Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Begroting 2024

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Inhoudsopgave

	bladzijde
Voorwoord	4
Financiële positie	6
Taakvelden	
1. Leerlingenvervoer	7
2. Vervoer WMO-gerechtigden	9
3. Jeugdzorgvervoer	11
Overzichten	
1. Overhead	13
2. Onvoorzien	15
Paragrafen	
A. Weerstandsvermogen	17
B. Verbonden partijen	18
C. Financiering	19
Financiele begroting	
1. Overzicht baten en lasten naar kostensoort	20
2. Geprognotiseerde Balans	22
Bijlagen	
1. Bijlage 1 Baten en lasten per taakveld	23
2. Bijlage 2 Totaaloverzicht 2024 per deelnemer	24

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Voorwoord

Bij deze presenteren wij u de begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2024-2027.

In 2004 trad het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in werking. Daarmee kwam er een zelfstandig kader voor de verslaglegging op de eigenheid van de medeoverheden. Het BBV beoogde zodanige eisen te stellen dat de begrotings- en verantwoordingsstukken in uiteenlopende informatie-behoeften van de verschillende belanghebbenden zouden kunnen voorzien. In 2016 is er besloten tot aanpassing van het BBV. Deze aanpassing treedt voor gemeenschappelijke regelingen in werking met ingang van de begroting 2018.

De belangrijkste wijzigingen voor onze begroting:
1. Bij de programma's alleen directe kosten opnemen;
2. Overhead in een apart overzicht, buiten de programma's;
3. Paragraaf financiering aanpassen;
4. Geprognotiseerde eindbalans en EMU saldo en uiteenzetting financiele positie;
5. Bijlage baten en lasten per taakveld.

Naast de programma's en overzichten wordt een belangrijk deel van de begroting gevormd door de paragrafen. In het besluit Begroting en Verantwoording zijn 7 verplichte paragrafen opgenomen voor provincies, gemeenten en hun gemeenschappelijke regelingen, te weten:
- lokale heffingen;
- weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- onderhoud kapitaalgoederen;
- financiering;
- bedrijfsvoering;
- verbonden partijen;
- grondbeleid.

Deze paragrafen zijn niet allemaal relevant voor het Samenwerkingsverband Collectief Vervoer ZVL. In deze begroting zijn de volgende paragrafen opgenomen:
- Weerstandsvermogen
- Verbonden partijen
- Financiering

Met ingang van 2016 valt het CVV evenals gemeenten, waterschappen en provincies onder de vennootschapsbelastingplicht (Vpb).

Wij stellen u voor over te gaan tot vaststelling van de programmabegroting 2024 met meerjarenraming 2024-2027.

Het Dagelijks Bestuur van het Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuws-Vlaanderen

P.C. Verburg
secretaris

J. de Buck
voorzitter

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Financiële positie

Doel is om aan het Algemeen Bestuur een sluitende begroting 2024 en een sluitende meerjaren-raming 2024-2027 aan te bieden. De programmabegroting 2024-2027 is structureel sluitend.

In de begroting 2024 is rekening gehouden met de volgende uitgangspunten:

1. Jaarrekeningen 2021 en 2022 en de begroting 2023

2. Aantal inwoners

   De gemeenschappelijke regeling bepaalt dat het aantal inwoners van het betreffende begrotingsjaar wordt gehanteerd. Omdat deze gegevens uiteraard nog niet bekend zijn, wordt het aantal inwoners per 1 januari 2023 gehanteerd.

Gemeente Hulst	27.601
Gemeente Sluis	23.240
Gemeente Terneuzen	55.013
Totaal	105.854

3. De raming van de kosten van het overzicht overhead wordt, waar mogelijk, bepaald door de VZG norm. Dit percentage is voor 2024 vastgesteld op 3,4% (3,4% inflatie ; 0% bezuinigingstaakstelling). Deze uitkomst van deze berekening is niet altijd duidelijk zichtbaar omdat er ook aanpassingen zijn aan de aktuele situatie.

   De raming van de kosten van de onderdelen 1 (leerlingenvervoer), 2 (vervoer WMO-gerechtigden) en 3 (jeugdzorgvervoer) wordt jaarlijks verhoogd.
   Bij het opstellen van de begroting 2024 is uitgegaan van de werkelijke stijging van de NEA in 2023 van 13,7% en een voorlopige stijging van de NEA-index met 4% voor 2024.
   De raming van de kosten van het overzicht onvoorzien is afhankelijk van het resultaat van de Gemeentelijke vervoerscentrale Zeeland B.V.

Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuwsch-Vlaanderen	
Taakveld 4.3	**Leerlingenvervoer**
Productnummer	**64800000**

Omschrijving Doelstelling	Het vervoeren van ongeveer 350 leerlingen die hun woonplaats hebben in Zeeuws-Vlaanderen op individuele dan wel collectieve basis van de woning van de leerling naar school en terug. Het betreft leerlingen die vallen onder: 1. De Wet op het primair onderwijs (WPO) die van toepassing is op basisscholen en speciale scholen voor het basisonderwijs. 2. De Wet op de expertisecentra (WEC), die van toepassing is op scholen voor speciaal en voortgezet speciaal onderwijs. 3. De Wet op het voortgezet onderwijs (WVO), die van toepassing is op scholen voor voortgezet onderwijs.
Toelichting	Contractueel is bepaald dat de vervoerder zijn tarieven jaarlijks mag aanpassen volgens de NEA-index. Voor het leerlingenvervoer is de ingangsdatum bepaald op 1 januari.

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Taakveld 4.3 **Leerlingenvervoer**
Productnummer **64800000**

LASTEN

Categorie	Omschrijving	Werkelijk 2022	Raming 2023	Raming 2024
34613	Centralekosten Hulst	13.750	13.750	16.500
34614	Centralekosten Terneuzen	27.500	27.500	32.750
34615	Centralekosten Sluis	13.750	13.750	16.500
34616	Tunnelkosten Hulst	11.997	14.000	13.500
34617	Tunnelkosten Terneuzen	29.168	34.000	35.250
34618	Tunnelkosten Sluis	8.966	12.750	7.500
34622	Leerlingenvervoer Hulst	553.051	630.250	651.068
34623	Leerlingenvervoer Terneuzen	802.922	862.000	1.100.022
34624	Leerlingenvervoer Sluis	563.415	679.250	680.980
	Totaal	2.024.519	2.287.250	2.554.070

BATEN

Categorie	Omschrijving	Werkelijk 2022	Raming 2023	Raming 2024
42901	Gemeente Hulst	578.798	658.000	681.068
42902	Gemeente Terneuzen	859.590	923.500	1.168.022
42903	Gemeente Sluis	586.131	705.750	704.980
	Totaal	2.024.519	2.287.250	2.554.070

Toelichting:
De raming 2024 is gebaseerd op de NEA geindexeerde vervoerkosten van januari en februari 2023 (+13,7%)
de reden hiervoor is om zo goed mogelijk aan te sluiten op de actuteel benodigde voertuiginzet en
en de werkelijke (geindexeerde) tarieven van 2023
Bovengenoemde uitkomst is vervolgens vermeerderd met een verwachte NEA index van 4% voor 2024

Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuwsch-Vlaanderen	
Taakveld 6.71	**Vervoer WMO-gerechtigden**
Productnummer	**66520000**

Omschrijving	Het vervoeren van mensen met een functiebeperking (inclusief medische of sociale begeleiding) woonachtig in Zeeuws-Vlaanderen, die geen gebruik kunnen maken van het reguliere openbaar vervoer en waarvoor de deelnemende gemeenten een indicatie voor taxi-vervoer hebben afgegeven
Doelstelling	Deze vervoersvoorziening te verstrekken tegen een gereduceerd taxitarief.
Toelichting	Het tarief dat de vervoerder in rekening brengt is de met de vervoerder contractueel vastgelegde uurprijs minus de ritbijdrage van de WMO-gerechtigde en de eventuele begeleiding. Alle kosten van dit programma komen ten laste van de deelnemende gemeenten.

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Taakveld 6.71 **Vervoer WMO-gerechtigden**
Productnummer **66520000**

LASTEN

Categorie	Omschrijving	Werkelijk 2022	Raming 2023	Raming 2024
34610	WMO vervoer Hulst	725.493	678.500	938.750
34611	WMO vervoer Terneuzen	943.335	850.500	1.272.000
34612	WMO vervoer Sluis	558.156	546.500	678.250
34613	Centralekosten Hulst	88.339	101.000	117.250
34614	Centralekosten Terneuzen	132.954	143.000	169.750
34615	Centralekosten Sluis	87.483	81.750	97.500
34616	Tunnelkosten Hulst	3.256	3.750	3.750
34617	Tunnelkosten Terneuzen	4.476	4.750	5.250
34618	Tunnelkosten Sluis	2.678	3.250	3.000
34200	Eigen bijdrage Hulst	-142.559	-132.000	-185.500
34201	Eigen bijdrage Terneuzen	-205.336	-182.250	-274.250
34202	Eigen bijdrage Sluis	-98.099	-94.250	-118.250
	Totaal	2.100.176	2.004.500	2.707.500

BATEN

Categorie	Omschrijving	Werkelijk 2022	Raming 2023	Raming 2024
42901	- Gemeente Hulst	674.529	651.250	874.250
42902	- Gemeente Terneuzen	875.429	816.000	1.172.750
42903	- Gemeente Sluis	550.218	537.250	660.500
		2.100.176	2.004.500	2.707.500

Toelichting:
De raming 2024 is gebaseerd op de werkelijke uitgaven van het laatste kwartaal 2022 (opgehoogd met de NEA indexering 2023 van 13,7%) en de werkelijke uitgaven van janauri 2023.
Daarbovenop zijn de WMO vervoerskosten (zonder centrale kosten en tunnelkosten verhoogd met de voorlopige NEA voor 2024 van 4%
De eigen (ritbijdragen) zijn gebaseerd op de de werkelijke bijdragen laatste kwartaal 2022 (opgehoogd met de door gemeenten vastgestelde indexering van 10,7% voor 2023
Daarbovenop zijn de WMO ritopbrengstenkosten verhoogde met de voorlopige NEA voor 2024 van 4%

Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuwsch-Vlaanderen	
Taakveld 6.72	**Jeugdzorgvervoer**
Productnummer	**67200000**

Omschrijving	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.
Doelstelling	Deze vervoersvoorziening te verstrekken tegen een gereduceerd tarief.
Toelichting	Het tarief dat de vervoerder in rekening brengt is de met de vervoerder contractueel vastgelegde uurprijs en valt vanaf 1 oktober 2018 onder het contract Regiotaxi-vervoer Zeeuws-Vlaanderen. Alle kosten van dit Taakveld komen ten laste van de deelnemende gemeenten.

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Taakveld 6.72 **Jeugdzorgvervoer**
Productnummer **67200000**

LASTEN

Categorie	Omschrijving	Werkelijk 2022	Raming 2023	Raming 2024
34613	Centralekosten Hulst	21.049	27.500	19.250
34614	Centralekosten Terneuzen	39.441	51.750	38.750
34615	Centralekosten Sluis	27.302	33.500	34.750
34616	Tunnelkosten Hulst	726	1.250	750
34617	Tunnelkosten Terneuzen	1.441	1.500	1.250
34618	Tunnelkosten Sluis	1.184	2.000	1.250
34619	Jeugdzorgvervoer Hulst	151.673	218.250	142.750
34620	Jeugdzorgvervoer Terneuzen	293.978	260.000	322.250
34621	Jeugdzorgvervoer Sluis	208.439	312.000	205.250
	Totaal	745.233	907.750	766.250

BATEN

Categorie	Omschrijving	Werkelijk 2022	Raming 2023	Raming 2024
42901	- Gemeente Hulst	173.448	247.000	162.750
42902	- Gemeente Terneuzen	334.860	313.250	362.250
42903	- Gemeente Sluis	236.925	347.500	241.250
		745.233	907.750	766.250

Toelichting:
De raming 2024 is gebaseerd op de werkelijke uitgaven van het laatste kwartaal 2022 (opgehoogd met de NEA indexering 2023 van 13,7%) en de werkelijke uitgaven van januari 2023.
Daarbovenop zijn de Jeugdzorg vervoerskosten (zonder centrale kosten en tunnelkosten verhoogd met de voorlopige NEA voor 2024 van 4%.

Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuwsch-Vlaanderen	
Overzicht	**Overhead (taakveld 0.4)**
Productnummer	**60010000**

Omschrijving	Het Dagelijks Bestuur draagt zorg voor het dagelijks beheer over het lichaam, waartoe in ieder geval behoort: a. het voorbereiden van al hetgeen ter overweging en beslissing aan het algemeen bestuur moet worden voorgelegd; b. het uitvoeren van de besluiten van het algemeen bestuur; c. het nemen van alle conservatoire maatregelen ter voorkoming van vergaring of verlies van recht of bezit. Het Algemeen Bestuur staat aan het hoofd van het openbaar lichaam. De administratieve voorbereiding en afhandeling van alle zaken het lichaam betreffende vindt plaats door een ambtenaar van de gemeente Terneuzen.
Doelstelling	In stand houden van een integer en betrouwbaar bestuur dat op transparante en interactieve wijze sturing geeft aan het Samenwerkingsverband.
Toelichting	In de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat deze kosten naar rato van het aantal inwoners van de deelnemers wordt omgeslagen. De kosten van dit programma bestaan uit de kosten voor uitvoering van de administratie door medewerkers van de afdeling financiën van de Gemeente Terneuzen, de kosten van de ambtelijk secretaris; kosten klantenregistratie, passen en beveiligde website en de overige kosten.

De kosten voor de dienstverlening van het team financien en de ambtelijk secretaris zijn tot 2024 nooit geindexeerd.
Vanaf de begroting 2024 worden deze kosten jaarlijks geindexeerd volgens de VZG norm (3,4% in 2024 ev)
In de begrgoting 2024 is al rekening gehouden met de onlangs bijgestelde VZG richtlijn van 14 maart 2023 van 4,5% naar 7,2%

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Overzicht	**Overhead (taakveld 0.4)**
Productnummer	**60010000**

LASTEN

Categorie	Omschrijving	Werkelijk 2022	Raming 2023	Raming 2024
21001	Rentebaten	-1.756	0	0
34049	Overige	461	5.000	5.000
34370	Mybility	10.026	6.000	10.000
34380	Automatiseringskosten	1.836	2.750	2.750
34701	Accountantskosten	24.718	27.500	27.500
34898	Uitvoering administratie	9.528	23.000	24.033
34899	Ambtelijk secretaris	91.360	71.910	84.845
	Totaal	136.173	136.160	154.128

BATEN

Categorie	Omschrijving	Werkelijk 2022	Raming 2023	Raming 2024
42901	Gemeente Hulst	35.693	35.643	40.188
42902	Gemeente Terneuzen	70.493	70.558	80.101
42903	Gemeente Sluis	29.987	29.959	33.839
	Totaal	136.173	136.160	154.128

Toelichting

De begrote kosten onder Overige zijn standaard op 5000 geraamd, wat meestal voldoende is. Hieronder vallen juridische kosten bijvoorbeeld in geval van faillissement vervoerder, advieskosten voor het opstellen van de beleidsregels en verordening leerlingenvervoer (LLV).

De kosten van Mybility zijn afhankelijk van het aantal pashouders en het aantal passen dat jaarlijks vervangen moet worden.

De automatiseringskosten betreffen de kosten van onze website en een bijdrage in de kosten van de software die de GVC gebruikt voor het linken van de pasgegevens met de registratie in de taxi's.

De kosten van de uitvoering administratie betreffen de kosten van het team financien en de kosten voor het opmaken van de jaarrekening.
De laatste kosten zijn in 2021 dubbel geboekt waardoor de kosten in 2022 lager zijn.

Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuwsch-Vlaanderen	
Overzicht	**Onvoorzien**
Productnummer	**69220000**

Omschrijving	Het bedrag voor onvoorzien dient te worden geraamd voor de begroting in zijn geheel of per taakveld. Tot nu toe is steeds één post voor onvoorzien in de begroting opgenomen en er is geen reden om daar van af te wijken.
Doelstelling	
Toelichting	

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Overzicht	**Onvoorzien**
Productnummer	**69220000**

LASTEN

Categorie	Omschrijving	Werkelijk 2022	Raming 2023	Raming 2024
0001	Onvoorzien	77.161	0	0
	Totaal	77.161	0	0

BATEN

Categorie	Omschrijving	Werkelijk 2022	Raming 2023	Raming 2024
429xx	Gemeenten totaal	77.161	0	0
42901	Gemeente Hulst	0	0	0
42902	Gemeente Terneuzen	0	0	0
42903	Gemeente Sluis	0	0	0
	Totaal	77.161	0	0

Er is uitgezocht of er aan de vervoerder nog te veel compensatie is verstrekt ivm corona uit 2021.
Op basis van de definitieve regeling blijkt echter sprake te zijn van een te laag uitbetaald bedrag aan coronasteun en is de coronacompensatie daarmee afgewikkeld

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Paragrafen

A. Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is gedefinieerd als "het vermogen van het Samenwerkingsverband om niet structurele financiële risico's op te kunnen vangen teneinde de taken te kunnen voorzetten".
Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (zijnde de middelen en mogelijkheden waarover het Samenwerkingsverband beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van het Samenwerkingsverband voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover het Samenwerkingsverband beschikt om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken. Het gaat om die elementen waarmee tegenvallers eventueel bekostigd kunnen worden. De weerstandscapaciteit van het Samenwerkingsverband is als volgt opgebouwd:

Onvoorzien
De raming voor 2024 bedraagt € 0,00
Dit bedrag is afhankelijk van het resultaat van de Gemeentelijke vervoerscentrale Zeeland B.V.

De risico's
Artikel 11 van het BBV bepaalt dat in de paragraaf weerstandsvermogen een inventarisatie van de risico's dient plaats te vinden.
Wat zijn de risico's?
Onder risico wordt verstaan het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne of externe omstandigheden. Het gaat hierbij om gevaar, schade of verlies van financiële aard. Gezien deze definiëring bevat de risicoparagraaf dus een omschrijving van "alle redelijk voorzienbare risico's waarvoor géén voorzieningen zijn gevormd (niet volledig kwantificeerbare risico's), of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie".

Budgettaire risico's
De risico's voor het Samenwerkingsverband zijn voornamelijk budgettaire risico's.
1. Gebruik vervoer
   Het Samenwerkingsverband stelt op basis van gegevens uit het verleden het te verwachten gebruik van het vervoer vast. Het werkelijke gebruik kan afwijken van deze ramingen.
   De omvang van het risico is niet in te schatten.
2. Contractuele aansprakelijkheid
   Het Samenwerkingsverband heeft tot op heden nog geen aansprakelijkheidsschades gehad.
   Voor deze aansprakelijkheid dienen de gemeenten zelf zich te verzekeren.

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Paragrafen

B. Verbonden Partijen
Het Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuws-Vlaanderen heeft 1 verbonden partij:

Gemeentelijke Vervoerscentrale
De vervoerscentrale heeft 5 aandeelhouders:
- Gemeenten Middelburg, Vlissingen en Veere
- De Oosterschelderegio
- Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuws-Vlaanderen
`- Provincie Zeeland
- Gemeente Goeree-Overflakkee

In 2021 is het aandelenconstruct opnieuw bekeken. Uitgangspunt is dat het transparanter moet en dat de winsen en verliezen evenredig tussen de aandeelhouders zullen worden verdeeld.
Inmiddels is in Overeenkomsten van Opdracht tussen de Gemeentelijke Vervoerscentrale Zeeland en de aandeelhouders bepaald dat de winsten en/of verliezen evenredig worden verdeeld.

<u>Deelneming Gemeentelijke Vervoerscentrale Zeeland:</u>
Per 1 januari 2009 heeft het samenwerkingsverband 100% van de aandelen in taxicentrale Zeeuws-Vlaanderen overgenomen voor een bedrag van € 130.000.

Nadat in 2011 het samenwerkingsverband welzijnszorg oosterschelderegio (swvo) aandeelhouder is geworden, zijn vervolgens in 2015 ook Middelburg, Vlissingen en Veere en later ook de Provincie Zeeland en Goeree-Overflakkee aandeelhouder geworden.

Paragrafen

C. Financiering (Treasury)

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 Besluit Begroting en Verantwoording is de verplichting tot het opstellen van financieringsparagrafen in de toelichting op de begroting en het jaarverslag opgenomen.

Controleplanning
Er is een controleplanning opgezet om per 3 maanden een begrotingsrapportage op te stellen om eventuele overschrijdingen van de begroting tijdig te signaleren.

Financieringsinstelling
De huisbankier van het Samenwerkingsverband is de BNG-bank.

Schatkistbankieren
De 1e kamer heeft in december 2013 ingestemd met het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren. Voor decentrale overheden betekent dit dat zij m.i.v. 16 december 2013 verplicht zijn om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden.

Kasgeldlimiet/renterisiconorm
Gezien het feit dat het Samenwerkingsverband Collectief Vervoer Zeeuws Vlaanderen geen externe financiering kent, voldoen wij aan deze norm.

Koers- en valutarisicobeheer
Er zijn/worden geen belangrijke c.q. omvangrijke financiele transacties in vreemde valuta aangegaan en daar zijn ook geen voornemens toe. Daarmee zijn er geen koers- en valutarisico's.

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Overzicht baten en lasten naar kostensoort

LASTEN

	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Taakvelden				
1. Leerlingenvervoer	2.554.070	2.656.233	2.762.482	2.872.981
2. Vervoer WMO-gerechtigden	2.707.500	2.815.800	2.928.432	3.045.569
3. Jeugdzorgvervoer	766.250	796.900	828.776	861.927
Overzichten				
1. Overhead:				
Uitvoering administratie	24.033	24.850	25.695	26.569
Ambtelijk secretaris	84.845	87.730	90.713	93.797
Mybility	10.000	10.400	10.816	11.249
Accountantskosten	27.500	28.600	29.744	30.934
Automatiseringskosten	2.750	2.860	2.974	3.093
overige	5.000	5.200	5.408	5.624
	154.128	159.640	165.350	171.266
2. Onvoorzien	0	0	0	0
Totaal	6.181.948	6.428.573	6.685.040	6.951.744

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Overzicht baten en lasten naar kostensoort

BATEN

	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Taakvelden				
1. Leerlingenvervoer				
Gemeente Hulst	681.068	708.311	736.643	766.109
Gemeente Terneuzen	1.168.022	1.214.743	1.263.333	1.313.866
Gemeente Sluis	704.980	733.179	762.506	793.006
	2.554.070	2.656.233	2.762.482	2.872.981
2. Vervoer WMO-gerechtigden				
Gemeente Hulst	874.250	909.220	945.589	983.412
Gemeente Terneuzen	1.172.750	1.219.660	1.268.446	1.319.184
Gemeente Sluis	660.500	686.920	714.397	742.973
	2.707.500	2.815.800	2.928.432	3.045.569
3. Jeugdzorgvervoer				
Gemeente Hulst	162.750	169.260	176.030	183.072
Gemeente Terneuzen	362.250	376.740	391.810	407.482
Gemeente Sluis	241.250	250.900	260.936	271.373
	766.250	796.900	828.776	861.927
Overzichten				
1. Overhead				
Gemeente Hulst	40.188	41.626	43.114	44.657
Gemeente Terneuzen	80.101	82.966	85.934	89.008
Gemeente Sluis	33.839	35.049	36.302	37.601
	154.128	159.640	165.350	171.266
2. Onvoorzien				
Gemeente Hulst	0	0	0	0
Gemeente Terneuzen	0	0	0	0
Gemeente Sluis	0	0	0	0
	0	0	0	0
Totaal	6.181.948	6.428.573	6.685.040	6.951.744

Vanaf 2025 is op de vervoerskosten en een deel van de overheadkosten rekening gehouden met een indexering van 4%

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Geprognotiseerde balans

In de geprognotiseerde balans wordt inzicht gegeven in de verwachte schulden en bezittingen van het CVV van 2023 tot en met 2026.

Geprognotiseerde balans				
Activa per 31 december	2024	2025	2026	2027
Vaste activa	130.000	130.000	130.000	130.000
Voorraden	0	0	0	0
Kortlopende vorderingen	225.000	225.000	225.000	225.000
TOTAAL ACTIVA	355.000	355.000	355.000	355.000
Passiva per 31 december	2024	2025	2026	2027
Eigen Vermogen	0	0	0	0
Voorzieningen	0	0	0	0
Langlopende leningen	0	0	0	0
Kortlopende schulden	355.000	355.000	355.000	355.000
TOTAAL PASSIVA	355.000	355.000	355.000	355.000
EMU saldo	0	0	0	0

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Bijlage 1. Baten en Lasten per Taakveld

Taakvelden	Begroting 2024		
	Lasten	Baten	Saldo
0.4. Overhead	154.128	154.128	0
4.3 Leerlingenvervoer	2.554.070	2.554.070	0
6.71 Vervoer WMO-gerechtigden	2.707.500	2.707.500	0
6.72 Jeugdzorgvervoer	766.250	766.250	0
Totaal	**6.181.948**	**6.181.948**	**0**

Samenwerkingsverband
Collectief Vervoer
Zeeuwsch-Vlaanderen

Bijlage 2. Totaal overzicht

	Totaaloverzicht bijdragen	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
	Gemeente Hulst			
1	Leerlingenvervoer	578.798	658.000	681.068
2	Vervoer WMO-gerechtigden	674.529	651.250	874.250
3	Jeugdzorgvervoer	173.448	247.000	162.750
1	Overhead	35.693	35.643	40.188
2	Onvoorzien	0	0	0
	Totaal	**1.462.468**	**1.591.893**	**1.758.257**
	Gemeente Terneuzen			
1	Leerlingenvervoer	859.590	923.500	1.168.022
2	Vervoer WMO-gerechtigden	875.429	816.000	1.172.750
3	Jeugdzorgvervoer	334.860	313.250	362.250
1	Overhead	70.493	70.558	80.101
2	Onvoorzien	0	0	0
	Totaal	**2.140.372**	**2.123.308**	**2.783.124**
	Gemeente Sluis			
1	Leerlingenvervoer	586.131	705.750	704.980
2	Vervoer WMO-gerechtigden	550.218	537.250	660.500
3	Jeugdzorgvervoer	236.925	347.500	241.250
1	Overhead	29.987	29.959	33.839
2	Onvoorzien	0	0	0
	Totaal	**1.403.261**	**1.620.459**	**1.640.568**
	Totaaloverzicht			
1	Leerlingenvervoer	2.024.519	2.287.250	2.554.070
2	Vervoer WMO-gerechtigden	2.100.176	2.004.500	2.707.500
3	Jeugdzorgvervoer	745.233	907.750	766.250
1	Overhead	136.173	136.160	154.128
2	Onvoorzien	0	0	0
	Totaal	**5.006.101**	**5.335.660**	**6.181.948**