



## Jaarverslag 2023

V O R

## Stichting Vervoer Voor Ouderen Noordenveld



5 maart 2024  
Status: Definitief

<b>Inhoudsopgave</b>	
<b>Voorwoord</b> .....	<b>3</b>
<b>Bestuursverslag 2023</b> .....	<b>4</b>
Statutaire naam: .....	4
Doelstelling: .....	4
Bestuur: .....	4
Activiteiten: .....	4
Voorgenomen beleidsdoelen 2024: .....	7
<b>Waarderingsgrondslagen</b> .....	<b>8</b>
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva .....	8
Grondslagen voor de resultaatbepaling .....	8
<b>Resultaat</b> .....	<b>9</b>
Algemeen .....	9
<b>Kasstroomoverzicht</b> .....	<b>12</b>
<b>Balans (activa) per 31 december 2023</b> .....	<b>13</b>
<b>Balans (passiva) per 31 december 2023</b> .....	<b>14</b>
<b>Winst en verliesrekening over 2023</b> .....	<b>15</b>
<b>Toelichting op de balans</b> .....	<b>16</b>
Debiteuren .....	16
Overlopende activa .....	16
Vooruit ontvangen bedragen .....	16
Eigen vermogen .....	17
Niet uit de balans blijvende verplichtingen .....	17
<b>Toelichting op de winst en verliesrekening</b> .....	<b>18</b>
Baten: .....	18
Lasten: .....	18
Resultaat bestemming .....	20
Deskundigen onderzoek .....	20
<b>Jaaropstelling omzetbelasting</b> .....	<b>21</b>
<b>Begroting 2024</b> .....	<b>22</b>

## Voorwoord

In dit jaarverslag van de VOR Vervoer voor Ouderen Noordenveld blikken we terug op een aantal zaken en aandachtspunten van 2023 en kijken we kort vooruit naar het komende jaar.

De VOR heeft dankzij alle vrijwillige medewerkers zijn diensten goed kunnen uitvoeren. Dank daarvoor!

Vanwege het bereiken van de voor de VOR geldende pensioenleeftijd van 75 jaar zijn een vijftal vrijwilligers uit dienst getreden. We bedanken hen voor hun vaak jarenlange inzet. Helaas is in augustus Rikus Sunderman overleden. Rikus heeft zich als chauffeur en coördinator van de "Peizer" bus en secretaris van de coördinatorencommissie jarenlang ingezet en de VOR op de kaart gezet. We gedenken hem met respect.

Gelukkig hebben we ook een zestal nieuwe chauffeurs mogen verwelkomen, waardoor de continuïteit van onze dienstverlening geborgd is. In het bestuur en in de commissies zijn de opengevallen plaatsen weer opgevuld.

Ook dit jaar hebben we, net als in 2022, ruim 10.000 passagiers vervoerd. Met onze bussen hebben we daarvoor 73.000 km gereden, dat is 10% meer dan in 2022. Het aantal loze km is enigszins toegenomen en heeft onze aandacht. Het rolstoelvervoer met 263 ritten is in 2023 met 100 afgenomen t.o.v. 2022. Helaas heeft de "Hoprank" in Peize besloten te stoppen met de externe dagopvang, waardoor voor ons vervoer van klanten is weggevallen. Met de ouderenopvang Roden wordt de samenwerking in een samenwerkingsovereenkomst bevestigd.

Dit jaar hebben we een noodzakelijke reparatie aan het dak van onze garage uit laten voeren en ook is de garage in frisse VOR-groene kleuren geverfd. We kunnen daarmee weer jaren vooruit!

In de bussen kunnen de knipkaarten nu met pin betaald worden. Contant natuurlijk ook nog!

Financieel hebben we een negatief resultaat geboekt, voornamelijk door een incidentele onderhoudspost. We willen onze adverteerders op de bussen bedanken voor hun bijdrage en roepen op bij hen zaken te doen!

Het bestuur heeft een werkgroep "Tarieven" ingesteld om een voorstel te doen, dat de administratieve last vermindert en te komen tot een meer transparante kilometervergoeding.

Een werkgroep "Automatisering" zal in 2024 met een voorstel komen om wellicht een nieuw systeem aan te schaffen, dat de door ons gewenste functionaliteiten in zich heeft. Tevens willen we onderzoeken of de hardware, die inmiddels 12 jaar in gebruik is, vervangen kan worden. Om de binding tussen de chauffeurs per bus en vrijwilligers CBK te vergroten is er voor 2024 een budget beschikbaar gesteld voor een activiteit.

We hebben er alle vertrouwen in dat ook in 2024 onze vrijwilligers met liefde hun werk verrichten en onze klanten tevreden klanten zullen zijn!

## Bestuur VOR

## **Bestuursverslag 2023**

### **Statutaire naam:**

Stichting Vervoer voor Ouderen Noordenveld  
Gevestigd te Roden, gemeente Noordenveld.

### **Doelstelling:**

De stichting stelt zich ten doel de bevordering van de vervoersmogelijkheden voor ouderen en mindervaliden.

### **Bestuur:**

Oeds Keizer, Voorzitter  
Theo Vegter, Secretaris  
Janet Busscher, Penningmeester  
Johan Boelman, Vicevoorzitter en Voorzitter pr-commissie  
Bert Jansen, Voorzitter coördinatoren commissie

### **Activiteitenverslag van het bestuur:**

#### **Activiteiten:**

De VOR streeft ernaar om met name de inwoners van de gemeente Noordenveld vanaf 55 jaar alsmede mensen met een beperking uit hun isolement te halen door vervoer op maat aan te bieden. Naast het vervoer naar familie, vrienden, winkels, ziekenhuis, naar dagbesteding enz. worden ook recreatieritten uitgevoerd. Jaarlijks worden de recreatieritten geactualiseerd.

Van de Coördinatoren commissie.

In 2023 zijn er 10086 personen vervoerd, waaronder 263 mensen met een rolstoel. Het vervoer van passagiers is redelijk gelijk gebleven met de aantallen in 2022, terwijl het aantal afgelegde km's is toegenomen.

#### Resultaten van 2021 t/m 2023

Jaar	Personen	Afgelegde km's	Rolstoelen.
2021	7.368	55.171	176
2022	10.276	67.614	368
2023	10.086	73.274	263

De sterkste toename vond plaats bij de dagopvang, zo vervoerden wij nu weer mensen naar/terug de dagopvang in Roden, Peize en Norg.

De aanvragen voor enkele ritten, zoals boodschappen doen, familiebezoek, e.d. blijft nog sterk achter.

Wij zijn ook weer begonnen met het op kleine schaal organiseren van koffie ritten

Materiaal:

Voor het vervoer voor onze passagiers hebben wij 3 gelijkwaardige bussen met alle drie een invalidenlift.

Wij beschikken op dit moment over 59 vrijwilligers, het merendeel zijn chauffeurs, verder wordt het kantoor gerund door 10 vrijwilligers. De meeste vrijwilligers zijn gepensioneerd. Als chauffeur mag je blijven rijden tot je 75 wordt. Soms wordt dit nog met een jaar verlengd op verzoek van de chauffeur en na goedkeuring van coördinator en bestuur. Nieuwe chauffeurs komen binnen via familie, kennissen, maar sommige reageren ook op stukjes in "Dit is Roden." Of "Dit is Peize". Of oproepen in de plaatselijke bladen, dit is echter tot nu toe sporadisch gebeurd. Gelukkig gaan de meeste chauffeurs met VOR pensioen, helaas moeten ook een aantal voortijdig afhaken wegen gezondheidsproblemen.

Inkomsten van de ritten.

De ritten worden afgerekend met een knipkaart met 10 knipjes. Een knipkaart kost € 20,--. Een knipje is ongeveer 4 km. Aan de hand van de af te leggen afstand wordt het aantal knipjes bepaald. Na een succesvolle proefperiode met de mogelijkheid om te pinnen op kantoor, hebben we met ingang van 1 januari 2024 besloten deze mogelijkheid ook in onze bussen aan te bieden. De ritten kunnen nu ook vooraf worden betaald via de pinautomaat. Dit jaar zijn wij ook gestart met de mogelijkheid om in de bus te pinnen. Voorlopig gaat het om een proef waarbij alleen knipkaarten kunnen worden betaald. Het streven is dat in de toekomst ook per rit betaald kan worden.

De PR-commissie.

De PR-commissie (PR-ci) richt zich op de vrijwilligers, de gebruikers en de adverteerders.

De vrijwilligers.

De VOR heeft een groot aantal vrijwilligers die het mogelijk maken dat de VOR haar taken tegen een voordelig tarief verricht. Een aantal vrijwilligers werkt op het CBK (Centraal Boekings Kantoor) om verzoeken voor ritten op te nemen en zo efficiënt mogelijk in te plannen voor de 3 bussen. Daarnaast is er een grote groep werkzaam als chauffeur om de ritten te verzorgen gedurende 7 dagen per week van 9.00 tot 22.00 uur.

En er is een bestuur bestaande uit vrijwilligers, een coördinatoren commissie en een PR-ci. Een combinatie van werkzaamheden komt ook veelvuldig voor.

Omdat de vrijwilligers de basis vormen van de VOR en hun werk op het CBK of als chauffeur veelal individueel verrichten heeft de PR-ci tot taak de verbinding te leggen tussen alle vrijwilligers. Daarvoor wordt een nieuwjaarsbijeenkomst verzorgd medio januari waar bijna alle vrijwilligers aanwezig waren. Aan het einde van het jaar hebben de vrijwilligers de jaarlijkse attentie gekregen met een kaart met de beste wensen voor het nieuwe jaar. Ook de vrijwilligers die het afgelopen jaar afscheid hebben genomen hebben de attentie ontvangen.

De gebruikers.

Daar doen we het natuurlijk voor. We brengen onze gebruikers naar veel verschillende bestemmingen, zoals ziekenhuizen in Groningen, Assen en Drachten. Maar ook naar de diverse vormen van dagopvang en naar familie en vrienden voor een bezoek.

Op zaterdag hebben we meerdere recreativeritten georganiseerd met vrije inschrijving. Deelnemers voor deze ritten hebben we geworven door flyers te verspreiden bij onder andere Vasalis en de dagopvang 't Roderhart, wooncomplex de Esborg in Peize en diverse andere locaties.

Deze uitstapjes worden met groot enthousiasme ontvangen en daarmee geven we mede invulling aan onze sociaal maatschappelijke doelstelling, mensen uit hun isolement halen. Dit jaar hebben we ook meerdere inwoners van Peize een mooie middag kunnen bezorgen.

De adverteerders.

Dat is voor het bestaan van de VOR een wezenlijke bron van inkomsten. De meeste inkomsten naast de opbrengst van de ritten worden gehaald uit de reclame op de bussen. We hebben in 2023 de algemene folder vervangen door een tweezijdig bedrukte flyer. Deze flyers liggen in de bussen en zijn op meerdere plekken in Roden en Peize verspreid. In de flyer is ook de mogelijkheid van pinnen op het CBK aangegeven.

Ook in 2023 hebben we enkele donaties ontvangen, waar we uiteraard zeer content mee zijn. De wervende flyer om meer donateurs te werven heeft helaas geen effect gehad.

Tot slot verzorgt de PR-ci berichtgeving in de lokale media.

### **Voorgenomen beleidsdoelen 2024:**

1. Vergroten van de bekendheid van de VOR en van de mogelijkheden die de VOR biedt.
2. Het verhogen van de gemiddelde bezetting van de bussen.
3. Het optimaal benutten van reclamemogelijkheden op de bussen.
4. Waarborgen van een bedrijfszeker planningssysteem.
5. Verwerven van subsidies voor specifieke uitgaven.
6. Streven naar duurzame vervoersoplossingen
7. Het aantal recreatieritten verder verhogen

Roden, datum

O.L. Keizer

T. Vegter

J. Busscher

J. Boelman

A.L.H. Jansen

## **Waarderingsgrondslagen**

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

Het jaarverslag is opgesteld op basis van historische kosten, activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, afgerond op hele euro's, tenzij hierna anders aangegeven.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Hierbij is rekening gehouden met de verwachte gebruiksduur.

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overige activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde.

De kortlopende schulden hebben een looptijd van maximaal één jaar.

### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

Voor de bepaling van het resultaat worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben, ongeacht of zij tot ontvangsten dan wel tot uitgaven in dat jaar hebben geleid.



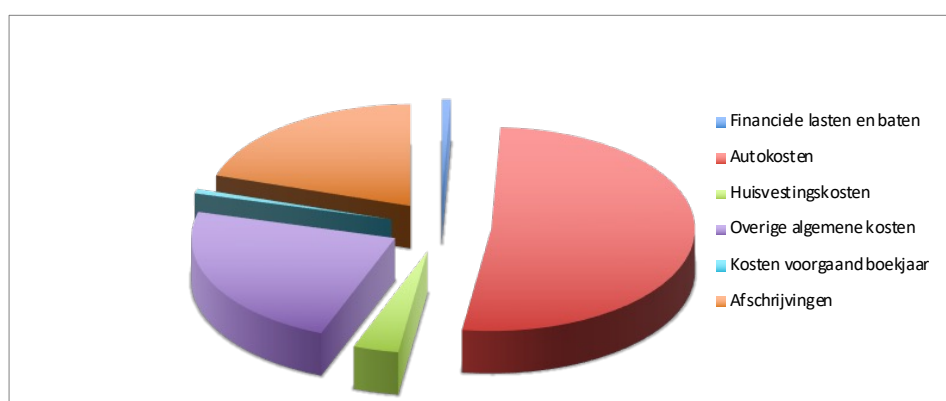
## Resultaat

### Algemeen

Het resultaat over de verslagperiode bedraagt € 2.757 negatief.  
Ten opzichte van voorgaand boekjaar is dit € 16.287 lager.

Het resultaat kan als volgt worden samengevat:

	%	2023	%	2022
Bruto-omzet	100,0	42.449	100,0	44.069
Overige bedrijfskosten		35.943		36.953
Afschrijvingen		9.064		5.370
	106,0	45.007	96,0	42.323
Bedrijfsresultaat	-6,0	-2.557	4,0	1.745
Incidentele lasten		200		7.716
Incidentele baten		0		19.500
Kleine ondernemersregeling		0		0
Belastbaar resultaat		-2.757		13.529
<b>Kostensoorten</b>				
Financiële lasten en baten	0,7	326	0,7	315
Autokosten	51,6	23.210	66,8	28.293
Huisvestingskosten	3,6	1.618	2,9	1.238
Overige algemene kosten	23,2	10.463	16,8	7.107
Kosten voorgaand boekjaar	0,7	324	0,0	0
Afschrijvingen	20,1	9.064	12,7	5.370
	100,0	45.007	100,0	42.323



Het verschil in resultaat ten opzichte van voorgaand boekjaar is als volgt te verklaren:

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto-omzet	42.449	100,0%	44.069	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	0	0,0%	0	0,0%
<b>Bruto-marge</b>	<b>42.449</b>	<b>100,0%</b>	<b>44.069</b>	<b>100,0%</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0,0%	0	0,0%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>42.449</b>	<b>100,0%</b>	<b>44.069</b>	<b>100,0%</b>
Huisvestingskosten	1.618	3,8%	1.238	2,8%
Autokosten	23.210	54,7%	28.293	64,2%
Afschrijvingen	9.064	21,4%	5.370	12,2%
Overige kosten	10.463	24,6%	7.107	16,1%
<b>Totaal bedrijfskosten</b>	<b>44.356</b>	<b>104,5%</b>	<b>42.008</b>	<b>95,3%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-1.907</b>	<b>-4,5%</b>	<b>2.060</b>	<b>4,7%</b>
Financiële baten en lasten	-326	-0,8%	-315	-0,7%
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>	<b>-326</b>	<b>-0,8%</b>	<b>-315</b>	<b>-0,7%</b>
Bijzondere baten en lasten	-524	-1,2%	11.784	26,7%
<b>Totaal bijzondere baten en lasten</b>	<b>-524</b>	<b>-1,2%</b>	<b>11.784</b>	<b>26,7%</b>
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b>-2.757</b>	<b>-6,5%</b>	<b>13.530</b>	<b>30,7%</b>

**Het resultaat is gunstig beïnvloed door:***Daling van:*

Autokosten	<u>5.083</u>	5.083
------------	--------------	-------

*Stijging van:*

	<u>          </u>	0
--	-------------------	---

**Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:***Daling van:*

Netto-omzet	<u>1.619</u>	1.619
-------------	--------------	-------

*Stijging van:*

Afschrijvingskosten	3.694	
Huisvestingskosten	381	
Bijzondere baten en lasten	12.309	
Overige kosten	3.356	
Financiële baten en lasten	<u>11</u>	
		<u>19.751</u>

Wijziging resultaat		<u><u>-16.287</u></u>
---------------------	--	-----------------------

## Kasstroomoverzicht

	2023	2022
Kasstroomoverzicht operationele activiteiten.		
Resultaat	€ -2.757	€ 13.530
Bij: Afschrijvingen	<u>€ 9.064</u>	<u>€ 5.370</u>
	€ 6.307	€ 18.900
Mutatie werkkapitaal		
Vorderingen	€ 21.912	€ -23.680
Reserveringen	€ 500	500
Kortlopende schulden	<u>€ -2.030</u>	<u>€ -788</u>
	€ 20.382	€ -23.968
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings	€ 0	€ -70.487
Desinvesterings	€ 0	7.716
Subsidie investeringen	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
	<u>€ 0</u>	<u>€ -62.771</u>
Uitgaande/Ingaande kasstroom	<u>€ 26.689</u>	<u>€ -67.839</u>
Liquide middelen op 01-01	€ 113.704	€ 181.544
Mutatie liquide middelen	<u>€ 26.689</u>	<u>€ -67.840</u>
Liquide middelen op 31-12	<u>€ 140.393</u>	<u>€ 113.704</u>

## Balans (activa) per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

<b>Activa</b>	<b>31 december 2023</b>	<b>31 december 2022</b>
<b><u>Materiële vaste activa</u></b>		
Garages	€ 6.000	€ 6.000
Computers en inventaris	€ 0	€ 0
Bussen	€ 62.496	€ 71.559
	€ 68.496	€ 77.559
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
Vorderingen		
Debiteuren	€ 3.553	€ 2.205
Te ontvangen BTW	€ 1.258	€ 11.121
Vooruitbetaalde premie verzekering	€ 2.912	€ 3.570
Nog te vorderen	€ 111	€ 12.850
	€ 7.834	€ 29.746
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Spaartegoeden (Telerekening)	€ 43.569	€ 43.556
Deposito	€ 31.906	€ 31.754
Deposito MKB Brandstof	€ 600	€ 600
Rekening courant	€ 64.118	€ 37.595
Betalingen onderweg	€ 0	€ 0
Kas (incl. bussen)	€ 200	€ 200
	€ 140.393	€ 113.705
<b>Totaal activa</b>	<b>€ 216.723</b>	<b>€ 221.010</b>

## Balans (passiva) per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

<b>Passiva</b>	<b>31 december 2023</b>	<b>31 december 2022</b>
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Algemene reserve	€ 212.033	€ 214.790
Reserve lustrumviering	€ <u>4.000</u>	€ <u>3.500</u>
	€ 216.033	€ 218.290
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
Crediteuren	€ 690	€ 1.220
Vooruitontvangen bedragen	€ 0	€ 1.500
Nog te betalen kosten	€ 0	€ 0
Nog af te dragen BTW	€ <u>0</u>	€ <u>0</u>
	€ 690	€ 2.720
<b>Totaal passiva</b>	<b>€ <u>216.723</u></b>	<b>€ <u>221.010</u></b>

## Winst en verliesrekening over 2023

<b>Baten</b>	<b>2023</b>		<b>2022</b>	
Knipkaarten	€	10.233	€	8.664
Vervoer op rekening	€	18.037	€	21.459
SVB Zorginstellingen	€	2.520	€	2.520
Recreatieritten	€	420	€	229
Contant	€	0	€	0
Reclame	€	9.351	€	9.106
Overige opbrengsten	€	29	€	33
Donaties	€	<u>1.860</u>	€	<u>2.057</u>
Subtotaal		€ 42.449	€	€ 44.069
Incidentele baten	€	0	€	19.500
Opbrengsten voorgaand boekjaar	€	<u>0</u>	€	<u>0</u>
		€ 42.449		€ 63.569
<b>Lasten</b>				
Autokosten:				
brandstof	€	9.756	€	10.086
onderhoud	€	4.461	€	6.065
schade e/r	€	0	€	5.058
diverse autokosten	€	1.960	€	2.478
verzekering	€	<u>7.034</u>	€	<u>4.606</u>
kosten voor afschrijving	€	23.210	€	28.293
afschrijving	€	<u>9.064</u>	€	<u>5.370</u>
		€ 32.274		€ 33.663
Overige:				
Algemene kosten	€	6.267	€	6.497
Reservering jubileum 2023	€	500	€	500
Huisvestingskosten	€	1.618	€	1.238
Kosten garage's	€	3.696	€	110
Kosten voorgaand boekjaar	€	324	€	0
Incidentele lasten	€	<u>200</u>	€	<u>7.716</u>
		€ 12.606		€ 16.061
Vrijval reserve lustrumfeest		0		0
Som der bedrijfskosten	€	44.880	€	49.724
Bedrijfsresultaat	€	-2.431	€	13.845
Financiële baten en lasten	€	<u>-326</u>	€	<u>-315</u>
Resultaat	€	<u><u>-2.757</u></u>	€	<u><u>13.530</u></u>

## Toelichting op de balans

In de bestuursvergadering van 21 maart 2012 is besloten te stoppen met de afschrijving op de garages.

Medio 2018 heeft het bestuur besloten om de afschrijvingstermijnen van de bussen te verlengen met 1 jaar en rekening te gaan houden met een restwaarde van 10% van de aanschafwaarde minus ontvangen subsidies.

Daarnaast zal, afhankelijk van de staat van de bussen, nader worden gezien of de bussen mogelijk nog een jaar langer mee kunnen.

Hieronder een overzicht van de materiele vaste activa.

Activa	Aanschaf	Afschr. t/m	Boekwaarde	Investering	Desinvest.	Afschrijving	Boekwaarde
		31-12-2022	01-01-2023	2023	2023	2023	31-12-2023
Garage	€ 20.000	€ 14.000	€ 6.000			€ 0	€ 6.000
Bus 1	€ 37.453	€ 2.809	€ 34.644			€ 4.816	€ 29.828
Bus 2	€ 42.353	€ 38.117	€ 4.236			€ 0	€ 4.236
Bus 3	€ 33.034	€ 354	€ 32.680			€ 4.248	€ 28.432
Inventaris	€ 426	€ 426	€ 0			€ 0	€ 0
Computers	€ 1.733	€ 1.733	€ 0			€ 0	€ 0
Totaal	€ 134.999	€ 57.439	€ 77.560	€ 0	€ 0	€ 9.064	€ 68.496

## Debiteuren

Op 31 december 2023 is er nog € 3.553 te vorderen van onze debiteuren.

Het opnemen van een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet nodig geacht.

## Overlopende activa

Op balansdatum hebben we ca. € 111 vooruitbetaald aan pechhulp voor het jaar 2024.

## Vooruit ontvangen bedragen

Per balansdatum zijn er geen vooruit ontvangen bedragen meer aanwezig. De subsidies van de Gemeente Noordenveld zijn inmiddels vrijgevallen.



## Eigen vermogen

Stand per 1-1-2023	€ 214.790
Bij : Resultaat 2023	€ -2.757
Stand per 31-12-2023	<u>€ 212.033</u>

## Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De huurverplichting over 2024 bedraagt € 1.712,76 met een jaarlijkse aanpassing, op basis van de algemene bepalingen van de verhuurder. Het contract loopt tot 1 januari 2025 en wordt vervolgens voortgezet voor een aansluitende periode van telkens 1 jaar.

## Toelichting op de winst en verliesrekening

### Baten:

De totale vervoersopbrengsten zijn t.o.v. 2022 licht gedaald met ca. € 1.600.

Dit boekjaar hebben we t.o.v. vorig jaar ruim 5.600 kilometers meer gereden en hebben we iets minder passagiers mogen vervoeren. Ook het rolstoelvervoer is afgenomen met 105.

#### *Knipkaarten en vervoer op rekening:*

Het aantal verkochte kaarten is gestegen en het vervoer op rekening is in 2023 met ruim € 3.400 gedaald. Dit komt voornamelijk doordat Interzorg in de Hoprank in Peize is gestopt met de dagbesteding.

#### *Contante omzet:*

In 2012 is door het bestuur besloten de mogelijkheid tot contante betaling in de bus af te schaffen en het vervoer via knipkaarten te laten betalen. We hebben vanaf 1 januari 2024 de beschikking over een pinapparaat in al onze bussen. Hier wordt regelmatig gebruik van gemaakt en we hopen dat dit in de toekomst alleen nog maar meer wordt gebruikt.

#### *Reclame-inkomsten:*

De reclame-inkomsten zijn nagenoeg gelijk gebleven.

#### *Overige opbrengsten en donaties:*

Het ontvangen bedrag aan donaties is licht gedaald.

### Lasten:

#### Bussen

Ondanks schommelingen per kostensoort (soms meer of minder schades en/of onderhoud) schommelden de exploitatiekosten van de bussen de laatste 3 jaar tussen de € 30.000 en de € 39.000 per jaar. In het jaar 2023 zijn de kosten t.o.v. voorgaand boekjaar in totaal licht gedaald met bijna € 1.400. Ondanks dat we meer kilometers hebben gereden zijn de brandstofkosten iets lager uitgevallen. Het bedrag aan schades en onderhoud is gedaald met ca. € 6.700. Echter, de afschrijvingen zijn gestegen met ca. € 3.700. Dit komt doordat vanwege de aanschaf van nieuwe bussen we nu weer hogere afschrijvingskosten hebben. Hetzelfde geldt voor de verzekeringskosten voor de bussen ook deze zijn gestegen met ca. € 2.400. De diverse kosten van de bussen zijn t.o.v. vorig jaar ca. € 500 lager.

<u>Uitsplitsing exploitatiekosten per bus</u>		<u>2023</u>			
	<u>Bus 1</u>	<u>Bus 2</u>	<u>Bus 3</u>	<u>Totaal</u>	
Brandstof	€ 3.405	3.661	2.690	9.756	
Onderhoud en reparatie	€ 1.202	2.572	687	4.461	
Schade e/r	€			0	
Diverse kosten	€ 1.316	314	330	1.960	
Verzekering	€ 2.977	1.622	2.435	7.034	
Totaal voor afschrijving	€ 8.901	€ 8.169	€ 6.141	€ 23.210	
Afschrijving	€ 4.816	0	4.248	9.064	
Totaal kosten	€ 13.717	€ 8.169	€ 10.389	€ 32.274	

### Overige kosten

De algemene kosten zijn ten opzichte van voorgaand boekjaar licht gedaald. Dit betreffen voornamelijk constante kosten.

In onderstaande tabel is een specificatie van de algemene kosten weergegeven.

<b>Specificatie algemene kosten 2023</b>	
414000 Kosten CBK	176
420000 Kleine aanschaffingen	341
421000 Onderhoud inventaris	0
430000 Kantoorbenodigdheden	624
431000 Contributies en abonnementen	0
432000 Telefoon/internet	1.132
433000 Kosten automatisering	600
434000 Kosten administratie en drukwerk	0
440000 Kosten PR en advertenties	50
441000 Reclame, drukwerk en folders	301
443000 Relatiegeschenken	1.367
444000 Lief en leed pot	410
400000 Belettering bussen	0
453000 Diverse algemene kosten	1.229
471000 Motorrijtuigenbelasting	0
461000 Reis- en verblijfskosten	35
	6.267

### **Resultaat bestemming**

Het resultaat 2023 komt ten gunste van de algemene reserve.

### **Deskundigen onderzoek**

Om de kosten te drukken is vanaf het jaar 2018 door het bestuur besloten geen aparte accountantscontrole meer uit te laten voeren. Deze accountantscontrole zal worden vervangen door een controle door een onafhankelijke commissie. Na deze onafhankelijke controle zal het bestuur decharge verlenen aan de penningmeester.

## Jaaropstelling omzetbelasting

### Boekjaar 2023

BTW nummer: NL.006.176.963.B.01

#### Omzet

Omzet hoog	9.180	1.928
Omzet laag	28.270	2.542
Omzet vrijgesteld	0	0
Goederen uit landen binnen de EU	0	0
Verschuldigde omzetbelasting		<u>4.470</u>

#### Voorbelasting

Voorbelasting	<u>5.304</u>	
		<u>5.304</u>

#### Te betalen omzetbelasting

-834

#### Afdrachten omzetbelasting

1e kwartaal	-274	
2e kwartaal	1.080	
3e kwartaal	-382	
4e kwartaal	<u>-1.219</u>	
		<u>-795</u>

#### Suppletie omzetbelasting 2023

-39

#### Balanspost

Aangifte 4e kwartaal	-1.219	
Suppletie	<u>-39</u>	
		<u><u>-1.258</u></u>

## Begroting 2024

	Begroting 2024	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Werkelijk 2022
<b>Baten</b>				
Knipkaarten	€ 11.000	€ 9.000	€ 10.233	€ 8.664
Vervoer op rekening	€ 17.500	€ 23.000	€ 18.037	€ 21.459
SVB zorginstellingen	€ 2.520	€ 2.600	€ 2.520	€ 2.520
Recreatieritten	€ 500	€ 500	€ 420	€ 229
Contant	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Reclame	€ 9.300	€ 9.600	€ 9.351	€ 9.106
Overige omzet	€ 30	€ 33	€ 29	€ 33
Opbrengsten voorg.boekjaar	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Incidentele baten	€ 2.700	€ 0	€ 0	€ 19.500
Donaties	€ 1.900	€ 2.200	€ 1.860	€ 2.057
	€ 45.450	€ 46.933	€ 42.449	€ 63.569
<b>Lasten</b>				
Autokosten:				
brandstof	€ 10.000	€ 10.850	€ 9.756	€ 10.086
onderhoud	€ 6.500	€ 5.500	€ 4.461	€ 6.065
schade e/r	€ 2.000	€ 4.000	€ 0	€ 5.058
diverse autokosten	€ 3.000	€ 2.000	€ 1.960	€ 2.478
verzekering	€ 7.500	€ 5.500	€ 7.034	€ 4.606
afschrijving	€ 9.064	€ 9.065	€ 9.064	€ 5.370
	€ 38.064	€ 36.915	€ 32.274	€ 33.663
Overige				
algemene kosten	€ 7.800	€ 6.800	€ 6.267	€ 6.497
afschrijving inventaris	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
reservering lustrum	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500
Incidentele lasten	€ 0	€ 0	€ 200	€ 7.716
Kosten voorgaand boekjaar	€ 0	€ 0	€ 324	€ 0
huisvestingskosten	€ 1.600	€ 1.449	€ 5.315	€ 1.348
	€ 9.900	€ 8.749	€ 12.606	€ 16.061
Som der bedrijfskosten	€ 47.964	€ 45.664	€ 44.880	€ 49.724
Bedrijfsresultaat	€ -2.514	€ 1.269	€ -2.431	€ 13.845
Financiële baten	€ -390	€ -360	€ -326	€ -315
Resultaat	€ -2.904	€ 909	€ -2.757	€ 13.530

### Toelichting:

Niets is lastiger dan een begroting opstellen in de huidige bijzondere tijden waarin we te maken hebben met sterk wisselende brandstofprijzen.

Zowel voor de baten als de lasten hebben we de werkelijke cijfers van het jaar 2023 als referentie genomen.

Uit de begroting van het jaar 2024 blijkt dat we mogelijk met een licht negatief resultaat afsluiten.

Het budget diverse autokosten is met € 1.000 opgehoogd voor bijeenkomsten van de coördinatoren van de bussen en het CBK.