz (Gouda)	0	4.619	4.619	0
SDW (West Brabant)	0	0	48.856	0
Reserve BW	0	21.521	0	0
Zorgtafel	0	0	0	56.438
Lelie Zorggroep	0	0	0	-7.230
<u>Meerkosten Corona 2020</u>				
Maart - Oktober	0	0	223.796	0
November - December	0	0	66.000	0
<u>Correctie Bekostiging BW</u>				
Gors 2019	0	0	3.695	0
Zuidwester 2018	0	0	18.087	0
<u>Extra Bekostiging BW 2019</u>				
Allevo	0	0	206	0
Cederhof	0	0	1.862	0
Cedrah	0	0	4.289	0
CKZ	0	0	15.325	0
Eilandzorg	0	0	1.862	0

Eleos	0	0	80.641	0
Emergis	0	0	413.249	0
Gors	0	0	21.390	0
Juvent	0	0	2.287	0
KIO	0	0	14.837	0
Leger des Heils	0	0	41.044	0
Le Séjour	0	0	12.047	0
MGB Hulpverlening	0	0	8.276	0
Philadelphia Zorg	0	0	1.366	0
s Heeren Loo	0	0	14.982	0
Schutsezorg Tholen	0	0	1.529	0
Ter Weel	0	0	151.853	0
Tragelzorg	0	0	6.760	0
WVO Zorg	0	0	28.682	0
Zeeuwse Gronden	0	0	219.265	0
ZorgSaam Thuis- en ouderenzorg	0	0	40.382	0
Zuidwester	0	0	2.769	0
<u>Nabetaling BW 2018</u>				
Allevo	0	0	2.825	0
Cederhof	0	0	1.690	0
Cedrah	0	0	4.237	0
CKZ	0	0	7.246	0
Eilandzorg	0	0	1.690	0
Eleos	0	0	72.894	0
Emergis	0	0	338.530	0
Juvent	0	0	1.033	0
Leger des Heils	0	0	47.352	0
Le Séjour	0	0	1.848	0
MGB Hulpverlening	0	0	2.574	0
Philadelphia Zorg	0	0	634	0
s Heeren Loo	0	0	13.179	0
Schutsezorg Tholen	0	0	1.412	0
Ter Weel	0	0	124.056	0
Tragelzorg	0	0	3.687	0
WVO Zorg	0	0	25.948	0
Zeeuwse Gronden	0	0	154.425	0
ZorgSaam Thuis- en ouderenzorg	0	0	38.521	0
Zuidwester	0	0	1.159	0
<u>Vooruitontvangen vanuit jaarrekening 2019</u>				
Extra Bekostiging BW 2019	0	0	-1.088.000	0
Nabetaling BW 2018	0	0	-846.000	0
<u>Nog in afw.van goedkeuring inspecteur art.12</u>				
Extra verhoging budgetplafond nav Septcirc.2018	0	0	0	1.088.000
Terugbetaling aframing 1e helft 2018	0	0	0	846.000
<u>Extra Bekostiging BW 2019</u>				
Leger des Heils	0	0	0	67.100
De Zorgtafel	0	0	0	17.498
CKZ	0	0	0	105.101
<u>Bekostiging BW 2018</u>				

Allevo	0	0	0	-15.164
Cedrah	0	0	0	-2.722
CKZ ZLD	0	0	0	-52.522
Zuidwester	0	0	0	11.257
Diverse instellingen, budgetplafond	39.400.000	0	0	0
Diverse instellingen, compensatiefonds	3.100.000	0	0	0
Totaal subsidies Beschermd Wonen	42.500.000	42.825.000	43.287.996	44.434.318

Bekostiging BW 2020

De bekostiging is in 2020 gebaseerd op nieuwe tarieven die zijn vastgesteld op basis van een in 2019 uitgevoerd kostprijsonderzoek. Voorts is in afwijking van eerdere jaren overgegaan op bekostiging met een vast jaarbudget. Het jaarbudget per aanbieder is volgens contractafspraken gebaseerd op het aantal cliënten per 1 november 2019. Op basis van deze nieuwe tarieven is voor de inkoop van BW een totaalbedrag van € 39,4 miljoen euro benodigd. Daarnaast is in 2020 een compensatiefonds ingesteld voor in totaal € 3,1 miljoen euro. Dit fonds is bedoeld om de aanbieders te compenseren voor een al te forse teruggang in de bekostiging, die ontstaat doordat de tarieven voor BW over de hele lijn zijn verlaagd op basis van het uitgevoerde kostprijsonderzoek.

Meerkosten Corona

Centrumgemeente Vlissingen en Inkoop Jeugdhulp Zeeland hebben de beoordeling van de compensatie van meerkosten door Corona bij zorgaanbieders uitgevoerd. De uitbetaling van deze meerkosten is via het CZW Bureau verlopen.

Correctie Bekostiging BW

Bij één zorgaanbieder bleek uit de productieverantwoording dat er een foutieve berekening was toegepast. In 2020 heeft er daarom een correctie plaatsgevonden en is de aanvullende bekostiging alsnog aan de zorgaanbieder betaald.

De andere correctie betreft een beroep inzake hardheidsclausule beschermd wonen. Ook hierbij is de aanvullende bekostiging alsnog aan de zorgaanbieder betaald.

Extra Bekostiging BW 2019

In 2020 is het budgetplafond 2019 definitief vastgesteld op € 43.365.000. Dit betreft een verhoging van € 1.088.000 naar aanleiding van de Septembercirculaire 2018.

Dit bedrag was reeds opgenomen in de jaarrekening 2019 als 'Nog te betalen' en is in 2020 aan de zorgaanbieders bekostigd.

Nabetaling BW 2018

De middelen die vanuit het Rijk beschikbaar zijn gesteld voor BW 2018 zijn niet volledig besteed. De generieke korting over het 1^e halfjaar 2018 stond nog. Deze effectieve korting bedraagt € 846.000. Dit bedrag was reeds opgenomen in de jaarrekening 2019 als 'Nog te betalen' en is in 2020 goedgekeurd en aan de zorgaanbieders bekostigd.

Projectleider MO/BW (Nautus)

Centrumgemeente regio's hebben afgesproken via een versnellingsagenda uitvoering te geven aan de verdere doorontwikkeling van de centrumgemeentetaken. Voor de uitwerking van die versnellingsagenda en andere lopende ontwikkelingen in Zeeland is besloten externe ondersteuning in te huren. In 2020 is hiervoor via ZonMw subsidie ontvangen.

2.4.3 Programma Vrouwenopvang en Huiselijk Geweld

Tabel 42 Programma Vrouwenopvang en Huiselijk Geweld

	Oorspronkelijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Bedrijfsvoeringskosten	33.684	34.416	33.994	29.636
Totale lasten Bedrijfsvoering	33.684	34.416	33.994	29.636
Subsidies en uitgaven Vrouwenopvang	1.179.615	1.235.718	1.227.751	1.209.461
Subsidies en uitgaven Huiselijk Geweld	440.000	709.583	642.935	614.340
Subsidies Begeleiding	200.195	125.789	125.789	200.195
Overige uitgaven	5.000	5.000	0	3.997
Totale lasten VO en HG	1.824.810	2.076.090	1.996.475	2.027.992
Uitgaven Veilig Thuis/Huiselijk Geweld	1.056.722	1.026.722	1.026.722	1.049.757
Totale lasten Veilig Thuis/Huiselijk Geweld	1.056.722	1.026.722	1.026.722	1.049.757
TOTAAL LASTEN	2.915.216	3.137.228	3.057.191	3.107.385
Baten				
Bijdrage vanuit de Rijksbijdrage - Bedrijfsvoering	33.684	34.416	33.994	29.636
Totale baten bedrijfsvoering	33.684	34.416	33.994	29.636
Decentralisatie-uitkering Vrouwenopvang	2.788.489	2.781.608	2.725.619	2.752.319
Bijdrage Project 'Geweld hoort nergens thuis'	0	75.000	75.000	100.000
Bijdrage Project 'Basis voor Veiligheid'	0	0	0	100.000
Bijdrage Project 'Online lotgenoten'	0	0	0	41.510
Bijdrage Project MDA++	0	0	131.784	0
Bijdrage gemeenten voor activiteiten	17.692	17.692	17.692	17.260
Bijdrage uit 'Nog te besteden middelen VO'	75.351	228.512	73.102	66.660
Totale baten VO en HG	2.881.532	3.102.812	3.023.197	3.077.749
TOTALE BATEN	2.915.216	3.137.228	3.057.191	3.107.385
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

Toelichting:

Subsidies Vrouwenopvang

De subsidies Vrouwenopvang zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 43 Subsidies Vrouwenopvang

Kosten Vrouwenopvang	Realisatie 2020
Emergis, Veilige opvang boven Westerschelde	555.812
Emergis, Veilige opvang onder Westerschelde	555.812
Emergis, Huurderving van 3 naar 2 locaties	89.094
Tolk- en vertaaldiensten	27.033
Totaal	1.227.751

Kosten Huiselijk Geweld/Veilig Thuis

De kosten Huiselijk Geweld/Veilig Thuis zijn als volgt uit te splitsen:

Tabel 44 Kosten Huiselijk Geweld/Veilig Thuis

Kosten Huiselijk Geweld/Veilig Thuis	Realisatie 2020
Preventieactiviteiten en deskundigheid huiselijk geweld	21.900
Vorbereiding MDA++/GGD Zeeland retour ontvangen 2019	-27.396
Project 'Gezamenlijke basis voor Veiligheid in Zeeland'	16.300
Project 'Geweld hoort nergens thuis'	75.357
Project 'Online lotgenoten'	41.510
Centrum Seksueel Geweld (CSG)/Emergis	156.509
Project MDA++	61.622
Casemanagement Tijdelijk Huisverbod/Hoog risico casussen	<u>297.133</u>
Totaal kosten Huiselijk Geweld	642.935
GGD, subsidie Veilig Thuis	398.497
Radarfunctie Veilig Thuis	628.225
Veilig Thuis Tholen/West-Brabant	<u>0</u>
Totaal kosten Veilig Thuis	1.026.722
Totaal	1.669.657

Geweld hoort nergens thuis

De VNG, VWS en JenV hebben afgesproken dat er in elke centrumgemeente VO een regionaal projectleider wordt aangesteld om uitvoering te geven aan de regionale aanpak van het project 'Geweld hoort nergens thuis'. Voor de aanstelling van een regionale projectleider is via DU-VO voor de jaren 2019 tot en met 2021 een vergoeding beschikbaar gesteld van € 75.000,- per jaar.

De projectleider GHNT Zeeland is per 1 juni 2019 aangesteld. De projectperiode loopt van juni 2019 tot juni 2022.

Vorbereiding MDA++/GGD 2019

Uit de productieoverantwoording blijkt dat de realisatie voor MDA++ in 2019 € 27.396 lager was dan bevoorschot. Het terug te vorderen bedrag heeft het CZW Bureau inmiddels van de zorgaanbieder ontvangen.

Project MDA++

Voor de 1^e helft van 2020 is er vanuit de DU-VO middelen € 55.000 beschikbaar gesteld voor de doorontwikkeling van MDA++. Voor de periode juli 2020 tot en met december 2021 is een subsidie van € 191.959,23 verkregen van het Ministerie van VWS, hiervan is 40% bestemd voor 2020 en 60% voor 2021.

Subsidies Begeleiding

Op verzoek van het CZW Bureau heeft Emergis nader in beeld gebracht hoeveel begeleiding zij bieden vanuit de Veilige Opvang en hoeveel begeleiding vanuit de Maatschappelijke Opvang. De subsidie is daarom in 2020 aangepast en komt nu meer overeen met de werkelijk gemaakte kosten.

Tabel 45 Subsidies Begeleiding

Subsidies Begeleiding	Realisatie 2020
Emergis, VO begeleiding	125.789
Totaal Subsidies Begeleiding	125.789

Decentralisatie uitkering Vrouwenopvang

De decentralisatie uitkering is conform de meicirculaire 2020 vastgesteld op € 2.781.608,-. In 2020 heeft tevens een correctie plaatsgevonden van € 989,- welke betrekking had op de decentralisatie uitkering over 2019.

2.4.4 Programma Anti Discriminatie Bureau Zeeland/LHBTI

Tabel 46 Programma Anti Discriminatie Bureau Zeeland/LHBTI

	Oorspronkelijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
<u>ADBZ</u>				
Bedrijfsvoering ADBZ	0	0	0	21.500
Arbeidsmarkt Project	5.254	5.254	0	6.563
Activiteiten ADBZ	5.254	15.254	18.948	11.772
Project 'Kijk eens door een andere bril'	0	0	3.833	0
Totale lasten ADBZ	10.508	20.508	22.781	39.835
<u>LHBTI</u>				
Bedrijfsvoering Project LHBTI	0	13.000	13.000	0
Activiteiten project LHBTI	40.000	27.000	43.939	35.017
Totale lasten LHBTI	40.000	40.000	56.939	35.017
TOTAAL LASTEN	50.508	60.508	79.719	74.852
Baten				
<u>ADBZ</u>				
Bijdrage derden voor activiteiten	0	0	0	2.470
Bijdrage gemeenten voor activiteiten	10.508	10.508	10.508	10.251
Bijdrage Project 'Kijk eens door een andere bril'	0	0	12.000	0
Bijdrage uit 'Rijksbijdrage ADBZ' voor bedrijfsv.	0	0	0	21.500
Bijdrage uit 'Rijksbijdrage ADBZ' voor activiteiten	0	0	0	6.563
Bijdrage uit 'Nog te besteden middelen ADBZ'	0	10.000	273	-949
Totale baten ADBZ	10.508	20.508	22.781	39.835
<u>LHBTI</u>				
Bijdrage gemeenten project LHBTI	40.000	40.000	40.000	40.000
Bijdrage derden project LHBTI	0	0	1.888	8.000
Bijdrage uit 'Nog te besteden middelen LHBTI'	0	0	15.051	-12.983
Totale baten LHBTI	40.000	40.000	56.939	35.017
TOTALE BATEN	50.508	60.508	79.719	74.852
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

ADBZ

Voor 2020 betreft de bijdrage van de dertien gemeenten voor activiteiten ADBZ € 10.508,-. Daarnaast ontving ADB Zeeland een donatie van DOW Benelux van € 12.000,- voor het project 'Kijk eens door een andere bril'.

LHBTI

Vanuit de regenbooggemeente Goes en Middelburg is in 2020 een subsidie van € 20.000,- per gemeente ontvangen voor het LHBTI-project.

2.4.5 Programma Diverse Projecten

Tabel 47 Programma Diverse Projecten

	Oorspronkelijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Kosten Jeugd en Alcohol	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>	<u>4.456</u>	<u>35.963</u>
Totale lasten Jeugd en Alcohol	8.000	8.000	4.456	35.963
Kosten Jeugd en Alcohol Vlogwedstrijd	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>448</u>	<u>0</u>
Totale lasten Jeugd en Alcohol Vlogwedstrijd	0	0	448	0
Kosten alcoholpreventie bij lage SES gezinnen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>120.664</u>
Totale lasten alcoholpreventie bij lage SES gezinnen	0	0	0	120.664
Kosten Leertuin Gegevensdeling	<u>0</u>	<u>35.000</u>	<u>21.108</u>	<u>21.969</u>
Totale lasten Leertuin Gegevensdeling	0	35.000	21.108	21.969
Kosten Mentorschap Zeeland	<u>0</u>	<u>40.006</u>	<u>40.006</u>	<u>0</u>
Totale lasten Mentorschap Zeeland	0	40.006	40.006	0
Kosten Regiocoördinatoren	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>
Totale lasten Regiocoördinatoren	0	0	10.000	0
TOTAAL LASTEN	8.000	83.006	76.018	178.596
Baten				
Bijdrage gemeenten activiteiten Jeugd en Alcohol	5.000	5.000	5.000	5.000
Bijdrage derden activiteiten Jeugd en Alcohol	0	0	0	18.255
Toevoeging aan 'Nog te besteden middelen J&A'	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>-544</u>	<u>12.708</u>
Totaal baten Jeugd en Alcohol	8.000	8.000	4.456	35.963
Bijdrage gemeenten Jeugd en Alcohol Vlogwedstrijd	0	0	5.200	0
Toevoeging aan 'Nog te besteden midd. Vlogwedstrijd'	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-4.752</u>	<u>0</u>
Totaal baten Jeugd en Alcohol Vlogwedstrijd	0	0	448	0
Bijdrage FNO voor Alcoholprev. bij lage SES gezinnen	0	0	0	66.861
Bijdrage uit 'Nog te best. midd. bij lage SES gezinnen'	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>53.803</u>
Totale baten Alcoholpreventie bij lage SES gezinnen	0	0	0	120.664
Bijdrage gemeenten Leertuin Gegevensdeling	0	35.000	35.000	35.000
Toevoeging aan 'Nog te besteden middelen Leertuin'	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-13.892</u>	<u>-13.031</u>
Totale baten Leertuin Gegevensdeling	0	35.000	21.108	21.969
Bijdrage VZG Mentorschap Zeeland	0	40.006	40.006	0
Bijdrage uit 'Nog te besteden middelen Mentorschap'	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale baten Mentorschap Zeeland	0	40.006	40.006	0
Bijdrage VNG Regiocoördinatoren	0	0	10.000	0
Bijdrage uit 'Nog te besteden midd. Regiocoördinatoren'	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale baten Regiocoördinatoren	0	0	10.000	0
TOTAAL BATEN	8.000	83.006	76.018	178.596

Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

Jeugd en Alcohol

Voor 2020 betreft de bijdrage van de dertien gemeenten € 52.539,-. Hiervan wordt € 5.000,- besteed aan de activiteiten Jeugd en Alcohol. De overige bijdrage is bestemd voor het Secretariaat.

Jeugd en Alcohol Vlogwedstrijd

In 2020 is een bijdrage ontvangen van € 5.200,- van gemeenten voor het uitvoeren van de Vlogwedstrijd.

Leertuin Gegevensdeling

Via de VZG heeft het CZW Bureau in 2020 € 35.000,- van de gemeenten ontvangen voor de uitvoering van de Leertuin Gegevensdeling.

Mentorschap Zeeland

Via de VZG heeft het CZW Bureau in 2020 eenmalig € 40.006,- ontvangen voor de verstrekking van de subsidie aan het Mentorschap Zeeland.

Regiocoördinatoren

Via de VNG heeft het CZW Bureau in 2020 € 10.000,- ontvangen voor de uitvoering van de regionale samenwerking tussen gemeenten en zorgverzekeraars.

2.4.6 Programma Secretariaat CZW Bureau (overzicht overhead)

Tabel 48 Programma Secretariaat CZW Bureau (overzicht overhead)

	Oorspronkelijke begroting 2020	Definitieve begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Lasten				
Personele kosten	722.100	845.300	777.281	687.048
Huisvestingskosten	60.200	71.100	60.316	53.754
Organisatiekosten	158.750	159.750	148.512	155.803
Automatiseringskosten	18.800	24.100	29.159	19.756
TOTAAL LASTEN	959.850	1.100.250	1.015.268	916.361
Baten				
Bijdragen van provincie voor projectondersteuning	54.661	54.661	54.661	53.328
Bijdragen van gemeenten voor secretariaat	196.035	196.035	196.035	191.255
Bijdrage van gemeenten voor J&A	47.539	47.539	47.539	46.257
Bijdrage van gemeenten voor secretariaat LHBTI	0	13.000	13.000	0
Bijdrage van gemeenten voor beleidsmedew. Wvvgz	0	49.709	49.709	0
Bijdrage vanuit de Rijksbijdrage - bedrijfsvoering MO	81.057	82.348	80.933	71.989
Bijdrage vanuit de Rijksbijdrage - bedrijfsvoering VO	33.684	34.416	33.994	29.636
Bijdrage vanuit de Rijksbijdrage - bedrijfsvoering BW	547.304	612.972	533.822	504.393
Bijdrage uit 'Ntb middelen ADBZ' voor bedrijfsvoering	0	0	0	21.500
Bijdrage van overige instanties (FNO)	0	0	0	-1.568
Totaal baten	960.280	1.090.680	1.009.693	916.791
Vrijval voorziening afvloeiingslasten	0	0	0	0
Vergoeding verrichte werkzaamheden	0	0	0	0
Totaal overige baten	0	0	0	0
TOTAAL BATEN	960.280	1.090.680	1.009.693	916.791
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	430	-9.570	-5.575	430
Onttrekking aan reserve exploitatieresultaten	0	10.000	6.005	0
Toevoeging aan reserve ziektevervanging	-430	-430	-430	-430
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

Toelichting:

Wijzigingen BBV

Vanaf 2018 worden de baten en lasten van de overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd, maar centraal onder een afzonderlijk taakveld. Hiermee vervalt de noodzaak van kostentoerekening aan alle taken en activiteiten. Op grond van deze wijziging is het resultaat van het secretariaat daarom als een apart programma in de jaarrekening opgenomen.

Personele kosten

De totale personele kosten zijn als volgt uitgesplitst:

Tabel 49 Personele kosten secretariaat

Personele kosten	Realisatie 2020
Salarissen inclusief sociale lasten	755.465
Kosten detacheringen	44.545
Bijdrage i.v.m. detachering	-47.028
Doorbelasting Uitkering UVW	-11.636
Diverse bijdragen	-13.457
Indirecte salarislasten	727.890
Overige personeelskosten	49.390
Totaal Personele kosten	777.281

De salariskosten zijn inclusief sociale lasten en kosten van het cafetariamodel. De medewerkers van het CZW Bureau zijn formeel in dienst van het SWVO. De salariskosten worden vanuit het SWVO doorbelast aan het CZW Bureau.

De personele kosten zijn ten opzichte van vorig jaar gestegen door onderstaande wijzigingen.

- De uren van één medewerker zijn tot 31-12-2020 verhoogd met 12 uur per week, dit betreft secretariële ondersteuning.
- In 2020 zijn twee stagiaires werkzaam geweest bij ADBZ.
- Vanaf maart 2020 is er een nieuwe medewerker gestart voor 18 uur per week bij Wvggz.
- Vanaf maart 2020 zijn de uren van één medewerker structureel verlaagd met 12 uur per week.
- Vanaf juli 2020 is een medewerker uit dienst gegaan, vanaf april 2020 is hiervoor een nieuwe medewerker gestart.
- Vanaf oktober 2020 is tijdelijk een nieuwe medewerker gestart voor 12 uur bij J&A.
- Vanaf januari 2020 is de nieuwe functiewaardering ingevoerd.
- Per juli en oktober 2020 een loonsverhoging van 1%.
- Eenmalige uitkering van € 1.000,- naar rato parttime %.
- Jaarlijkse periodieken.

In 2020 waren er drie medewerkers op basis van een detacheringsovereenkomst werkzaam bij het CZW Bureau. Dit betreft één structurele detachering en twee tijdelijke detacheringen via Start People ter vervanging van twee medewerkers.

In 2020 zijn tevens drie medewerkers gedetacheerd bij GGD Zeeland. De detacheringsovereenkomst loopt tot eind december 2020. De gedetacheerden worden ingezet bij het project Zeeland zonder Zelfmoord en het project Nu Niet Zwanger.

De diverse bijdragen zijn ontvangen voor de secretariële ondersteuning bij de Zeeuwse Samenwerking Sociaal Domein, de Leertuin Gegevensdeling, de Regiocoördinator en het project Empowercare van het SWVO.

De overige personeelskosten bestaan o.a. uit reiskosten van medewerkers, kosten voor Arbo en re-integratie en kosten voor de salarisadministratie. Vanaf 2020 wordt een personeelsfunctionaris ingehuurd voor 20 uur per week. De verwerking van de salarislasten is ondergebracht bij GR de Bevelanden.

Huisvestingskosten

In het pand waarin ook het SWVO is gevestigd is een verdieping beschikbaar gekomen voor het CZW Bureau. Vanaf augustus 2020 is het CZW bureau verhuisd naar deze nieuwe locatie.

Organisatiekosten

De totale organisatiekosten zijn lager dan begroot en komen overeen met het voorgaande jaar.

Automatiseringskosten

Door de invoering van de databeveiliging (AVG) dient de automatisering continu 'up to date' gehouden te worden en zo nodig te worden aangepast. Hiervoor is een onderhoudscontract afgesloten met een externe leverancier. In 2020 is € 6.000,- in rekening gebracht voor het onderhoud en beheer van de automatisering van het CZW Bureau. Daarnaast is er een licentie afgesloten voor het nieuwe Office 365 pakket. Ook de systeembeheerder Jash-ICT heeft in 2020 extra uren moeten maken, mede door de verhuizing, waardoor deze kosten hoger zijn dan begroot.

Bijdrage Provincie Zeeland

Van de Provincie Zeeland is een subsidie ontvangen voor projectondersteuning. Dit betreft het project Samenwerking Zeeuwse gemeenten – CZ voor de ondersteuning van de samenwerking tussen CZW en Zorgverzekeraar CZ en de bijdrage die namens de Zeeuwse gemeenten geleverd wordt aan de Zeeuwse Coalitie. De definitieve vaststelling van de subsidie zal in 2021 plaatsvinden. Er is vanuit gegaan dat de Provincie Zeeland het subsidiebedrag op het maximum zal vaststellen. De uitsplitsing van de provinciale bijdrage is te vinden in bijlage 2.

Bijdrage gemeenten

De dertien Zeeuwse gemeenten hebben in 2020 bijgedragen aan het ADBZ, ASHGZ, Jeugd & Alcohol, MO Sociaal Pension/Traject Financiering en de bijdrage Wvvgz. De uitsplitsing van de gemeentelijke bijdragen is te vinden in bijlage 1.

Bijdrage regenboog gemeenten

Vanuit de gemeenten Goes en Middelburg ontvangt het CZW Bureau jaarlijks een totale subsidie van € 40.000,- voor het LHBTI-project. Hiervan wordt € 13.000,- ingezet voor het secretariaat ter uitvoering van het project.

Doorbelasting

Het resultaat van het secretariaat (lasten minus baten) wordt op basis van een procentuele verdeling onttrokken uit de decentralisatie uitkeringen van MO (12,5%), BW (82,3%) en VO (5,2%).

Mutaties reserves

In 2020 is € 430,- aan rente toegevoegd aan de reserve ziektevervang. Daarnaast is er sprake van een uittrekking uit de Exploitatiereserve van € 6.005,43 voor de verhuiskosten naar de nieuwe locatie van het CZW Bureau.

2.4.7 WNT

De Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sectoren (WNT) schrijft voor dat GR-en de inkomens van leidinggevend personeel vermeld in de jaarrekening. Ook limiteert de WNT de uitbetaling aan topfunctionarissen, in 2020 tot een maximum van € 201.000,- . De aansturing van het CZW wordt ingekocht bij het SWVO. Dit betreft de secretaris van SWVO, dhr. Drs. F.W. Witkam. In het kader van de WNT wordt dit aangemerkt als een topfunctionaris zonder dienstbetrekking. Op basis van tijdsregistratie is het aandeel van zijn werkzaamheden voor het CZW Bureau bepaald op 37%.

Tabel 50 Overzicht bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2020	
bedragen x € 1	Drs. F.W. Witkam
Functiegegevens 2020	Directeur/Secretaris
Aanvang en einde functieervulling in 2020	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,37
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging 2020	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 39.828
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 7.115
<i>Subtotaal</i>	€ 46.943
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 74.370
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging 2020	€ 46.943
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Gegevens 2019	
bedragen x € 1	Drs. F.W. Witkam
Functiegegevens 2019	Directeur/Secretaris
Aanvang en einde functieervulling in 2019	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,37
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging 2019	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 38.140
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.673
<i>Subtotaal</i>	€ 44.813
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 71.780
Totale bezoldiging 2019	€ 44.813

Toelichting

De aansturing van het CZW wordt ingekocht bij SWVO. De heer Witkam is tevens secretaris van SWVO en vervult aldaar 0,63 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 leden van de Stuurgroep, die als bestuurder van het CZW kwalificeren, opgenomen:

Tabel 51 WNT

Naam:	Stuur groep	Beloning:	Belastbare vaste en variabele on- kostenvergoeding	Voorzieningen t.b.v. belonin- gen betaalbaar op termijn
Dhr. A. Vader (voorzitter)	X	0	0	0
Dhr. A. van der Reest	X	0	0	0
Dhr. A.J.M. van Halderen Tot april 2020	X	0	0	0
Dhr. C. Maas Vanaf april 2020	X	0	0	0
Dhr. J. Vervaet	X	0	0	0
Dhr. F.W. Witkam	X	0	0	0

2.4.8 Overzicht incidentele baten en lasten

Op grond van artikel 19, lid c van het BBV dient in de toelichting een overzicht van de incidentele baten en lasten opgenomen te worden. Baten en lasten voortkomende uit éénmalige activiteiten en projecten, afwikkelingsverschillen, onvoorziene inkomsten en uitgaven alsmede (éénmalige) onttrekkingen aan de algemene reserve worden als incidentele baten en lasten beschouwd. Als definitie van het begrip 'incidenteel' is conform de toelichting op artikel 19, lid c, uitgegaan van lasten en baten die zich gedurende maximaal 3 jaar voordoen.

De in de jaarrekening opgenomen belangrijkste incidentele baten en lasten treft u in het volgende overzicht aan:

Tabel 52 Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten		Begroot 2020	Werkelijk 2020
Lasten			
Programma 1	Inhuur projectleider Wvggz	75.891	67.202
Programma 2	Subsidie Siriz cliënt BW	4.619	4.619
Programma 2	Subsidie SDW cliënt BW	0	48.856
Programma 2	Meerkosten Corona	0	289.796
Programma 2	Acknowledge aanpassing berichtenverkeer	10.000	11.918
Programma 2	Inhuur Significant Synergie	4.344	25.512
Programma 2	Commissie Transformatiefonds BW	4.320	1.753
Programma 2	Versnellingsagenda MO/BW inhuur Nautus	83.338	83.116
Programma 3	Project MDA++	55.000	61.622
Programma 3	Project GHNT/Veiligheid/Online lotgenoten	213.074	133.167
Programma 4	Project Kijk eens door een andere bril	0	3.833
Programma 5	Jeugd en Alcohol Vlogwedstrijd	0	448
Programma 5	Mentorschap Zeeland	40.006	40.006
Programma 5	Regiocoördinatoren	0	10.000
Totaal incidentele lasten		490.592	781.847
Baten			
Programma 1	Subsidie ZonMw en Ketenveldnorm Wvggz	0	92.500
Programma 2	Subsidie SDW cliënt BW	0	48.496
Programma 2	Meerkosten Corona	0	289.796
Programma 2	Acknowledge aanpassing berichtenverkeer	10.000	10.000
Programma 2	Inhuur Significant Synergie	4.344	25.512
Programma 2	Versnellingsagenda MO/BW inhuur Nautus	83.338	80.000
Programma 3	Project MDA++	55.000	131.784
Programma 3	Project GHNT/Veiligheid/Online lotgenoten	75.000	75.000
Programma 4	Project Kijk eens door een andere bril	0	12.000
Programma 5	Jeugd en Alcohol Vlogwedstrijd	0	5.200
Programma 5	Mentorschap Zeeland	40.006	40.006
Programma 5	Regiocoördinatoren	0	10.000
Totaal incidentele baten		267.688	820.294
Saldo incidentele baten en lasten		-222.904	38.448

2.4.9 Vennootschapsbelasting

Onderstaande terugbetalingsverplichting is opgenomen in de financiële verordening van SWVO. Conform de brief van de Belastingdienst d.d. 24 maart 2017 betekent dit, dat als er tevens daadwerkelijk naar wordt gehandeld, de belastingdienst kan bevestigen dat, bij gebreke van een (objectief) winststreven, SWVO niet vennootschapsbelastingplichtig wordt 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.

Het CZW-Bureau is organisatorisch ondergebracht bij de GR Samenwerkingsverband Welzijnzorg Oosterschelderegio, waardoor dit alles ook geldt voor het CZW-Bureau.

De terugbetalingsverplichting bewerkstelligt het volgende:

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

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

2.4.10 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.

Hieronder is dit overzicht weergegeven. Het overzicht bevat uitsluitend de gerealiseerde cijfers over het boekjaar 2020, aangezien in de begroting 2020 ook geen overzicht taakvelden is opgenomen. Het opnemen van de begrote cijfers is ook optioneel in het BBV.

Tabel 53 Overzicht taakvelden

Taakveld	Jaarrekening 2020		Saldo
	Lasten	Baten	
0 - Bestuur en ondersteuning			
* 0.4 Overhead	1.015.268	-1.009.693	5.575
* 0.8 Overige baten en lasten	0	0	0
* 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
* 0.10 Mutaties reserves	430	-6.005	-5.575
1 - Veiligheid			
* 1.2 Openbare orde en veiligheid	155.737	-155.737	0
6 - Sociaal Domein			
* 6.81 Geëscaleerde zorg18+	55.543.099	-55.543.099	0
TOTAAL	56.714.534	-56.714.534	0

Bijlagen

1. Uitsplitsing bijdragen gemeenten

Tabel 54 Bijdragen gemeenten naar inwonertallen

Bijdragen gemeenten 2020	Inwoner-tallen	ADBZ	ASHGZ	Beleids medewerker	Jeugd & Alcohol	Totaal
Oosterschelde		0,4268 cent	0,1127 cent			
Borsele	22.801	€ 9.732	€ 2.569	€ 1.045	€ 3.127	€ 16.473
Goes	37.654	€ 16.072	€ 4.243	€ 1.726	€ 5.164	€ 27.205
Kapelle	12.804	€ 5.465	€ 1.443	€ 587	€ 1.756	€ 9.251
Noord-Beveland	7.309	€ 3.120	€ 824	€ 335	€ 1.002	€ 5.281
Reimerswaal	22.670	€ 9.676	€ 2.554	€ 1.039	€ 3.109	€ 16.378
Schouwen-Duiveland	33.789	€ 14.423	€ 3.806	€ 1.549	€ 4.634	€ 24.412
Tholen	25.794	€ 11.010	€ 2.906	€ 1.183	€ 3.538	€ 18.637
	162.821	€ 69.498	€ 18.345	€ 7.464	€ 22.331	€ 117.638
Walcheren						
Middelburg	48.548	€ 20.722	€ 5.470	€ 2.227	€ 6.658	€ 35.077
Veere	21.839	€ 9.322	€ 2.461	€ 1.001	€ 2.995	€ 15.779
Vlissingen	44.372	€ 18.940	€ 4.999	€ 2.034	€ 6.086	€ 32.059
	114.759	€ 48.984	€ 12.930	€ 5.262	€ 15.739	€ 82.915
Zeeuws-Vlaanderen						
Hulst	27.523	€ 11.748	€ 3.101	€ 1.262	€ 3.775	€ 19.886
Sluis	23.391	€ 9.984	€ 2.636	€ 1.072	€ 3.208	€ 16.900
Terneuzen	54.579	€ 23.297	€ 6.150	€ 2.502	€ 7.486	€ 39.435
	105.493	€ 45.029	€ 11.887	€ 4.836	€ 14.469	€ 76.221
Totaal	383.073	€ 163.511	€ 43.162	€ 17.562	€ 52.539	€ 276.774

Tabel 55 Bijdragen gemeenten per onderdeel

Bijdragen gemeenten 2020	secretariaat	activiteiten	totaal
Beleidsmedewerker	€ 17.563	€ -	€ 17.563
ADBZ	€ 153.003	€ 10.508	€ 163.511
ASHGZ	€ 25.470	€ 17.692	€ 43.162
Jeugd & Alcohol	€ 47.539	€ 5.000	€ 52.539
Totaal	€ 243.574	€ 33.200	€ 276.774

Tabel 56 Bijdragen gemeenten per regio

Bijdragen Gemeenten 2020	Inwoner-tallen	Sociaal Pension	Totaal opvang	Traject-financiering Foyers *	Totaal 2020
Oosterschelde					
Borsele	22.801	€ 7.967,04	€ 7.967,04	€ 36.239,70	€ 44.206,74
Goes	37.654	€ 13.156,93	€ 13.156,93	€ -10.354,20	€ 2.802,73
Kapelle	12.804	€ 4.473,93	€ 4.473,93	€ 1.035,42	€ 5.509,35
Noord-Beveland	7.309	€ 2.553,88	€ 2.553,88	€ 39.345,96	€ 41.899,84
Reimerswaal	22.670	€ 7.921,27	€ 7.921,27	€ -5.177,10	€ 2.744,17
Schouwen-Duiveland	33.789	€ 11.806,43	€ 11.806,43	€ 12.425,04	€ 24.231,47
Tholen	25.794	€ 9.012,85	€ 9.012,85	€ -	€ 9.012,85
	162.821	€ 56.892,33	€ 56.892,33	€ 73.514,82	€ 130.407,15
Walcheren					
Middelburg	48.548	€ 16.963,47	€ 16.963,47	€ 105.612,84	€ 122.576,31
Veere	21.839	€ 7.630,91	€ 7.630,91	€ 11.389,62	€ 19.020,53
Vlissingen	44.372	€ 15.504,31	€ 15.504,31	€ 103.542,00	€ 119.046,31
	114.759	€ 40.098,69	€ 40.098,69	€ 220.544,46	€ 260.643,15
Zeeuws-Vlaanderen					
Hulst	27.523	€ 9.616,99	€ 9.616,99	€ -	€ 9.616,99
Sluis	23.391	€ 8.173,20	€ 8.173,20	€ 16.566,72	€ 24.739,92
Terneuzen	54.579	€ 19.070,80	€ 19.070,80	€ -	€ 19.070,80
	105.493	€ 36.860,99	€ 36.860,99	€ 16.566,72	€ 53.427,71
Totaal	383.073	€ 133.852,00	€ 133.852,00	€ 310.626,00	€ 444.478,00

* Bijdragen 2020 en verrekening 2019

Tabel 57 Bijdragen gemeenten Wvggz

Wvggz/aanpak personen met verward gedrag 2020				
	Veiligheidshuis	CZW Bureau	Projectleider	Totaal
Vlissingen	56.970	5.758	8.791	71.519
Veere	28.040	2.834	4.327	35.201
Tholen	33.117	3.347	5.110	41.574
Terneuzen	70.075	7.082	10.813	87.970
Sluis	30.032	3.035	4.634	37.701
Schouwen-Duiveland	43.389	4.385	6.694	54.468
Reimerswaal	29.106	2.942	4.491	36.539
Noord-Beveland	9.384	949	1.447	11.780
Middelburg	62.332	6.300	9.618	78.250
Kapelle	16.439	1.661	2.537	20.637
Hulst	35.337	3.571	5.453	44.361
Goes	48.345	4.886	7.460	60.691
Borsele	29.275	2.959	4.516	36.750
Totaal	491.841	49.709	75.891	617.441

2. Uitsplitsing bijdrage Provincie Zeeland

Tabel 58 Bijdrage Provincie 2020

Bijdrage Provincie 2020	Secretariaat	Activiteiten	Totaal
Bijdrage voor projectondersteuning	54.661	0	54.661
Totaal	54.661	0	54.661

3. Samenstelling stuurgroep

Tabel 59 Samenstelling stuurgroep

Vertegenwoordiger	Gemeente
Dhr. A. Vader (voorzitter)	Vlissingen
Dhr. A. van der Reest	Goes
Dhr. A.J.M. van Halderen – tot april 2020 Dhr. C. Maas – vanaf april 2020	Veere
Dhr. J. Vervaat	Terneuzen
Dhr. F.W. Witkam	Secretaris SWVO/CZW Bureau

4. Samenstelling secretariaat

Tabel 60 Samenstelling secretariaat

Naam	Functie
Dhr. drs. F.W. Witkam	Secretaris
Dhr. J.S.J. van Damme	Beleidsadviseur MO
Dhr. H.D.F. Leeman	Beleidsadviseur BW
Mevr. S.G. Ummels	Beleidsadviseur VO
Mevr. L.E. Gaalswijk	Klachtenfunctionaris ADBZ/LHBTI
Mevr. C.J. Heijstek-Bosscha	Klachtenfunctionaris ADBZ/LHBTI
Dhr. S.E.E. Frans	Beleidsadviseur ADBZ
Mevr. drs. M. Laeven-Kalwij	Projectleider Jeugd en Alcohol
Mevr. A.C. Elenbaas	Communicatie medewerker
Mevr. R. Fraanje	Projectondersteuner MO/BW/VO
Mevr. J. Nooren	Junior Beleidsadviseur
Dhr. E. Geerse	Beleidsadviseur Wvggz
Mevr. G. Shala	Projectmedewerker Jeugd en Alcohol
Mevr. F.P. Goedhart	Secretariaatsmedewerker

5. Controleverklaring accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het gemeenschappelijk orgaan "CZW Bureau"

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN JAARREKENING 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van het gemeenschappelijk orgaan "CZW Bureau" te Goes gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van het gemeenschappelijk orgaan "CZW Bureau" op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
- Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van het gemeenschappelijk orgaan, zoals opgenomen in het controleprotocol vastgesteld door de stuurgroep op 4 december 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

- De balans per 31 december 2020.
- Het overzicht van baten en lasten over 2020.
- De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.
- De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door de stuurgroep op 4 december 2019 en het Controleprotocol WNT 2020. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van het gemeenschappelijk orgaan "CZW Bureau" zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 567.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves bedraagt, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 BADO en het controleprotocol vastgesteld met het besluit d.d. 4 december 2019.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2020. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met stuurgroep overeengekomen dat wij aan stuurgroep tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 567.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.
- De bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De stuurgroep is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van de stuurgroep voor de jaarrekening

De stuurgroep is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. De stuurgroep is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder gemeentelijke verordeningen, zoals opgenomen in het normenkader.

In dit kader is de stuurgroep tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de stuurgroep noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de stuurgroep afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeente in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. De stuurgroep moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen, toelichten in de jaarrekening.

De stuurgroep is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van interne beheersing van het gemeenschappelijk orgaan. Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de stuurgroep en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door de stuurgroep op 4 december 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties en het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van het gemeenschappelijk orgaan. Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de stuurgroep en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de stuurgroep en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de stuurgroep gehanteerde afweging dat de gemeente in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de stuurgroep onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Middelburg, 7 juli 2021

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: J. van Koert MSc RA

6. Lijst met tabellen

Tabel 1 Aantal tijdelijke huisverboden Zeeland	15
Tabel 2 Meldingen en klachten per discriminatiegrond in Zeeland	18
Tabel 3 Terrein van de discriminatieklachten	18
Tabel 4 Algemene beleidsindicatoren	28
Tabel 5 Balans	29
Tabel 6 Totaaloverzicht programma's CZW bureau	31
Tabel 7 Materiële vaste activa	34
Tabel 8 Vooruitbetaalde kosten	34
Tabel 9 Uiteenzettingen	35
Tabel 10 Vorderingen > € 5.000	35
Tabel 11 Overige uitzettingen: Schatkistrekening	35
Tabel 12 Liquide middelen	35
Tabel 13 Vorderingen en overlopende activa	36
Tabel 14 Algemene reserve	36
Tabel 15 Bestemmingsreserve	36
Tabel 16 Reserve ziektevervang	37
Tabel 17 Kortlopende schulden en overlopende passiva	37
Tabel 18 Nog te betalen bedragen	37
Tabel 19 Vooruit ontvangen bedragen	38
Tabel 20 Nog te besteden Maatschappelijke Opvang	39
Tabel 21 Nog te besteden Begeleiding ex-gedetineerden	39
Tabel 22 Nog te besteden Project verwarde personen-Wvggz	39
Tabel 23 Nog te besteden Vrouwen Opvang	40
Tabel 24 Nog te besteden gemeentelijke bijdrage ADBZ	41
Tabel 25 Nog te besteden rijksbijdrage ADBZ	41
Tabel 26 Nog te besteden gemeentelijke bijdrage Project LHBTI	41
Tabel 27 Nog te besteden bijdrage Jeugd en Alcohol	42
Tabel 28 Nog te besteden Project Leertuin Gegevensdeling	42
Tabel 29 Nog te besteden Beschermd Wonen	42
Tabel 30 Nog te besteden Mentorschap Zeeland	43
Tabel 31 Nog te besteden Regiocoördinatoren	43
Tabel 32 Programma Maatschappelijke Opvang	44
Tabel 33 Subsidies Maatschappelijke Opvang	45
Tabel 34 Subsidies Verslavingsbeleid	45
Tabel 35 Subsidies Zwerfjongeren	45
Tabel 36 Subsidies Begeleiding	46
Tabel 37 Kosten begeleiding ex-gedetineerden	46
Tabel 38 Kosten Project verwarde personen-Wvggz	46
Tabel 39 Programma Beschermd Wonen	47
Tabel 40 Decentralisatie-uitkering Beschermd Wonen	48
Tabel 41 Subsidies Beschermd Wonen	48
Tabel 42 Programma Vrouwenopvang en Huiselijk Geweld	51
Tabel 43 Subsidies Vrouwenopvang	52
Tabel 44 Kosten Huiselijk Geweld/Veilig Thuis	52
Tabel 45 Subsidies Begeleiding	53
Tabel 46 Programma Anti Discriminatie Bureau Zeeland/LHBTI	54
Tabel 47 Programma Diverse Projecten	55
Tabel 48 Programma Secretariaat CZW Bureau (overzicht overhead)	57
Tabel 49 Personele kosten secretariaat	58
Tabel 50 Overzicht bezoldiging topfunctionarissen	60
Tabel 51 WNT	61
Tabel 52 Overzicht incidentele baten en lasten	62
Tabel 53 Overzicht taakvelden	63
Tabel 54 Bijdragen gemeenten naar inwonertallen	65
Tabel 55 Bijdragen gemeenten per onderdeel	65
Tabel 56 Bijdragen gemeenten per regio	66
Tabel 57 Bijdragen gemeenten Wvggz	66
Tabel 58 Bijdrage Provincie 2020	67

Tabel 59 Samenstelling stuurgroep.....	67
Tabel 60 Samenstelling secretariaat	67