Begroting 2027

Publiek Vervoer Zeeland

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave

1. Inleiding ... 3

Beleidsbegroting ... 4

2. Programmaplan ... 5

2.1 Deelprogramma WMO ... 6

2.2 Deelprogramma Vraagafhankelijk vervoer jeugdzorg ... 6

2.3 Deelprogramma Flex ... 6

2.4 Deelprogramma Secretariaatskosten gemeenschappelijke regeling ... 7

2.5 Deelprogramma uitvoeringskosten mobiliteitscentrale ... 7

2.6 Overzicht algemene dekkingsmiddelen en overhead ... 8

2.7 Onvoorzien ... 8

3. Paragrafen ... 9

3.1 Algemeen ... 9

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing ... 9

3.3 Financiering ... 11

3.4 Bedrijfsvoering ... 11

3.5 Verbonden partijen ... 11

3.6 Wet open overheid ... 12

Financiële begroting ... 13

4.1 Overzicht van baten en lasten ... 14

4.2 Gehanteerde uitgangspunten begroting ... 14

4.3 Toelichting overzicht baten en lasten ... 15

4.4 Overzicht incidentele baten en lasten ... 17

4.5 Geprognosticeerde balans ... 18

4.6 Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld ... 18

5. Overzicht bijdragen 2027 deelnemende organisaties ... 19

6. Besluit ... **Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.**

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting 2027 van de gemeenschappelijke regeling Publiek Vervoer Zeeland. In 2021 en 2022 hebben de 13 Zeeuwse gemeenten en de Provincie Zeeland de Regionale Mobiliteitsstrategie (RMS) vastgesteld. Hiermee is het fundament gelegd voor Publiek Vervoer Zeeland. Het publiek vervoer bestaat uit een samenvoeging van reguliere ov-buslijnen en het traditionele doelgroepenvervoer. Doel hiervan is om de bereikbaarheid van werk, voorzieningen en andere functies voor inwoners, bezoekers, ook naar de toekomst, te verbeteren tegen aanvaardbare maatschappelijke kosten.

In 2025 hebben alle gemeenteraden en Provinciale Staten ingestemd met de nieuwe gemeenschappelijke regeling en nemen vanaf 2026 hierin deel.

De begroting is opgebouwd op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (verder BBV) en bestaat uit de beleidsbegroting en de financiële begroting. De beleidsbegroting bestaat uit het programmaplan en de paragrafen.

Op basis van de programma's stelt het algemeen bestuur de uitvoeringswijze vast. Door het vaststellen van het programmaplan, als onderdeel van de begroting, verleent het algemeen bestuur autorisatie tot het verkrijgen van baten en het maken van kosten.

In het tweede deel van de beleidsbegroting wordt ingegaan op de volgende paragrafen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen;
- Wet open overheid.

De financiële begroting bestaat uit de volgende onderdelen:

- Het overzicht van baten en lasten en toelichting;
- De uiteenzetting van de financiële positie en toelichting.

Op basis van de BBV wordt de overhead en de post onvoorzien in een afzonderlijk overzicht gepresenteerd.

Beleidsbegroting

2. Programmaplan

We onderkennen in de begroting één programma namelijk ‘Publiek Vervoer’. Onder dit programma vallen verschillende deelprogramma’s. We hebben de volgende deelprogramma’s:

- WMO;
- Vraagafhankelijk vervoer jeugdzorg;
- Flex;
- Secretariaatskosten gemeenschappelijke regeling;
- Uitvoeringskosten mobiliteitscentrale.

Voor het totaalprogramma werken we 2 ‘W vragen’ uit, namelijk ‘wat willen we bereiken’ en ‘wat gaan we ervoor doen’. Per deelprogramma is vervolgens inzicht gegeven in de ‘W vraag’ wat mag het kosten.

<u>Wat willen we bereiken</u>

De doelstelling is om alle essentiële voorzieningen met publiek vervoer bereikbaar te houden waarbij de reiziger een positief oordeel heeft over de kwaliteit van de dienstverlening. Deze dienstverlening moet tegen aanvaardbare maatschappelijke kosten worden uitgevoerd. In 2027 zijn deze doelen als volgt geformuleerd:

- Daar waar de Flex operationeel is, is overal binnen 500 meter een opstappunt tussen 6 en 23 uur bereikbaar met publiek vervoer.
- De reiziger waardeert de dienstverlening met minimaal een 8 (uit 10). Hierbij wordt gemonitord op de reizigersaspecten zoals benoemd in de Regionale Mobiliteitsstrategie (RMS).
- De kosten voor de totale dienstverlening blijven binnen de begroting 2026. De begroting (exclusie indexatie) is taakstellend voor een periode van 4 jaar.

<u>Wat gaan we hiervoor doen</u>

De verantwoordelijkheid voor de aansturing en uitvoering van publiek vervoer in Zeeland ligt bij de Mobiliteitscentrale B.V. De gemeenschappelijke regeling is 100% aandeelhouder van de mobiliteitscentrale. De mobiliteitscentrale moet, op basis van data en inzichten, zorgen dat de gemeenschappelijke regeling goed geïnformeerd is en in staat is om sturing te geven aan het beleid rondom publiek vervoer in Zeeland.

De midoffice is als geheel een nieuwe rol voor de mobiliteitscentrale. De opdracht van de midoffice is de midden- en lange termijn dienstverlening zodanig in te richten (en bij te stellen) dat een optimum wordt geleverd aan drie doelen (KPI’s) zoals geformuleerd: bereikbaarheid voorzieningen, tevredenheid reiziger en beheersing van kosten. Door uitvoering te geven aan taken van de midoffice kunnen de genoemde doelen ook worden bereikt.

De midoffice taken vallen uiteen in vijf onderdelen:

- Data analyse en kennisontwikkeling;
- Beleid(ontwikkeling);
- Reisproducten en betaalbaarheid;
- Contractbeheer;
- Communicatie.

2.1 Deelprogramma WMO

Onder dit deelprogramma valt het vervoeren van mensen met een functiebeperking woonachtig in Zeeland. Deze mensen kunnen geen gebruik maken van het reguliere openbaar vervoer en waarvoor de deelnemende gemeenten een indicatie voor taxivervoer hebben afgegeven. Het tarief dat de vervoerder in rekening brengt, is met de vervoerder contractueel overeengekomen.

Wat mag het kosten:

	2027	2028	2029	2030
Lasten deelprogramma WMO	€ 9.717.750	€ 10.009.283	€ 10.309.561	€ 10.618.848
Baten deelprogramma WMO	€ 9.717.750	€ 10.009.283	€ 10.309.561	€ 10.618.848
Saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutatie reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

2.2 Deelprogramma Vraagafhankelijk vervoer jeugdzorg

Onder dit deelprogramma valt het vervoeren van jeugdigen van en naar instellingen voor jeugdhulp bij medische noodzaak of een beperking in de zelfredzaamheid. Het vervoer van jeugdigen van en naar behandellocaties is onderdeel van de jeugdhulpplicht. Het tarief dat de vervoerder in rekening brengt, is met de vervoerder contractueel overeengekomen.

Wat mag het kosten:

	2027	2028	2029	2030
Lasten deelprogramma Vraag-afhankelijk vervoer jeugdzorg	€ 2.464.524	€ 2.538.460	€ 2.614.614	€ 2.693.052
Baten deelprogramma Vraag-afhankelijk vervoer jeugdzorg	€ 2.464.524	€ 2.538.460	€ 2.614.614	€ 2.693.052
Saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutatie reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

2.3 Deelprogramma Flex

De Flex is een nieuwe dienst als aanvulling op het reguliere busvervoer. De dienstverlening wordt aangeboden 7 dagen per week van 6 uur tot 23:00 uur. De reis kan met een app of telefonisch bij de mobiliteitscentrale worden geboekt. Een indicatie is niet vereist. Voor de reizigers binnen de bebouwde kom is er binnen een straal van 500 meter een opstapplaats, daarbuiten wordt de reiziger thuis opgehaald. Er wordt gereisd tegen OV-tarief waarbij ook de regulier OV-producten van toepassing zijn.

Wat mag het kosten:

	2027	2028	2029	2030
Lasten deelprogramma Flex	€ 4.825.035	€ 4.969.786	€ 5.118.880	€ 5.272.446
Baten deelprogramma Flex	€ 4.825.035	€ 4.969.786	€ 5.118.880	€ 5.272.446
Saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutatie reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

2.4 Deelprogramma Secretariaatskosten gemeenschappelijke regeling

Dit betreft de ‘eigen’ kosten van de gemeenschappelijke regeling. Dit is nader uitgewerkt in paragraaf 2.6 overhead.

2.5 Deelprogramma uitvoeringskosten mobiliteitscentrale

De mobiliteitscentrale is verantwoordelijk voor het inplannen van de ritten, afhandeling klachten en het onderhouden van de contacten met de taxivervoerders. De taxivervoerders sturen voor de diensten die zij leveren, facturen aan de mobiliteitscentrale. De mobiliteitscentrale rekent deze kosten vervolgens door aan de gemeenschappelijke regeling.

Wat mag het kosten:

	2027	2028	2029	2030
Lasten deelprogramma uitvoeringskosten mobiliteitscentrale	€ 3.695.591	€ 3.806.458	€ 3.920.652	€ 4.038.272
Baten deelprogramma uitvoeringskosten mobiliteitscentrale	€ 3.695.591	€ 3.806.458	€ 3.920.652	€ 4.038.272
Saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutatie reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

2.6 Overzicht algemene dekkingsmiddelen en overhead

Algemene dekkingsmiddelen

Om de uitgaven te kunnen doen voor de verschillende deelprogramma's zijn bijdragen vereist van de deelnemers. Deze zijn rechtstreeks verantwoord op het betreffende deelprogramma. Daarom is geen aparte verantwoording met betrekking tot de algemene dekkingsmiddelen.

Overhead

Middels een voorgeschreven programmaplan worden, in een apart overzicht, de kosten van overhead weergegeven. In de programma's zelf zijn de kosten opgenomen die direct betrekking hebben op het primaire proces. Voor overhead geldt alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces.

Overzicht overhead	2027	2028	2029	2030
Accountantskosten	€ 36.050	€ 37.132	€ 38.245	€ 39.393
Ambtelijk secretaris	€ 92.700	€ 95.481	€ 98.345	€ 101.296
Uitvoering administratie	€ 25.750	€ 26.523	€ 27.318	€ 28.138
Overige uitgaven	€ 5.150	€ 5.305	€ 5.464	€ 5.628
Rentebaten	€ -60.000	€ -60.000	€ -60.000	€ -60.000
Totaal	**€ 99.650**	**€ 104.440**	**€ 109.373**	**€ 114.454**

2.7 Onvoorzien

In de begroting is geen post voor onvoorzien opgenomen.

3. Paragrafen

3.1 Algemeen

Op grond van het BBV is het ook voor de gemeenschappelijke Publiek Vervoer Zeeland verplicht, voor zover van toepassing, de paragrafen op te stellen. De paragrafen lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen en grondbeleid zijn niet van toepassing voor deze gemeenschappelijke regeling en zijn daarom ook niet opgenomen in de begroting.

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf behandelen we het weerstandsvermogen: de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's die voor kunnen komen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is gedefinieerd als "het vermogen van de gemeenschappelijke regeling om niet structurele financiële risico's op te kunnen vangen teneinde taken te kunnen voortzetten". Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

De gemeenschappelijke regeling beschikt niet over een weerstandsvermogen. Het eigen vermogen is nihil en ook is geen sprake van een post onvoorzien. Dit betekent dat financiële risico's rechtstreeks terugkomen bij de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.

Risico's

Een risico is een onzekere gebeurtenis die het behalen van afgesproken doel(en) en resultaten kan belemmeren of vertragen. Dit zijn naast financiële ook niet-financiële risico's, zoals bestuurlijke en juridische risico's, imago- en frauderisico's. Deze hebben niet (altijd) direct een financiële impact, maar kunnen (op termijn) wel grote gevolgen hebben voor de gemeente.

We onderkennen de volgende risico's:

- Overschrijding gefixeerde lasten: Als door toename van het gebruik van het vervoer de werkelijke kosten hoger worden dan de gefixeerde bijdrage door de deelnemers, is een risico dat deelnemers een extra bijdrage moeten betalen. Er kan ook geen beroep worden gedaan op een reserve, omdat de gemeenschappelijke regeling nog geen reserve heeft.
- Klantontevredenheid over de kwaliteit van dienstvelening. Dit leidt tot mogelijke klachten en imagoschade.
- Contractuele aansprakelijkheid: Voor deze aansprakelijkheid dienen de gemeenten zelf zich te verzekeren.
- Fiscaal risico: De in de begroting opgenomen bedragen zijn exclusief btw. De gefixeerde bijdragen worden onbelast in rekening gebracht bij de deelnemers. Dit betekent dat geen extra kostenverhogende btw in rekening wordt gebracht bij de deelnemers. De gemeenschappelijke regeling moet met de Belastingdienst hierover nog wel afstemming hebben. Dit kan ertoe leiden dat een deel van de kosten in de gemeenschappelijke regeling met kostenverhogende btw wordt belast, wat vervolgens

leidt tot een hogere deelnemersbijdrage. Overigens zal dit niet leiden tot een hogere last bij de deelnemers in verhouding tot de bijdrage die werd betaald voordat de gemeenschappelijke regeling Publiek Vervoer Zeeland is opgericht.

Binnen de gemeenschappelijke regeling zijn beheersmaatregelen aanwezig om de hierboven benoemde risico's te beheersen. Op basis van managementinformatie en werkelijk verbruik per vervoerssoort, wordt periodiek gekeken of de gerealiseerde uitgaven in lijn liggen met de begroting.

Als sprake is van overschrijdingen, wordt beoordeeld waar de overschrijding het gevolg van is en aan welke deelnemer(s) dit is toe te wijze. Daar zullen de extra kosten ook in rekening worden gebracht. Als de overschrijding het gevolg is van een stijging van het gebruik van de flex, is een optie om de spelregels van de flex te wijzigen, waardoor met de bestaande capaciteit toch een grotere vraag weggereden kan worden. Dit kan bijvoorbeeld door het verlengen van wachttijden en omrijtijden. De andere optie is het inhuren van meer vervoerscapaciteit. Het inhuren van extra capaciteit leidt tot overschrijding van het gefixeerde budget. Besluitvorming hierover is aan het algemeen bestuur waarbij de vastgelegde spelregels worden gevolgd om tot aanpassing budget van de gemeenschappelijke regeling te komen.

De klanttevredenheid wordt periodiek gemonitord op de reizigersaspecten zoals zijn benoemd in de Regionale Mobiliteitsstrategie (RMS). De mobiliteitscentrale rapporteert minimaal 1 keer per jaar aan het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling over de status en geeft per kwartaal een update over de ontwikkelingen hierop.

We verwachten in 2026 afstemming te hebben met de Belastingdienst. De financiële consequenties zullen we verwerken in een begrotingswijziging.

Kengetallen

Voor BBV geldt een verplichte basisset van vijf financiële kengetallen. Het gaat om de kengetallen voor netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, structurele exploitatieruimte, belastingcapaciteit en grondexploitatie.

Kengetallen BBV	2027	2028	2029	2030
Netto schuldquote	0,7%	0,7%	0,7%	0,6%
Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,7%	0,7%	0,7%	0,6%
Solvabiliteitsratio	0%	0%	0%	0%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

3.3 Financiering

Algemeen

De wet Fido stelt regels voor het financieringsgedrag van decentrale overheden. Met name gaat het om regels voor het beheersen van financiële risico's, zowel op aangetrokken als op uitgezette middelen, en voor het beheer van treasury. In het BBV is de verplichting tot het opstellen van financieringsparagrafen in de toelichting op de begroting en het jaarverslag opgenomen.

Financieringsinstelling

De huisbankier van de gemeenschappelijke regeling is de ING-bank.

Schatkistbankieren

Voor decentrale overheden geldt dat zij verplicht zijn om overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Deze verplichting geldt ook voor de gemeenschappelijke regeling Publiek Vervoer Zeeland.

Kasgeldlimiet/renterisiconorm

Gezien de gemeenschappelijke regeling geen externe financiering kent, voldoen wij aan deze norm.

Koers- en valutarisicobeheer

Er zijn/worden geen belangrijke c.q. omvangrijke financiële transacties aangegaan en daar zijn ook geen voornemens toe. Daarmee worden geen koers- en valutarisico's onderkend.

3.4 Bedrijfsvoering

In de begroting van de gemeenschappelijke regeling zijn geen personeelskosten opgenomen. Het personeel is in dienst van de mobiliteitscentrale en wordt doorbelast aan de gemeenschappelijke regeling. De uitvoering van de administratieve taken en secretariaatstaken zijn uitbesteed aan een externe partij.

De gemeenschappelijke regeling heeft een financiële verordening. In deze verordening zijn ook bepalingen opgenomen inzake de rechtmatigheidsverantwoording door het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling.

3.5 Verbonden partijen

De gemeenschappelijke regeling Publiek Vervoer Zeeland heeft 1 verbonden partij, namelijk de Mobiliteitscentrale B.V. De gemeenschappelijke regeling heeft 100% van de aandelen in deze B.V. De waarde van het aandelenbezit bedraagt per 1-12-2027: € 146.000.

3.6 Wet open overheid

Vanaf 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) ingegaan, met als doel:

- Een transparanter en actief openbaar makende overheid;
- Het dienen van het belang van openbaarheid;
- Publieke informatie openbaar te maken

De gemeenschappelijke regeling zet zich actief in om te voldoen aan deze doelstellingen. In het jaarverslag zal over de uitkomsten worden gerapporteerd.

Financiële begroting

4.1 Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het overzicht van baten en lasten opgenomen inclusief meerjarenraming. Door het vaststellen van de begroting autoriseert het algemeen bestuur deze begrotingsbedragen.

Lasten:

	2027	2028	2029	2030
Programma Publiek Vervoer:				
Deelprogramma WMO	€ 9.717.750	€ 10.009.283	€ 10.309.561	€ 10.618.848
Deelprogramma Vraagafhankelijk vervoer Jeugdzorg	€ 2.464.524	€ 2.538.460	€ 2.614.614	€ 2.693.052
Deelprogramma Flex	€ 4.825.035	€ 4.969.786	€ 5.118.880	€ 5.272.446
Deelprogramma Secretariaatskosten GR PV	€ 99.650	€ 104.440	€ 109.373	€ 114.454
Deelprogramma Uitvoeringskosten Mobiliteitscentrale:				
* Reguliere taken	€ 2.710.190	€ 2.791.495	€ 2.875.240	€ 2.961.497
* Midoffice taken	€ 985.401	€ 1.014.963	€ 1.045.412	€ 1.076.774
Subtotaal:	€ 3.695.591	€ 3.806.458	€ 3.920.652	€ 4.038.272
Totaal lasten:	**€ 20.802.550**	**€ 21.428.426**	**€ 22.073.079**	**€ 22.737.072**

Baten:

	2027	2028	2029	2030
Programma Publiek Vervoer:				
Deelprogramma WMO	€ 9.717.750	€ 10.009.283	€ 10.309.561	€ 10.618.848
Deelprogramma Vraagafhankelijk vervoer Jeugdzorg	€ 2.464.524	€ 2.538.460	€ 2.614.614	€ 2.693.052
Deelprogramma Flex	€ 4.825.035	€ 4.969.786	€ 5.118.880	€ 5.272.446
Deelprogramma Secretariaatskosten GR PV	€ 99.650	€ 104.440	€ 109.373	€ 114.454
Deelprogramma Uitvoeringskosten Mobiliteitscentrale	€ 3.695.591	€ 3.806.458	€ 3.920.652	€ 4.038.272
Totaal baten:	**€ 20.802.550**	**€ 21.428.426**	**€ 22.073.079**	**€ 22.737.072**
Saldo van baten en lasten:	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoegingen aan reserves:	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan reserves:	€ -	€ -	€ -	€ -
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

4.2 Gehanteerde uitgangspunten begroting

De genoemde bedragen zijn exclusief BTW. De bijdragen per deelnemer en per deelprogramma zijn opgenomen in paragraaf 5.

De bijdragen die de deelnemers doen in de gemeenschappelijke regeling zijn gebaseerd op fixatie.

De bijdrage over 2027 vanuit de gemeenten is berekend op basis van de begroting 2026. In de begroting 2026 was de definitieve NEA index nog niet bekend en is gerekend met 3% voor 2026. Inmiddels is de definitieve NEA index voor 2026 bekend (4,1%). Dit is herrekend in de bijdrage voor 2026 en 2027.

De bijdragen over 2028 t/m 2030 zijn eveneens gefixeerd op basis van 2027 verhoogd met de (voorlopige) NEA index. Uitgegaan is van een jaarlijkse stijging van 3%. De definitieve bijdrage wordt bepaald aan de hand van de definitieve NEA index voor het betreffende jaar.

De bijdrage van de Provincie Zeeland in de Flex wordt ieder jaar ook geïndexeerd met de NEA index. Indien in een jaar sprake is van een aanbesteding wordt het eventuele prijseffect meegenomen in de fixatie. De secretariaatskosten gemeenschappelijke regeling en uitvoeringskosten mobiliteitscentrale worden ieder jaar geïndexeerd met een gemiddeld indexcijfer van de loonstijgingen vanuit de mobiliteitscentrale over de afgelopen 3 jaar. In de meerjarenbegroting is voorlopig uitgegaan van een jaarlijkse stijging van 3%.

Een uitzondering is het jeugdzorgvervoer. Ook deze kosten zijn gefixeerd, echter grote fluctuaties in de afname van jeugdzorgvervoer wordt niet uitgesloten. Daarom is het mogelijk om de fixatie bij grote verandering van het vraagafhankelijk jeugdzorgvervoer aan te passen. Aanpassing gebeurt alleen bij grote verandering (15% verschil tussen realisatie en begroting in een jaar). Het gefixeerde bedrag wordt bijgesteld in het jaar na verandering.

4.3 Toelichting overzicht baten en lasten

Per deelprogramma is een nadere toelichting opgenomen over de (gefixeerde) bijdrage per deelnemer.

Deelprogramma WMO

Hieronder is per gemeente opgenomen wat de nettobijdrage is over het boekjaar 2027. In deze bijdrage is rekening gehouden met de eigen bijdrage welke door de gebruiker betaald moet worden.

Deelnemer	Ingeschatte brutokosten	Eigen bijdrage	Gefixeerd bedrag 2027
Gemeente Hulst	€ 1.130.570	€ 207.194	€ 923.375
Gemeente Sluis	€ 967.274	€ 141.107	€ 826.167
Gemeente Terneuzen	€ 1.774.992	€ 339.689	€ 1.435.303
Gemeente Borsele	€ 576.099	€ 88.589	€ 487.510
Gemeente Goes	€ 1.184.541	€ 243.250	€ 941.291
Gemeente Kapelle	€ 237.329	€ 41.504	€ 195.825
Gemeente Noord-Beveland	€ 326.789	€ 47.917	€ 278.871
Gemeente Reimerswaal	€ 461.661	€ 70.888	€ 390.773
Gemeente Schouwen-Duiveland	€ 1.057.050	€ 181.739	€ 875.311
Gemeente Tholen	€ 826.415	€ 120.435	€ 705.979
Gemeente Middelburg	€ 1.303.904	€ 238.237	€ 1.065.667
Gemeente Veere	€ 705.620	€ 51.375	€ 654.245
Gemeente Vlissingen	€ 1.153.414	€ 215.983	€ 937.432
Totaal	**€ 11.705.657**	**€ 1.987.907**	**€ 9.717.750**

Deelprogramma vraagafhankelijk vervoer jeugdhulp

Hieronder is per gemeente opgenomen wat de nettobijdrage is over het boekjaar 2027. Voor de jeugdhulp is geen sprake van een eigen bijdrage.

Deelnemer	Gefixeerd bedrag 2027
Gemeente Hulst	€ 325.360
Gemeente Sluis	€ 399.034
Gemeente Terneuzen	€ 506.287
Gemeente Borsele	€ 77.907
Gemeente Goes	€ 163.470
Gemeente Kapelle	€ 60.739
Gemeente Noord-Beveland	€ 32.951
Gemeente Reimerswaal	€ 272.862
Gemeente Schouwen-Duiveland	€ 114.667
Gemeente Tholen	€ 93.972
Gemeente Middelburg	€ 89.339
Gemeente Veere	€ 91.773
Gemeente Vlissingen	€ 236.163
Totaal	**€ 2.464.524**

Deelprogramma Flex

Dit betreft de netto inbreng door de Provincie Zeeland. Hierbij is rekening gehouden met de baten uit verkoop van toegangsbewijzen.

Deelnemer	Gefixeerd bedrag 2027
Provincie Zeeland	€ 4.825.035

Deelprogramma secretariaatskosten GR PV

De secretariaatskosten 2027 kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Secretariaatskosten	2027
Accountantskosten	€ 36.050
Ambtelijk secretaris	€ 92.700
Uitvoering administratie	€ 25.750
Overige uitgaven	€ 5.150
Rentebaten	€ -60.000
Totaal	**€ 99.650**

Deelprogramma uitvoeringskosten mobiliteitscentrale

Dit betreft de bijdrage van de deelnemers in de kosten van de mobiliteitscentrale. Dit is met name voor de inzet van personeel. De kosten van de mobiliteitscentrale worden voor 2027 ingeschat op € 3.695.591. Deze bijdrage kan als volgt worden toegerekend aan de deelnemers:

Deelnemer	Bijdrage 2027
Gemeente Hulst	€ 177.822
Gemeente Sluis	€ 174.818
Gemeente Terneuzen	€ 284.675
Gemeente Borsele	€ 88.493
Gemeente Goes	€ 173.754
Gemeente Kapelle	€ 50.203
Gemeente Noord-Beveland	€ 57.054
Gemeente Reimerswaal	€ 100.670
Gemeente Schouwen-Duiveland	€ 141.128
Gemeente Tholen	€ 117.570
Gemeente Middelburg	€ 291.963
Gemeente Veere	€ 92.112
Gemeente Vlissingen	€ 274.951
Provincie Zeeland	€ 1.670.377
Totaal	**€ 3.695.591**

4.4 Overzicht incidentele baten en lasten

Onder incidentele baten en lasten worden verstaan baten en lasten die zich niet langer dan drie jaar voordoen. In de begroting 2027 is geen sprake van incidentele baten en lasten.

4.5 Geprognosticeerde balans

In de geprognotiseerde balans wordt inzicht gegeven in de verwachte bezittingen en schulden over de jaren 2027 t/m 2030.

Activa per 31 december	2027	2028	2029	2030
Financiële vaste activa	€ 146.000	€ 146.000	€ 146.000	€ 146.000
Liquide middelen	€ 1.733.546	€ 1.785.702	€ 1.839.423	€ 1.894.756
Totaal activa	**€ 1.879.546**	**€ 1.931.702**	**€ 1.985.423**	**€ 2.040.756**

Passiva per 31 december	2026	2027	2028	2029
Eigen vermogen	€ -	€ -	€ -	€ -
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -
Kortlopende schulden	€ 1.879.546	€ 1.931.702	€ 1.985.423	€ 2.040.756
Totaal passiva	**€ 1.879.546**	**€ 1.931.702**	**€ 1.985.423**	**€ 2.040.756**

4.6 Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld

Op grond van het BBV dient een overzicht gegeven te worden van de geraamde baten en lasten per taakveld. Hieronder wordt dit overzicht weergegeven.

Omschrijving taakveld	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo
0.4 Overhead	€ 99.650	€ 99.650	€ -
2.5 Openbaar vervoer	€ 6.808.146	€ 6.808.146	€ -
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ 11.095.145	€ 11.095.145	€ -
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	€ 2.799.609	€ 2.799.609	€ -
	€ 20.802.550	**€ 20.802.550**	**€ -**

5. Overzicht bijdragen 2027 deelnemende organisaties

Deelnemer	WMO	Jeugdhulp	Flex	Secretariaatskosten GR PV	Uitvoeringskosten mobiliteitscentrale	Totale bijdrage 2026
Gemeente Hulst	€ 923.375	€ 325.360	€ -	€ 4.152	€ 177.822	€ 1.430.710
Gemeente Sluis	€ 826.167	€ 399.034	€ -	€ 4.152	€ 174.818	€ 1.404.171
Gemeente Terneuzen	€ 1.435.303	€ 506.287	€ -	€ 8.304	€ 284.675	€ 2.234.569
Gemeente Borsele	€ 487.510	€ 77.907	€ -	€ 4.152	€ 88.493	€ 658.062
Gemeente Goes	€ 941.291	€ 163.470	€ -	€ 8.304	€ 173.754	€ 1.286.819
Gemeente Kapelle	€ 195.825	€ 60.739	€ -	€ 4.152	€ 50.203	€ 310.920
Gemeente Noord-Beveland	€ 278.871	€ 32.951	€ -	€ 4.152	€ 57.054	€ 373.029
Gemeente Reimerswaal	€ 390.773	€ 272.862	€ -	€ 4.152	€ 100.670	€ 768.458
Gemeente Schouwen-Duiveland	€ 875.311	€ 114.667	€ -	€ 4.152	€ 141.128	€ 1.135.258
Gemeente Tholen	€ 705.979	€ 93.972	€ -	€ 4.152	€ 117.570	€ 921.674
Gemeente Middelburg	€ 1.065.667	€ 89.339	€ -	€ 8.304	€ 291.963	€ 1.455.273
Gemeente Veere	€ 654.245	€ 91.773	€ -	€ 4.152	€ 92.112	€ 842.283
Gemeente Vlissingen	€ 937.432	€ 236.163	€ -	€ 8.304	€ 274.951	€ 1.456.850
Provincie Zeeland	€ -	€ -	€ 4.825.035	€ 29.065	€ 1.670.377	€ 6.524.476
	€ 9.717.750	**€ 2.464.524**	**€ 4.825.035**	**€ 99.650**	**€ 3.695.591**	**€ 20.802.550**

Deelnemer	6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	2.3 Openbaar vervoer	Totale bijdrage 2026
Gemeente Hulst	€ 1.057.936	€ 372.774	€ -	€ 1.430.710
Gemeente Sluis	€ 946.848	€ 457.323	€ -	€ 1.404.171
Gemeente Terneuzen	€ 1.651.885	€ 582.684	€ -	€ 2.234.569
Gemeente Borsele	€ 567.390	€ 90.672	€ -	€ 658.062
Gemeente Goes	€ 1.096.410	€ 190.408	€ -	€ 1.286.819
Gemeente Kapelle	€ 237.313	€ 73.607	€ -	€ 310.920
Gemeente Noord-Beveland	€ 333.610	€ 39.419	€ -	€ 373.029
Gemeente Reimerswaal	€ 452.496	€ 315.961	€ -	€ 768.458
Gemeente Schouwen-Duiveland	€ 1.003.764	€ 131.494	€ -	€ 1.135.258
Gemeente Tholen	€ 813.402	€ 108.271	€ -	€ 921.674
Gemeente Middelburg	€ 1.342.709	€ 112.564	€ -	€ 1.455.273
Gemeente Veere	€ 738.667	€ 103.615	€ -	€ 842.283
Gemeente Vlissingen	€ 1.163.687	€ 293.162	€ -	€ 1.456.850
Provincie Zeeland	€ -	€ -	€ 6.524.476	€ 6.524.476
	€ 11.406.118	**€ 2.871.956**	**€ 6.524.476**	**€ 20.802.550**

Bijlage 1: Begroting 2027 Mobiliteitscentrale Zeeland B.V.

Kernboodschap:

- De totale begroting 2027 blijft ongewijzigd: **€ 3.695.591.**
- De begroting past binnen het gefixeerde budget voor uitvoeringskosten.
- De uitsplitsing geeft inzicht, maar verandert het budget niet.

Uitsplitsing uitvoeringskosten 2027:

Front-office:	**€**	**1.945.654**
Loonkosten klantenservice	€	536.289
Loonkosten planners, leerlingenvervoer, management	€	1.203.365
Inhuur flexibele schil	€	206.000
Mid-office:	**€**	**849.085**
Loonkosten mid-office	€	804.085
Inhuur personeel en advies	€	25.000
Communicatie	€	20.000
Back-office:	**€**	**530.249**
Loonkosten backoffice incl. directeur	€	375.766
Verzuimverzekering & Sociaal fonds	€	100.923
Sigma loonadministratie en HR	€	30.900
Advieskosten HR & Finance	€	22.660
Overige bedrijfskosten:	**€**	**370.603**
Accountant	€	51.500
ICT	€	216.103
GWE, huisvesting, e.d.	€	49.955
Lening bank	€	11.330
Overige	€	41.715
Totaal	**€**	**3.695.591**

Toelichting op uitgangspunten

Het budget voor uitvoeringskosten is gefixeerd en historisch gebaseerd op een situatie waarin Reizen door Zeeland per 1 januari 2026 volledig operationeel zou zijn, inclusief beoogde efficiency voordelen. De huidige situatie wijkt hiervan af, de centrale is nog in opbouw. Dit betekent dat de verdeling van kosten over front-, mid- en backoffice nog in beweging is.

Besparingen frontoffice

In de beoogde front-office besparingen (notitie d.d. 24 maart ’26) was per abuis geen rekening gehouden met de opbrengsten van Goeree-Overflakkee.

Dynamiek en mogelijke bijsturing

Op basis van voortschrijdend inzicht in 2026 kan de kostenverdeling tussen de verschillende onderdelen wijzigen. Indien sprake is van substantiële verschuivingen, wordt dit voorgelegd aan het DB. Dit kan leiden tot een begrotingswijziging, waarbij het totaalbudget voor uitvoeringskosten ongewijzigd blijft.

Afgrenzing
Kosten voor externe inhuur ten behoeve van innovatie en midoffice-projecten vallen buiten deze begroting. Deze activiteiten zijn nodig voor de doorontwikkeling van de centrale, maar zullen uit andere bronnen, zoals subsidies, gefinancierd, moeten worden.

Hiervoor kunnen subsidies uit de regeling “Wind in de Zeilen – slimme mobiliteit” worden ingezet. Dit is op hoofdlijn afgestemd met de Provincie Zeeland. Per maart 2026 is circa € 1,8 miljoen beschikbaar. Naar verwachting komen met name de volgende vier partijen in aanmerking: EBS, Westerschelde Ferry, gemeente Vlissingen en Reizen door Zeeland.