Bundel van de Commissie Samenleving van 17 mei 2018

Agenda bijlagen

Link naar geluidsopname vergadering.pdf

1 Opening

1.1 Afmeldingen

1.2 Mededelingen

1.3 Insprekers (minimaal 2 dagen van tevoren melden bij de griffie)

2 Vaststelling

2.1 Vaststellen van de agenda

Agenda vergadering Commissie Samenleving 17 mei 2018.pdf

2.2 Vaststellen besluitenlijst 22 februari 2018

Concept besluitenlijst Commissievergadering Samenleving 22 februari 2018

Overzicht vragen en toezeggingen commissie Samenleving 22 februari 2018 incl. bijlage per 1 maart 2018.pdf

Overzicht vragen en toezeggingen commissie Samenleving 22 februari 2018 beantwoord per 13 maart 2018.pdf

3 Raadsvoorstellen/Commissievoorstellen

3.1 Gemeenschappelijke Regeling GGD: Zienswijze begroting 2019 en begrotingswijziging 2018

Raadsvoorstel Begroting 2019 incl. 2e begrotingswijz. 2018 en jaarrekening 2017 GGD Zuid-Limburg.pdf

Concept Raadsbesluit Begroting 2019 incl. 2e begrotingswijz. 2018 en jaarrek. 2017 GGD Zuid-Limburg.pdf

1. Begroting 2019 GGD ZL.pdf

2. 2e Begrotingswijziging 2018.pdf

3. jaarverslag GGD ZL.pdf

4. accountantsverslag GGD ZL (verslag van bevindingen) voor publicatie.pdf

3.2 Gemeenschappelijke Regeling Kompas: Beleidsplan 2018-2019, begrotingswijziging 2018-1, programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022

Raadsvoorstel Kompas jaarrekening 2017 beleidsplan 2018 2019 begrotingswijziging 2018_1 primitieve begroting 2019.pdf

Concept Raadsbesluit Kompas jaarrekening 2017 beleidsplan 2018 2019 begrotingsw. 2018_1 primitieve begroting 2019.pdf

Aanbiedingsbrief Voerendaal bij Beleidsplan 2018_2019 gew begroting 2018 prim begroting 2019 voor publicatie.pdf

Beleidsplan 2018-2019, gew. begroting 2018, prim.begroting 2019, meerjarenraming 2019-2022.pdf

Aanbiedingsbrief jaarrekening Voerendaal voor publicatie.pdf

Jaarverslag 2017 Kompas voor publicatie.pdf

Tabel financiële consequenties 1e begr. wijziging 2018 Kompas en meerjarenraming.pdf

3.3 Gemeenschappelijke Regeling WOZL 1e begrotingswijziging 2018

Raadsvoorstel Jaarstukken 2017 GR WOZL, 1e begrotingswijziging 2018 GR WOZL, Begroting 2018 GR WSP en de begrotingen 2019 en meerjarenramingen 2020-2022 GR WOZL en GR WSP

Concept Raadsbesluit Jaarstukken 2017 GR WOZL, 1e begrotingswijziging 2018 GR WOZL, Begroting 2018 GR WSP en de begrotingen 2019 en meerjarenramingen 2020-2022 GR WOZL en GR WSP

1e begrotingswijziging 2018 GR WOZL en begroting 2018 GR WSP versie 4 april.pdf

Begroting 2019 GR WOZL en meerjarenraming versie 4 april.pdf

Begroting 2019 GR WSP en meerjarenraming versie 4 april.pdf

Factsheet 1e begrotingswijziging 2018 WOZL en begroting 2018 WSP.pdf

Factsheet begroting 2019 en meerjarenraming 2020_2022 WOZL.pdf

Factsheet begroting 2019 en meerjarenraming 2020_2022 WSP.pdf

Factsheet jaarrekening 2017 GR WOZL.pdf

Financiële consequenties jaarrekening 2017 en begroting 2019 WOZL_v2.pdf

Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf

3.4 Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz: Zienswijze begroting 2019-2022, begrotingswijziging 2018 en jaarrekening 2017

Raadsvoorstel Omnibuzz Begrotingswijziging 2018-1, Begroting 2019 en meerjarenperspectief 2020-2022

Concept Raadsbesluit Omnibuzz Begrotingswijziging 2018-1, Begroting 2019 en meerjarenperspectief 2020-2022

Aanbiedingsbrief gemeenteraden voor publicatie

Omnibuzz-begroting-2018-1.pdf

Omnibuzz-begroting-2019.pdf

Leeswijzer-toelichting begroting 2018-1 Omnibuzz voor publicatie

Omnibuzz jaarverslag 2017.pdf

Uitgangspuntennotitie begroting 2019 en 2018-1.pdf

Brief gevoelen raad tav begroting 2018-1 en 2019 en 2020-2022 Omnibuzz.pdf

3.5 Gemeenschappelijke Regeling Het Gegevenshuis: Jaarrekening 2017, bijgestelde begroting 2018 en begroting 2019

Raadsvoorstel Het gegevenshuis - Jaarrekening 2017, bijgestelde begroting 2018 en begroting 2019 en meerjarenraming

Concept Raadsbesluit Het gegevenshuis - Jaarrekening 2017, bijgestelde begroting 2018 en begroting 2019 en meerjarenraming

Begroting 2019 - meerjarenraming versie 0.7.pdf

Bijstelling begroting 2018 versie 0.8.pdf

Jaarrekening 2017 versie 0.7.pdf

3.6 Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio: Zienswijze begroting

Raadsvoorstel Zienswijze Begroting 2019 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Concept Raadsbesluit Zienswijze Begroting 2019 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

B0 concept zienswijze begroting 2019 VRZL.pdf

B1 20180329 - UIT013283 - brf gemeenten inz jaardocument 2017 VRZL voor publicatie

B2 20180328 VRZL Jaarstukken 2017 SAMENVOEGING DEFINITIEF.pdf

B3 20180328 Jaardocument MCC 2017.pdf

B4 20180328 toelichting jaarrekening mcc 2017.pdf

B5 Controleverklaring 2017 brandweer voor publicatie

B6 Controleverklaring 2017 Bevolkingszorg voor publicatie

B7 Controleverklaring 2017 Burgernet voor publicatie

B8 Controleverklaring 2017 Burgernet voor publicatie

B9 20180329 - UIT013284 - brf gemeenten ziensw begr wijz 2018 en begroting 2019 voor publicatie

B10 20180328 VRZL - Begroting 2019 - 2022 DEFINITIEF.pdf

B11 20180328 - Begroting MCC 2019.pdf

4 Informatief

4.1 Terugkoppeling lopende projecten en gemeenschappelijke regelingen

5 Sluiting



Klik hier voor de geluidsopname

\ gemeente
voerendaal

Raadhuisplein 1
6367 ED Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

T 045 - 575 33 99
F 045 - 575 11 95
E info@voerendaal.nl
W voerendaal.nl

Leden van de commissie Samenleving

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Voerendaal

Onderwerp	Behandeld door	Bijlagen
Uitnodiging vergadering commissie Samenleving 17 mei 2018	Griffie	

AGENDA COMMISSIE SAMENLEVING
Datum: 17 mei 2018
Tijdstip: 19:30 uur
Locatie: Raadzaal in het gemeentehuis van Voerendaal, Raadhuisplein 1 te Voerendaal

Agenda:

1. Opening
   - 1.1 afmeldingen
   - 1.2 mededelingen
   - 1.3 insprekers (minimaal 2 dagen van tevoren melden bij de griffie)

2. Vaststellen
   - 2.1 vaststellen van de agenda
   - 2.2 vaststellen besluitenlijst 22 februari 2018
     (s.v.p. voorstellen tot wijziging tijdig aan griffie doorgeven)

3. Raadsvoorstellen/Commissievoorstellen
   - 3.1 Gemeenschappelijke Regeling GGD: Zienswijze begroting 2019 en begrotingswijziging 2018
   - 3.2 Gemeenschappelijke Regeling Kompas: Beleidsplan 2018-2019, begrotingswijziging 2018-1, programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022
   - 3.3 Gemeenschappelijke Regeling WOZL 1e begrotingswijziging 2018
   - 3.4 Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz: Zienswijze begroting 2019-2022, begrotingswijziging 2018 en jaarrekening 2017
   - 3.5 Gemeenschappelijke Regeling Het Gegevenshuis: Jaarrekening 2017, bijgestelde begroting 2018 en begroting 2019
   - 3.6 Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio: Zienswijze begroting

4. Informatief
   - 4.1 Terugkoppeling lopende projecten en gemeenschappelijke regelingen

5. Sluiting

Aanwezigheid van portefeuillehouders gewenst betreffende geagendeerde onderwerpen.

Met vriendelijke groet,
b.a.

voorzitter commissie Samenleving

Concept
Besluitenlijst van de vergadering van de commissie Samenleving
d.d. 22 februari 2018

Van deze vergadering is een geluidsopname beschikbaar op het internet.

Aanwezig:	voorzitter:	dhr. C. Faessen
	commissieleden:	mw. C.L.P. Giesen (DV), dhr. J.G.M. Heuts (DV), mw. C.E.J. Bartels (DV), mw. M.C.G. Veldman-Mertens (D66), mw. P.A.M.E Crombag (CDA), mw. M.B.P. Wetzels-Aben (CDA), dhr. R.G.L. Stoffels (PvdA), dhr. L.J.G. Vliegen (PvdA), mw. E.W. Huijsen-Leendertse (AGB), dhr. S.M.J.A.J. Vliegen (OV), dhr. C.M.W. Smeets (VA)
	collegeleden:	burgemeester Houben
	griffier:	mw. S. Dormans
	Ambtelijke/externe ondersteuning:	mw. K. Voorjans, mw. S. de Gijsel en mw. A. Hoven
Afwezig/ afgemeld:		dhr. W.M.G. van Dinther (DV), Dhr. M.W.L. Jongen (OV), Mevr. C.J.C.M. Schaeks-Hensgens (OV), Dhr. R.L.G. Op den Camp (D66)

1. Opening

De voorzitter opent de vergadering om 19.30 uur en heet iedereen van harte welkom.

1.1 **Afmeldingen**
De voorzitter deelt mee dat de heer W. van Dinther is afgemeld.

1.2 **Mededelingen**
Er zijn geen mededelingen.

1.3 **Insprekers**
Geen.

2. Vaststellen

2.1 **Vaststellen agenda**
Van agendapunt 3.4 "*1e begrotingswijziging WOZL 2018"* is aangegeven dat dit bij nader inzien niet voor de raadsvergadering van 15 maart 2018 wordt aangeboden, dit agendapunt is vervallen.
De agenda is aldus vastgesteld.

2.2 **Vaststellen besluitenlijst van de vergadering van 30 november 2017**
Op pagina 2 bij paragraaf 4.3 is de naam van mevrouw Giesen met dubbel "s" vermeld, dit moet aangepast worden in Giesen met 1 "s".
De besluitenlijst van de vergadering van 30 november 2017 wordt aldus gewijzigd vastgesteld.
Verder ontbreekt er tekst op de eerste pagina van de bijlage bij het overzicht van de toezeggingen bij "pagina 3 Jongeren" in de voorlaatste zin "Van de overige 11 Jongeren, hebben er 7 een Indicatie banenafspraak en is de coach samen met de Banenmakelaar actief op zoek naar geschikte plekken bij." De ontbrekende tekst wordt opgevraagd.
De tekst die ontbrak, waren de woorden: "reguliere werkgevers" (aanvulling van de griffier).

3. Raadsvoorstellen

3.1 **Visie opvang en beschermd wonen Parkstad**

Aan de orde is het volgende concept raadsbesluit:
Het vaststellen van de Visie opvang en beschermd wonen Parkstad

Burgemeester Houben beantwoordt de gestelde vragen, met ondersteuning door mevrouw Voorjans.

Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de vraag van de heer Heuts dat in het raadsvoorstel bij het kopje juridische en organisatorische consequenties gesproken wordt dat er op dit moment met een lichte gemeenschappelijke regeling is waarbij door Parkstadgemeente Heerlen mandaat gegeven is, wat voor soort regeling dit is en/of dit een open eind regeling is: dit op te zoeken.

Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de suggestie van mevrouw Wetzels of er een thema-avond over dit onderwerp gehouden kan worden: dat een thema-avond zinvol is en geregeld kan worden.

Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de opmerking van dhr. Stoffels dat gemeente Voerendaal ten aanzien van de prestatie-afspraken bepaalde eisen kan stellen en kan aangeven wat men verwacht van andere partijen en dat welzijnswerk ontbreekt:
ermee eens te zijn;

- dat daar best wel wat eisen in gesteld kunnen worden aan bepaalde partijen met betrekking tot meewerken, wat de visie van de gemeente daarop is en wat ze verwachten van de andere partijen;
- dat welzijnswerk daar tussen had kunnen staan.

Het raadsvoorstel is voldoende toegelicht en de beraadslaging wordt gesloten.

3.2 **Bouwstenen voor de aanpak problematiek personen met verward gedrag**

Aan de orde is het volgende concept raadsbesluit:
Het vaststellen van de bouwstenennotitie: 'Personen met verward gedrag - Bouwstenen voor een gezamenlijke aanpak in Parkstad Limburg', en stemt in met de in de notitie genoemde actiepunten en de te ontwikkelen projecten, onder de voorwaarden dat:

a. De Parkstadgemeenten naar rato inwoneraantal meefinancieren.
b. Het maximale bedrag dat bijgedragen wordt in 2018 en 2019 niet meer dan € 1,30 per inwoner per jaar bedraagt.
c. De projecten en de effecten daarvan gemonitord en geëvalueerd worden, zodat over een eventuele voortzetting een gefundeerde beslissing genomen kan worden.
d. De raad geïnformeerd blijft over de voortgang, allereerst per medio 2018.

Burgemeester Houben beantwoordt de gestelde vragen, met ondersteuning door mevrouw Voorjans.

Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de vraag van mevrouw Bartels waarom de partij ‘Veilig Thuis’ niet benoemd is in het rijtje van samenwerkende partners op pagina 3 van de bijlage Psycholance en time-outvoorzieningen: de juiste reden voor de zekerheid nog even na te vragen.

Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de vraag van mevrouw Bartels over pagina 4 van het stuk Personen met Verward Gedrag, waarom er niet gekozen is voor de afzonderlijke registratie van gevallen en hoe kan zonder individuele registratie een duidelijk beeld worden gevormd van het appèl dat er op de GGZ-crisesdienst, politie etc. wordt gedaan (bij de IBS verklaringen): de reden hiervan na te vragen bij de gemeente Heerlen.

Burgemeester Houben zegt toe op de vraag van de heer A. Vliegen of het mogelijk is op enig moment als deze aanpak opgevolgd wordt, iets te vernemen over de trend in het aantal keer dat de burgemeester IBS (Inbewaringstelling) heeft doen uitgaan: op enig moment graag te rapporteren.

Het raadsvoorstel is voldoende toegelicht en de beraadslaging wordt gesloten.

3.3 **Wijziging GR Gegevenshuis**

Aan de orde is het volgende concept raadsbesluit:
Het college toestemming te verlenen tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis op de volgende punten:

- *artikel 4, eerste lid*

• *artikel 31, tweede lid.*

Burgemeester Houben beantwoordt de gestelde vragen.

Burgemeester Houben zegt toe om de technische vragen van mevrouw Giesen (over de maand in datum raadsvergadering, de bijlage, art. 4 lid 1, art 17 lid 2, Art. 31 verwijzing naar lid 2 en art. 34) mee te nemen en aan te scherpen zodat het gemeenteblad en de bedoelingen kraakhelder zijn en zodat het in de raad goed is opgenomen.

Het raadsvoorstel is voldoende toegelicht en de beraadslaging wordt gesloten.

3.4 **1e begrotingswijziging WOZL 2018**

Dit agendapunt is vervallen.

3.5 **Zienswijze renteloze lening aan stichtingsbestuur van de MFC De Auw Sjoeël te Ubachsberg**

Aan de orde is het volgende concept raadsbesluit:
Een positieve zienswijze te geven ten aanzien van het verstrekken van een renteloze lening ad € 30.000, welke in 10 jaar tijd met € 3.000 per jaar wordt afgelost, aan de Stichting MFC De Auw Sjoeël Ubachsberg ten behoeve van investeringen in de MFC.

Burgemeester Houben beantwoordt de gestelde vragen, met ondersteuning door mevrouw De Gijsel.

Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw De Gijsel toe op de vraag van de heer Stoffels om de begroting in te zien: de concept-begroting ter inzage te leggen bij de griffie.

Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw De Gijsel toe op de vraag van dhr. P. van Dinther naar de onderbouwing van het bedrag van € 70.000: om die onderbouwing toe te voegen aan de stukken van de raad of ter inzage te leggen.

Het raadsvoorstel is voldoende toegelicht en de beraadslaging wordt gesloten.

3.6 **Wijziging Apv**

Aan de orde is het volgende concept raadsbesluit:
- *Kennis te nemen van de evaluatie van de Algemene plaatselijke verordening 2017 door de raadswerkgroep;*
- *Kennis te nemen van de voorstellen tot aanpassing van de Algemene plaatselijke verordening 2017 op basis van diverse VNG-ledenbrieven;*
- *de Algemene plaatselijke verordening gemeente Voerendaal 2018 vast te stellen;*
- *de Algemene plaatselijke verordening gemeente Voerendaal 2017 in te trekken;*
- *de Brandbeveiligingsverordening Voerendaal 2012 in te trekken.*

Burgemeester Houben beantwoordt de gestelde vragen, met ondersteuning van mevrouw Hoven.

Er wordt een A4 rondgedeeld met een aanvulling op de voorgestelde Apv over de beschadiging van groen, dat zal aan de definitieve stukken voor de raad worden toegevoegd.

Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Hoven toe in reactie op de opmerkingen van mevrouw Giesen (over bijlage 1 bronverwijzing H, bijlage 2 de vraagtekens en bijlage 4 de redactie van art. 5.11 lid 2):
- In bijlage 1 de verwijzing van de bron H aan te passen in Heerlen;
- In bijlage 2 de vraagtekens te verwijderen;
- In bijlage 4 te kijken naar de redactie van art. 5.11 lid 2.

Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Hoven toe in reactie op de vraag van de heer Heuts of gecontroleerd wordt of de fietsen gestolen zijn en wat wordt daar dan mee gedaan:
dit na te vragen en te laten weten.

Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Hoven toe in reactie op de vraag van de heer A. Vliegen waarom openbare gezondheid bij artikel 5.11 lid 2 over de fietsen is opgenomen:
in de toelichting van de modelverordening van de VNG na te kijken of daar meer duidelijkheid over gegeven wordt.

Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Hoven toe in reactie op de vraag van de heer P. van Dinther of het woordje ”openbare” weg gestreept kan worden bij “openbare gezondheid:
dat het weg zou mogen.

Het raadsvoorstel is voldoende toegelicht en de beraadslaging wordt gesloten.

4. Informatief

4.1 **Terugkoppeling lopende projecten en gemeenschappelijke regelingen**
De burgemeester haalt twee thema’s aan die hij wil meegeven over Kompas:
- de vraag of vrije keuze bij cliënten gelaten moet worden in het kader van de collectieve verzekering en het meeverzekerde eigen risico als het gaat om armoede bij bijstandsgerechtigden bij Kompas;
- dat het interessant is om in deze regio vanuit Kompas en het cliëntenbestand van Kompas voor loonkostensubsidie en coaching te kijken of het mogelijk is om een slag richting MKB te maken is en daarbij te kijken naar een pilot bij Kompas.

De burgemeester zegt toe in reactie op de vraag van de heer Heuts of zo snel mogelijk na de verkiezingen een thema avond aan de aangehaalde thema’s gewijd kan worden:
het prima is om een discussie in de breedte te voeren.

5. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 22:05 uur.

Titel	Agendapunt	Toezegging	Stand van zaken	Datum af-doening	Bijlage(s)
Thema-avond Kompas	Commissie Samenleving 22-2-2018 4.1 Terugkoppeling lopende projecten en ge-meenschappelijke regelingen	De burgemeester zegt toe in reactie op de vraag van de heer Heuts om zo snel mogelijk na de verkiezin-gen een thema avond aan de aangehaalde thema's te wijden: het prima is om zo een discussie in de breedte te voeren.	Wordt met nieuw col-lege na ver-kiezingen opgepakt		
Wegstrepen openbare bij gezondheid	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.6 Wijziging APV	Burgemeester Houben zegt toe bij monde van me-vrouw Hoven in reactie op de vraag van de heer P. van Dinther of het woordje "openbare" weg gestreept kan worden bij "openbare gezondheid: dat het weg zou mogen.	Aangepast in div. artikelen in concept Apv 2018	27-02	
Controle gestolen fiet-sen	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.6 Wijziging APV	Burgemeester Houben zegt toe bij monde van me-vrouw Hoven toe in reactie op de vraag van de heer Heuts of gecontroleerd wordt of de fietsen gestolen zijn en wat wordt daar dan mee gedaan: dit na te vragen en te laten weten.	De te labelen fietsen wor-den gecon-troleerd op diefstal	28-02	
Opmerkingen Apv	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.6 Wijziging APV	Burgemeester Houben zegt toe bij monde van me-vrouw Hoven in reactie op de opmerkingen van me-vrouw Giesen (over bijlage 1 bronverwijzing H, bij-lage 2 de vraagtekens en bijlage 4 de redactie van art. 5.11 lid 2): - In bijlage 1 de verwijzing van de bron H aan te passen in Heerlen - In bijlage 2 de vraagtekens te verwijderen	 Aangepast In bijl. 2 re-dactie art. 2.19a en 2.48a aange-	 27-02 27-02	

Titel	Agendapunt	Toezegging	Stand van zaken	Datum afdoening	Bijlage(s)
			past aan redactie in bijl. 4		
		- In bijlage 4 te kijken naar de redactie van art. 5.11 lid	Niet aangepast; door het college aan te wijzen plaatsen kunnen andere zijn dan de weg (begripsomschrijving van de weg is beperkt (zie art. 1 Wegenverkeerswet))	27-02	
		De opmerkingen waren: - In bijlage 1 de verwijzing van de bron H, daar staat dat dit Voerendaal zou zijn, maar dat moet Heerlen -In bijlage 2 staat: o bij 2.19.a “een inrichting (?)” en in bijlage 4 staat “een openbare inrichting” o 2.48.a “door het college of de burgemeester (?)” en in bijlage 4 lid 1 “door politie-ambtenaren” en in lid 2 staat twee keer “door het college”.			

Titel	Agendapunt	Toezegging	Stand van zaken	Datum afdoening	Bijlage(s)
		- Bijlage 4 art. 5.11 lid 2 formulering: “Het is verboden fietsen of bromfietsen die rijtechnisch in onvoldoende staat van onderhoud en in een verwaarloosde toestand verkeren, op de weg of door het college in het belang van het uiterlijk aanzien van de gemeente, ter voorkoming of opheffing van overlast, of ter voorkoming van schade aan de openbare gezondheid aangewezen plaatsen te laten staan.” moet zijn “Het is verboden fietsen of bromfietsen die rijtechnisch in onvoldoende staat van onderhoud en in een verwaarloosde toestand verkeren, of door het college in het belang van het uiterlijk aanzien van de gemeente, ter voorkoming of opheffing van overlast, of ter voorkoming van schade aan de openbare gezondheid op de weg aangewezen plaatsen te laten staan.”			
Openbare gezondheid en art 5.11 lid 2	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.6 Wijziging APV	Burgemeester Houben zegt toe bij monde van mevrouw Hoven in reactie op de vraag van de heer A. Vliegen waarom openbare gezondheid bij artikel 5.11 lid 2 over de fietsen is opgenomen: in de toelichting van de modelverordening van de VNG na te kijken of daar meer duidelijkheid over gegeven wordt.	In de toelichting van de modelverordening is mbt openbare gezondheid als motief opgenomen: het voorkomen van mogelijke	27-02	

Titel	Agendapunt	Toezegging	Stand van zaken	Datum af-doening	Bijlage(s)
			verwondingen aan voetgan-gers die zich tussen (brom)fietsen een weg moe-ten banen		
Onderbouwing	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.5 Zienswijze rente-loze lening aan stichtingsbe-stuur van de MFC De Auw Sjoeël te Ubachsberg	Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw De Gijsel toe op de vraag van dhr. P. van Dinther naar de onderbouwing van het bedrag van € 70.000: om die onderbouwing toe te voegen aan de stukken van de raad of ter inzage te leggen.	Ligt ter in-zage bij de griffie	26-02	
Concept-begroting	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.5 Zienswijze rente-loze lening aan stichtingsbe-stuur van de MFC De Auw Sjoeël te Ubachsberg	Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw De Gijsel toe op de vraag van de heer Stoffels om de begroting in te zien: de concept-begroting ter in-zage te leggen bij de griffie.	Ligt ter in-zage bij de griffie	26-02	
Tekstuele wijzigingen	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.3 Wijziging GR Ge-gevenshuis	Burgemeester Houben zegt toe om de technische vragen van mevrouw Giesen (over maand in datum raadsvergadering, de bijlage, art. 4 lid 1, art 17 lid 2, Art. 31 verwijzing naar lid 2, art. 34) mee te ne-men en aan te scherpen zodat het gemeenteblad en de bedoelingen kraakhelder zijn, zodat het in de raad goed is opgenomen. De technische opmerkin-gen waren: - In het raadsvoorstel staat de verkeerde maand in de datum van de raadsvergadering.	De vragen zijn beant-woord in een apart docu-ment. Het raadsvoorstel is aangepast.	26-02	Zie bij-lage

Titel	Agendapunt	Toezegging	Stand van zaken	Datum af-doening	Bijlage(s)
		- De bijlage gemeenschappelijke regeling zelf staat niet vermeld - In het concept-raadsbesluit staat specifiek opgenomen dat de wijziging betrekking heeft op artikel 4 lid 1 op de toegevoegde gemeenschappelijke regeling staat de versie 7.0 december 2016 klopt het dat toch de gewijzigde versie is? - art. 4 lid 1 staat nog steeds vestigingsplaats gemeente Landgraaf, maar dan klopt het concept raadsbesluit niet omdat er dan geen wijziging van toepassing is? - in art 17 lid 2, daar staat "artikelen" maar het is enkelvoud - is art. 31 gewijzigd? Omdat daar een verwijzing naar lid 2 staat, - in art. 34 staat 2e wijziging, is dat inderdaad de 2e wijziging en nu de 3e wat moet het zijn?			
Afzonderlijke registratie	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.2 Bouwstenen voor de aanpak problematiek personen met verward gedrag	Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de vraag van mevrouw Bartels over pagina 4 van het stuk Personen met Verward Gedrag, waarom er niet gekozen is voor de afzonderlijke registratie van gevallen en hoe kan zonder individuele registratie een duidelijk beeld worden gevormd van het appèl dat er op de GGZ-crisesdienst, politie etc. wordt gedaan (bij de IBS verklaringen): de reden hiervan na te vragen bij de gemeente Heerlen.	Antwoord wordt nagestuurd.		

Titel	Agendapunt	Toezegging	Stand van zaken	Datum af-doening	Bijlage(s)
Veilig Thuis	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.2 Bouwstenen voor de aanpak problematiek per-sonen met verward gedrag	Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de vraag van mevrouw Bartels waarom de partij 'Veilig Thuis' niet benoemd is in het rijtje van samenwerkende partners op pagina 3 van de bijlage Psycholance en time-outvoorzienin-gen: de juiste reden voor de zekerheid nog even na te vragen.	Antwoord wordt nage-stuurd.		
Trends IBS	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.2 Bouwstenen voor de aanpak problematiek per-sonen met verward gedrag	Burgemeester Houben zegt toe op de vraag van de heer A. Vliegen of het mogelijk is op enig moment als deze aanpak opgevolgd wordt, iets te vernemen over de trend in het aantal keer dat de burgemeester IBS (Inbewaringstelling) heeft doen uitgaan: op enig moment graag te rapporteren.	Antwoord wordt nage-stuurd.		
Eisen bij prestatie-afspraken & welzijswerk	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.1 Visie opvang en beschermd wonen Parkstad	Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de opmerking van dhr. Stoffels dat gemeente Voerendaal ten aanzien van de prestatie-afspraken bepaalde eisen kan stellen en kan aange-ven wat men verwacht van andere partijen en dat welzijnswerk ontbreekt: ermee eens te zijn - dat daar best wel wat eisen in gesteld kunnen wor-den aan bepaalde partijen met betrekking tot mee-werken, wat de visie van de gemeente daarop is en wat ze verwachten van de andere partijen - dat welzijnswerk daar tussen had kunnen staan.	Dit wordt meegenomen in de ge-sprekken / afspraken met de won-ningcorpora-tie		
Thema-avond	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.1 Visie opvang en beschermd wonen Parkstad	Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de suggestie van mevrouw Wetzels	Wordt met nieuwe col-		

Titel	Agendapunt	Toezegging	Stand van zaken	Datum af-doening	Bijlage(s)
		of er een thema-avond over dit onderwerp gehou-den kan worden: dat een thema-avond zinvol is en geregeld kan worden.	lege na ver-kiezingen opgepakt.		
Open-eind regeling	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.1 Visie opvang en beschermd wonen Parkstad	Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de vraag van de heer Heuts dat in het raadsvoorstel bij het kopje juridische en organi-satorische consequenties gesproken wordt dat er op dit moment met een lichte gemeenschappelijke re-geling is waarbij door Parkstadgemeente Heerlen mandaat gegeven is, wat voor soort regeling dit is en/of dit een open eind regeling is: dit op te zoeken.	Het antwoord wordt nage-stuurd.		

\ gemeente
voerendaal

Raadhuisplein 1
6367 ED Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

T 045 – 575 33 99
F 045 – 575 11 95
E info@voerendaal.nl
W voerendaal.nl

Aanpassing gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis - Beantwoording vragen commissie samenleving

- In het raadsvoorstel staat de verkeerde maand in de datum van de raadsvergadering.
Raadsvoorstel is aangepast naar de correcte datum

- De bijlage gemeenschappelijke regeling zelf staat niet vermeld
De vermelding van de bijlage is toegevoegd op het raadsvoorstel

- In het concept-raadsbesluit staat specifiek opgenomen dat de wijziging betrekking heeft op artikel 4 lid 1 op de toegevoegde gemeenschappelijke regeling staat de versie 7.0 december 2016 klopt het dat toch de gewijzigde versie is?
Het Algemeen Bestuur van het Gegevenshuis heeft op 24 november 2016 ingestemd met de voorgestelde aanpassing van de wijziging van de gemeenschappelijke regeling. Echter heeft het Gegevenshuis pas op 1 december 2017 een verzoek tot wijziging naar het college van b&w gestuurd.
Versie 7.0 van december 2016 is dus inderdaad de gewijzigde versie.

- art. 4 lid 1 staat nog steeds vestigingsplaats gemeente Landgraaf, maar dan klopt het concept raadsbesluit niet omdat er dan geen wijziging van toepassing is?
Dit artikel als zodanig is niet gewijzigd, want de vestigingsplaats is nog steeds Landgraaf, maar dit artikel moet nu in samenhang worden gezien met artikel 31 lid 2: “De in artikel 4, eerste lid, genoemde plaats van vestiging van het openbaar lichaam “Het Gegevenshuis” kan worden gewijzigd, echter met dien verstande dat het openbaar lichaam te allen tijde gevestigd en kantoorhoudend dient te zijn binnen het grondgebied van de gemeenten die de Regeling oorspronkelijk hebben opgericht”. Hiermee heeft het bestuur vastgelegd dat wat er ook gebeurt in termen van groei bijvoorbeeld, dat Het Gegevenshuis steeds in de regio Parkstad blijft gevestigd.

- in art 17 lid 2, daar staat “artikelen” maar het is enkelvoud
deze opmerking is correct. Al vanaf de oorspronkelijke regeling is hier achter “artikelen 212…” weggevallen de woorden “en volgende”. Dit zal bij de volgende ronde worden meegenomen.

- is art. 31 gewijzigd? Omdat daar een verwijzing naar lid 2 staat,
Artikel 31 is inderdaad gewijzigd door toevoeging van lid 2. Zie het antwoord op artikel 4, lid 1.

- in art. 34 staat 2e wijziging, is dat inderdaad de 2e wijziging en nu de 3e wat moet het zijn?
De GR is in 2015 oorspronkelijk vastgesteld en daarna nog twee keer gewijzigd. Dit is dus de 2e wijziging ten opzichte van de oorspronkelijk vastgestelde regeling. Dat zijn er dus 3 in totaal als men de oorspronkelijke GR mee telt.

Overzicht beantwoording toezeggingen per 13 maart 2018 van de commissie Samenleving d.d. 22 februari 2018

Titel	Agendapunt	Toezegging	Stand van zaken	Datum afdoening
Afzonderlijke registratie	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.2 Bouwstenen voor de aanpak problematiek personen met verward gedrag	Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de vraag van mevrouw Bartels over pagina 4 van het stuk Personen met Verward Gedrag, waarom er niet gekozen is voor de afzonderlijke registratie van gevallen en hoe kan zonder individuele registratie een duidelijk beeld worden gevormd van het appèl dat er op de GGZ-crisesdienst, politie etc. wordt gedaan (bij de IBS verklaringen): de reden hiervan na te vragen bij de gemeente Heerlen.	Antwoord d.d. 13 maart 2018: We kennen de E33 meldingen vanuit de politie meldingen rondom personen met verward gedrag worden geregistreerd onder die code. Er wordt geen extra systeem bijgehouden door de politie m.b.t. wel/ niet inschakelen IBS. Vanuit de gemeente kennen we daarentegen het systeem 'conraet' waarin registratie IBS wordt bijgehouden, daar staan dus alleen de bekrachtigde IBS-en. Tussenbericht d.d. 1 maart 2018: Antwoord wordt nagestuurd.	13-03-2018
Veilig Thuis	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.2 Bouwstenen voor de aanpak problematiek personen met verward gedrag	Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de vraag van mevrouw Bartels waarom de partij 'Veilig Thuis' niet benoemd is in het rijtje van samenwerkende partners op pagina 3 van de bijlage Psycholance en time-outvoorzieningen: de juiste reden voor de zekerheid nog even na te vragen.	Antwoord d.d. 13 maart 2018: Veilig Thuis is geen samenwerkingspartner omdat het geen zorgverleningsorganisatie is. Er is voor gekozen om alleen de zorgpartners en direct betrokken partijen toe te voegen. Veilig thuis is natuurlijk wel een ketenpartner op de sociale kaart die ingezet kan worden indien de casus hierom vraagt. Tussenbericht d.d. 1 maart 2018: Antwoord wordt nagestuurd.	13-03-2018

Open-eind regeling	Commissie Samenleving 22-2-2018 3.1 Visie opvang en beschermd wonen Parkstad	Burgemeester Houben zegt bij monde van mevrouw Voorjans toe op de vraag van de heer Heuts dat in het raadsvoorstel bij het kopje juridische en organisatorische consequenties gesproken wordt dat er op dit moment met een lichte gemeenschappelijke regeling is waarbij door Parkstadgemeente Heerlen mandaat gegeven is, wat voor soort regeling dit is en/of dit een open eind regeling is: dit op te zoeken.	Antwoord d.d. 13 maart 2018: Bij een open eind-financiering wordt normaliter iedere indicatie afgerekend (bv. op basis van een p x q constructie). De huidige gemeenschappelijke regeling is een samenwerking tussen de gemeentes waarbij de gemeente Heerlen (mede namens de andere gemeenten) subsidie-afspraken maakt met de aanbieders. Dat betreft dus geen open eind-financiering. Maar mocht er sprake zijn van een toestroom van cliënten dan wordt er alles aan gedaan om hen niet tussen wal en schip te laten belanden. Op de eerste plaats worden zij op de wachtlijst geplaatst. Neemt dit nu onacceptabele vormen aan dan wordt er binnen de bestaande aanbieders gekeken of ergens anders plek is (dan kan het zijn dat iemand niet zijn voorkeursplek krijgt). Op de laatste plaats kan beoordeeld worden of extra financiering van aanbieders noodzakelijk is. Echter, de wachtlijsten zijn de laatste jaren stabiel gebleven, dus er wordt (zeker gelet op overgang naar WLZ) geen explosieve groei verwacht de komende jaren. Tussenbericht d.d. 1 maart 2018: Het antwoord wordt nagestuurd.	13-03-2018

\ gemeente
voerendaal

Raadhuisplein 1
6367 ED Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

T 045 - 575 33 99
F 045 - 575 11 95
E info@voerendaal.nl
W voerendaal.nl

\ Raadsvoorstel

Zaak 45006

Onderwerp:	Begroting 2019 inclusief 2e begrotingswijziging 2018 en jaarrekening 2017 GGD Zuid-Limburg
Openbaarheid:	Openbaar
Portefeuillehouder:	Burgemeester Houben
Datum Raad:	31-05-2018
Nummer:	

\ Samenvatting

Bijgevoegd is de concept-begroting GGD 2019 en de 2e begrotingswijziging 2018. Alvorens deze stukken worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg (Gemeenschappelijke regeling) op 5 juli 2018, worden ze voorgelegd aan de gemeenteraden om de zienswijze hierop kenbaar te maken. De zienswijze op de begroting dient voor 1 juli 2018 aan de GGD kenbaar te zijn gemaakt. Voor de programmalijn GHOR wordt een afzonderlijke begroting aangeboden.

\ Conceptbesluit

Een positieve zienswijze te geven t.a.v. de begroting 2019 en de 2e wijzigingsbegroting 2018.

\ Grondslag

- Wet publieke gezondheid (Wpg)
- Wet maatschappelijke ontwikkeling
- Gemeenschappelijke Regeling GGD Zuid-Limburg

\ Aanleiding

Voor de beleidsperiode 2016-2019 zijn de GGD en de gemeenten een ontwikkelpartnerschap aangegaan om de gezondheidsachterstanden in Zuid-Limburg te verkleinen. Dit door verbindingen te zoeken op inhoudelijk, organisatorisch en financieel vlak. Hiervoor zijn inhoudelijke en financiële kaders bepaald. De begroting 2019 is gebaseerd op de financiële afspraken die voor deze periode zijn gemaakt. De inhoudelijke kaders zijn in het nieuwe regionale gezondheidsbeleid ‘Gezondheid in Zuid-Limburg: van signaalrood naar bronsgroen' vastgelegd.

De begroting 2019 is de laatste begroting van de beleidsperiode 2016-2019. Voor deze periode zijn de gemeente en GGD op basis van het in 2015 gekozen scenario een ontwikkelpartnerschap aangegaan dat in het beginsel uitgaat van een gelijkblijvend budget, waarbij sprake is van een jaarlijkse indexatie conform de nu geldende regels. Op basis van (nader uit te werken) business cases kan sprake zijn van gefaseerde groei van de begroting. Zo is bijvoorbeeld in 2017 het toezicht Wmo aan het takenpakket toegevoegd. De hierbij horende financiële afspraken, zoals die zijn neergelegd in de 1e begrotingswijziging 2017 (en najaar 2016), zijn ook voor 2019 de basis.

Belangrijk uitgangspunt bij de groei in de begroting van de GGD is wel dat dit gepaard

gaat met een daling van de gemeentelijke kosten op macroniveau in het sociale domein.

\ Doel
Zorg dragen voor publieke gezondheid van de inwoners van de regio Zuid-Limburg. Daartoe vervult de GGD vanuit een collectieve en preventieve invalshoek de volgende kerntaken: beschermen, bewaken, bevorderen van de gezondheid van de inwoners. Daarbij gaat speciale aandacht uit naar mensen in een kwetsbare positie, zoals jongeren, ouderen en mensen die op meerdere gebieden problemen hebben.

De GGD draagt eraan bij dat:

- iedereen kan deelnemen aan de samenleving;
- de Zuid-Limburgse jeugd gezond opgroeit;
- dat de mensen zich veilig en prettig voelen in de wijk waarin ze wonen.

Hiervoor biedt de GGD, naast de taken die wettelijk verplicht moeten worden, een producten- en dienstenpakket (PKA-model) aan met een optioneel keuzepakket voor gemeenten.

Verder heeft de GGD een rol in het toezicht houden op de kwaliteit Wmo, Veilig Thuis, ambulancezorg, GHOR, vangnetfunctie en crisiszorg verslaafden, dak- en thuislozen en sociaal medische advisering. Door in te stemmen met de begroting kan aan de genoemde doelstelling worden voldaan.

\ Argumenten
De GGD stelt jaarlijks een zo realistisch mogelijke begroting op met daarin de inkomsten en uitgaven voor het komend kalenderjaar. De algemene uitgangspunten voor de begroting zijn in de Gemeenschappelijke Regeling of door besluitvorming in het Algemeen Bestuur vastgelegd.

In 2019 is sprake van een staand beleid en zijn derhalve geen nieuwe onderwerpen toegevoegd aan de begroting. Hierdoor is de begroting financieel beleidsarm.

Inhoudelijke en financiële kaders

Voor de periode 2016-2019 hebben de gemeenten de inhoudelijke en financiële kaders bepaald. Inhoudelijk is hieruit het nieuwe regionale gezondheidsbeleid gekomen, ‘Gezondheid in Zuid-Limburg: van signaalrood naar bronsgroen' waarbij de focus ligt op het gezamenlijk verkleinen van de gezondheidsachterstanden in Zuid-Limburg. Hierbij staan de volgende 3 programmalijnen centraal:

1. gezonde jeugd
2. gezonde wijk
3. aandacht voor kwetsbare personen

Het gedachtegoed van Positieve Gezondheid vormt de basis.

Aanvullend op dit gezondheidsbeleid is in 2017 een activiteitenplan gemaakt. Mogelijke oplossingen voor het verkleinen van de gezondheidsachterstanden liggen op het gebied van opvoeding, onderwijs, jeugd en werk die verwerkt zijn in dit activiteitenplan.

In 2018 gaan de aan de programmalijnen gekoppelde werkgroepen aan de slag met het prioriteren van de activiteiten uit het activiteitenplan, om deze vervolgens in regionale samenwerking ten uitvoer te brengen. Momenteel vraagt dit nog geen extra inzet van mensen en middelen. Dit gebeurt nu vanuit de reguliere capaciteit en middelen van de gemeenten en GGD, waardoor nu (nog) niets zichtbaar is in de begroting. Afhankelijk van de gemaakte keuzes in de prioritering van activiteiten, kan die uitvoering consequenties hebben voor de gemeentelijke begroting.

Om een strategische vertaalslag en verbinding te kunnen maken van het activiteitenplan naar het sociaal domein en om het totale proces te bewaken, is een aparte kwartiermaker/programmamanager nodig. Deze moet nog worden aangesteld. Afhankelijk van welke persoon/organisatie deze taak op zich neemt, is de (mogelijke) consequentie op de gemeentelijke en/of GGD begroting.

Financieel werd er voor de periode 2016-2019 unaniem gekozen voor het scenario dat uitgaat van een gelijkblijvend budget, waarbij sprake is van een jaarlijkse indexatie conform de nu geldende regels. Op basis

van (nader uit te werken) business cases kan sprake zijn van gefaseerde groei van de begroting. Zo is in 2017 het toezicht Wmo aan het takenpakket toegevoegd. De bijbehorende financiële afspraken zoals die zijn neergelegd in de 1e begrotingswijziging 2017 (en najaar 2016) zijn ook voor 2019 de basis. Belangrijk uitgangspunt bij de groei in de begroting van de GGD is wel dat dit gepaard gaat met een daling van de gemeentelijke kosten op macroniveau in het sociale domein.

Efficiency

Ook in 2018 is er aandacht voor zo een effectief en efficient mogelijk ingerichte bedrijfsvoering. Dit door het aangaan van samenwerkingsverbanden met gemeenten en andere GGD'en in zuid Nederland.

Samenwerking kan plaatsvinden op zowel inhoudelijke aspecten, procesinrichting als ondersteunende processen. Belangrijk hierbij is dat over de grenzen van de beleidsterreinen heen georganiseerd wordt. De kaders voor de periode 2016 -2019 bieden bij dezen de mogelijkheid om dit verder vorm en inhoud te geven.

Een voorbeeld van efficiency in de bedrijfsvoering zijn de toevoeging van toezicht Wmo en de ontwikkelingen bij Veilig Thuis. De verbinding met andere toezichtstaken van GGD maakt dat het toezicht Wmo zonder veel meerkosten voor de gemeente op een effectieve en efficiënte manier kan worden ingevuld. Er hoeft hierdoor geen losstaand (gemeentelijk) systeem te worden ingericht.

Algemene uitgangspunten begroting

- De bijdrage van de gemeenten wordt gebaseerd op het aantal inwoners van Zuid-Limburg op basis van de CBS-cijfers per 1 januari van twee jaar voorafgaand aan het boekjaar (begroting 2019 is gebaseerd op het aantal inwoners van 2017).
- Bij het opstellen van de begroting wordt gebruik gemaakt van indexcijfers van het Centraal Planbureau. Van de indexpercentages voor loon en materieel wordt een gemiddelde index berekend op basis waarvan de opbrengsten (inclusief gemeentelijke bijdrage) worden geïndexeerd.
- Voor 2019 hanteert de GGD (m.u.v. de RAV) een index van 1,6% voor materieel en een index van 2,7% voor personeel.
- De GGD gebruikt voor de meerjarenraming een standaard index percentage van 1,75%.
- Bij de jaarrekening vindt een herrekening plaats op basis van de daadwerkelijke index. Om te voorkomen dat grote verschillen bij de herrekening ontstaan, wordt bij significante afwijkingen in de index (meer dan € 0,10 per inwoner) de begroting bijgesteld.
- De begroting wordt op hoofdproductniveau, conform het dienstverleningspakket, opgesteld.
- Vaststelling van de begroting door het Algemeen Bestuur gebeurt op programmaniveau waarbij de productbegroting ter informatie is toegevoegd.

Aangezien Veilig Thuis per 1 januari 2015 is ondergebracht bij de GGD, zijn bovengenoemde algemene uitgangspunten ook van toepassing op het onderdeel Veilig Thuis.

De grote fluctuaties in instroom en doorstroom bij Veilig Thuis maken het noodzakelijk om de bekostiging op basis hiervan te laten meebewegen. Als uitgangspunt is gesteld dat bijstelling van budget gebeurt bij een afwijking van 5% (naar boven en beneden).

Jeugdgezondheidszorg

De vier JGZ-organisaties van Zuid-Limburg (GGD, Meander, Envida, Zuyderland) hebben de opdracht gekregen om in 2019 toe te werken naar één JGZ voor Zuid-Limburg voor kinderen van 0-18 jaar. Het doel hiervan is om een verbintenis te creëren van de vier huidige JGZ organisaties die maximaal ontschot worden in werkwijze, leiderschap en financiën.

De laatste jaren is de rol en positie van de JGZ als samenwerkingspartner veranderd. Hun expertise wordt steeds meer ingezet en JGZ is van steeds meer partijen een gesprekspartner. Dit heeft als gevolg dat vraagstukken steeds vaker breed en vanuit een gezondheidsperspectief benaderd worden. Nadeel hiervan is dat de toenemende vraag van partners in combinatie met het feit dat steeds meer risico's vroegtijdig gesignaleerd worden, resulteert in achterstanden en wachtlijsten bij JGZ. In 2017 heeft de JGZ een extra financiële bijdrage gekregen om de achterstanden in de reguliere contactmomenten te kunnen wegwerken. Inmiddels zijn de achterstanden ingelopen. Bij het verstrekken van deze extra financiële bijdrage is aangegeven dat het belangrijk is dat de taken van de JGZ (binnen het sociale domein) en de uitvoering hiervan nader bekeken moeten worden om nieuwe achterstanden en tekorten in de toekomst te voorkomen. Dit heeft ertoe geleid dat men is gestart met een ontwikkeltraject tot één JGZ waarvoor in 2018 een kwartiermaker is

ingesteld. De ontwikkeling tot één JGZ moet leiden tot een structurele oplossing voor de ondervonden problemen. Dit traject kan worden gezien als een businesscase.

Aangezien het ontwikkeltraject tot één JGZ tijd kost, verwacht wordt dat de resultaten en effecten de komende 2 jaar nog niet zichtbaar zijn en daarmee de actuele situatie niet gewijzigd is, blijft de beschikbare capaciteit voor de JGZ 4-18 een probleem. Ook de ontwikkelingen op het gebied van demografie, risicozorg en overleg veroorzaken problemen. Deze zijn niet op te lossen met het huidige budget. Extra financiële middelen zijn nodig, waarvoor een 2e begrotingswijziging 2018 noodzakelijk is. Met deze middelen is het mogelijk om in 2018 volledig uitvoering te kunnen geven aan het basispakket, mits de eerder gesignaleerde stijging aan extra individuele contactmomenten en extra overleggen zich niet verder doorzet.

Gelet op bovenstaande is de verwachting dat voor 2019 ook een begrotingswijziging noodzakelijk is. Echter aangezien de gemeenten een verdergaande onderbouwing missen van de begrotingswijzigingen (bijv. schuiving van budgetten), wordt de vaststelling van de begrotingswijziging voor 2019 uitgesteld. Er zullen hierover nog nader gesprekken gaan plaatsvinden tussen gemeenten en GGD. Afwachten van het resultaat van deze overleggen is voor 2018 onmogelijk, waardoor een begrotingswijziging voor 2018 is uitgewerkt met extra middelen voor het oplossen van capaciteitsproblemen. Op dit moment denken wij dat het mogelijk is om de inzet van JGZ medewerkers zodanig anders te organiseren, dat het past binnen de beschikbare capaciteit. Het vraagt echter nader overleg en afstemming tussen gemeente en GGD om dit nader uit te werken. Om hierbij geen hiaat te laten ontstaan wordt ondanks de gerezen twijfel toch geadviseerd om in te stemmen met de begrotingswijziging hiervoor in 2018.

Veilig thuis

Voor Veilig Thuis wordt 2019 het jaar waarin het een 'volwassen' organisatie wordt qua inhoud, financiën en waarbij de bedrijfsvoering in control is. Evenals de overige bedrijfsonderdelen van de GGD, zal ook in 2019 een meerjarenperspectief worden opgesteld met alle betrokken partijen. Daarnaast zal samenwerking met het lokale veld voor 2019 een speerpunt blijven.

Omdat Veilig Thuis pas in 2015 als taak is neergelegd bij de GGD, werd dit onderdeel niet meegenomen in de afspraken voor 2016-2019. Op basis van het vastgestelde bedrijfsplan 2017-2019, is Veilig Thuis als eigenstandig programma verwerkt in de GGD-begroting via een begrotingswijziging 2017 en de begroting 2018. Ook voor 2019 is het bedrijfsplan de basis.

<u>Instroom:</u>

Momenteel worden de kosten voor Veilig Thuis in 2018 en 2019 gefinancierd naar rato van de verdeelstaven binnen de algemene uitkeringen op de onderdelen Wmo / jeugd. Aangezien de instroom van Veilig Thuis grillig verloopt, hebben de gemeenten van Veilig Thuis gevraagd om de instroom op gemeentelijk en Zuid-Limburgs niveau nauwkeurig te monitoren en met hun te bespreken. Deze gegevens zijn in 2019 de basis voor bestuurlijk overleg over de financieringsvorm vanaf 2020. Wanneer blijkt dat de instroom structureel (veel) hoger blijft dan op basis van de gegevens zoals vermeld in het bedrijfsplan verwacht, zal een bijstelling van de begroting voor 2019 worden voorbereid.

<u>Aanscherping meldcode</u>

Vanaf 1 januari 2019 vindt een aanscherping plaats van de meldcode. Dit houdt in dat het voor professionals bij (vermoedens van) acuut of structureel onveilige situaties van kindermishandeling of huiselijk geweld een vereiste is om, ook als hij zelf hulp verleent, melding te doen. Vóór 2019 was het maken van een melding niet verplicht wanneer zelf hulp verleend werd. Het ontvangen van alle meldingen stelt Veilig Thuis in staat om een radarfunctie te vervullen. De professional kan daarnaast nog steeds zelf hulp bieden/coördineren. De aanscherping van de meldcode heeft consequenties voor het werk van Veilig Thuis en op financieel gebied. In de begroting van 2019 is nog geen rekening gehouden met de financiële consequenties. Naar verwachting zal in de loop van 2018 meer concreet duidelijk worden wat implicaties voor Veilig Thuis in Zuid-Limburg zijn en hoe financiering geregeld wordt. Op het moment dat deze informatie bekend is, wordt indien van toepassing, een begrotingswijziging opgesteld.

Positieve gezondheid – Hart voor Voerendaal

Nederland, en zeker Limburg, wordt positief gezond. De GGD ziet dit begrip niet voor niets als leidend in het gezondheidsbeleid van de komende jaren. Gezondheid gaat over het aangaan van sociale, emotionele en fysieke uitdagingen in het leven. De aanpak van de GGD richt zich hierbij dan ook op het ondersteunen en

bevorderen van de regie van burgers. De GGD is een bruggenbouwer om gezondheidsbevordering regionaal te versterken en fungeert als verbindende kracht. De GGD heeft hierbij een toekomstgerichte kijk op de publieke gezondheid en vervult een neutrale en onafhankelijke rol. Vanuit deze rol is de GGD ook betrokken geweest bij de opzet van de campagne ‘Hart voor Voerendaal’.

Met Hart voor Voerendaal laten we inwoners van Voerendaal kennismaken met positieve gezondheid. Hart voor Voerendaal is de wijze waarop de gemeente Voerendaal positieve gezondheid praktisch vertaald door middel van ‘learning by doing’. Met een breed uitgezette bewustwordingscampagne stellen wij het algemeen welbevinden van onze burgers centraal. Hierbij is het vooral van belang dat mensen zelf de vertaling maken vanuit actie en ervaring naar het effect op hun eigen positieve gezondheid, geheel in lijn met het begrip en de 6 pijlers van positieve gezondheid zoals ontwikkelt door Machteld Huber.

Nadat we in 2017 gestart zijn met de campagne Hart voor Voerendaal middels een ‘jaar van de positieve gezondheid’, zetten we deze campagne in 2018 voort. Wij richten ons in 2018 op doelgerichte acties met een lange termijn karakter, bijvoorbeeld met het onderwijs of met de 1e lijns zorg. Onze pragmatische en praktische aanpak wordt vaak als voorbeeld aangehaald door diverse organisaties die werken met positieve gezondheid, zoals de provincie Limburg, Huis voor de Zorg en het Institute for Positive Health. We werken nauw samen met verschillende partners uit onze gemeente, maar ook met regionale en nationale partners. De GGD wordt daar waar nodig en daar waar gewenst ingezet vanwege hun expertise.

\ Kanttekeningen
Hoewel gemeenten eigenaar zijn van de GGD, is slechts ongeveer een kwart van de GGD structureel gefinancierd met gemeentelijke middelen. De overige middelen zijn merendeels (meer dan de helft van het totale budget van de GGD) afkomstig van zorgverzekeraars en landelijke overheden. Deze verbinding van financiële stromen zorgt voor risicospreiding. De afgelopen jaren is de GGD Zuid Limburg geconfronteerd met veel budgettaire kortingen. Naast de budgettaire korting van 11% die de gemeenten hebben opgelegd in de periode 2012-2015, is een ombuiging van ruim 2 miljoen euro gerealiseerd in de acute zorg en zijn diverse landelijke kortingen verwerkt. Hoewel het, mede door de omvang van het totale concern en slimme verbindingen van financiële stromen, is gelukt om aan alle financiële taakstellingen te voldoen, heeft dit ook geleid tot financiële kwetsbaarheid van de organisatie (te laag weerstandsvermogen).

In 2018 is bij Veilig Thuis en bij de ambulancezorg een groei van budget zichtbaar. Dit zorgt niet per definitie voor een beter weerstandsvermogen, maar heeft wel een positief effect op de weerstandscapaciteit en daarmee ook op de financiële kwetsbaarheid van de organisatie.

\ Relaties met programmabegroting en/of visiedocument
In 2016 is voor de periode 2016-2019 een nieuw regionaal gezondheidsbeleid vastgesteld, ‘Gezondheid in Zuid-Limburg: van signaalrood naar bronsgroen’. Voor de manier waarop de GGD hiermee te werk gaat, gelden 8 kernelementen, namelijk:

1. Burgers zijn hoofdrolspelers
2. Proces en inhoud zijn even belangrijk
3. Differentiatie is essentieel
4. Bestuurlijke betrokkenheid
5. Synergie circuits
6. Publieke en private inbreng
7. Sociale marketing op alle niveaus
8. Monitoren voortgang en resultaten

Ook staat het concept positieve gezondheid centraal in het regionale gezondheidsbeleid 2016-2019, waarbij gezondheid door de GGD in termen als veerkracht, functioneren en participatie wordt gezien.

Voorgenoemde kernelementen en de positieve gezondheid sluiten goed aan op de ontwikkelingen binnen het sociale domein en op de visie op de herinrichting van het Voerendaalse sociaal domein. Doordat de GGD vernieuwingen en nieuwe werkwijzen heeft doorgevoerd, is hiermee ook een goede basis gelegd om bij te dragen aan de taken van de gemeenten.

\ Financiële, juridische en organisatorische consequenties
Jaarrekening 2017

Programmalijn GGD

Binnen dit programma is een positief resultaat gerealiseerd van € 92.816. Dit is mede het gevolg van meeropbrengsten betreffende projectgelden alsook meeropbrengsten van derden (o.a. forensische geneeskunde).

Programmalijn Veilig Thuis

Veilig Thuis kent voor 2017 een positief bedrijfsresultaat van € 35.514. Dit positieve resultaat is inclusief de bijstelling van de bijdrage van gemeenten als gevolg van de overschrijding van de productie met meer dan 5%. Het positieve resultaat is het gevolg van het later instromen van personeel waardoor een aantal aanpalende kosten lager uitvallen.

In 2017 heeft VT nieuwe taken op zich gekregen van o.a. politiemeldingen en de registratie hiervan. Dit vergde een nieuwe werkwijze conform landelijke handelingsprotocollen alsook een nieuwe financieringssystematiek. Deze bijstelling, gebaseerd op het bedrijfsplan VT, stond destijds nog onder druk vanwege de gebruikte parameters voor de budgetbepaling. Gezien de onduidelijkheid hieromtrent heeft Voerendaal destijds besloten om de hogere bijdrage o.b.v. gewijzigde financiering in de begroting vooralsnog niet aan te passen. Dit resulteert in een nadelig effect van € 44.000. Dit bedrag wordt meegenomen in de verantwoording van het totale resultaat "Jeugd" ten laste van het jaarrekeningresultaat 2017 van de gemeente Voerendaal.

In 2018 en 2019 zal de financiering plaatsvinden o.b.v. het cluster gemeentefonds WMO/Jeugd, besloten door het AB van de GGD in 2017. Met deze nieuwe hogere bijdrage is reeds rekening gehouden in de begroting 2018 en meerjarenraming 2019-2022 van Voerendaal.

2e Begrotingswijziging 2018

JGZ 4-8 blijft worstelen met beschikbare capaciteit gelet op het aantal en de duur van overleggen en de toegenomen complexiteit. Om achterstanden in vroegsignalering te voorkomen is een additionele bijdrage noodzakelijk om het huidige niveau te continueren. Echter gezien de hoogte van dit bedrag (+/- € 3.000) wordt voorgesteld om dit mee te nemen bij verantwoording van de jaarrekening 2018.

Begroting 2019

Voor de begroting 2019 is de bijstelling voor de diverse programmalijnen: GGD (Gezondheid en Maatschappelijke participatie, Kennis en Innovatie, Seksuele gezondheid, Infectieziekten en Milieu en toezicht Wmo), Veilig Thuis als ook het onderdeel JGZ te verwaarlozen. Het betreft slechts een indexering van de bijdragen. Dit wordt meegenomen bij de samenstelling van de begroting 2019.

\ Uitvoering
Het Algemeen Bestuur van de GGD stelt in de vergadering van 5 juli 2018 de begroting 2019 en de 2e begrotingswijziging 2018 vast. Alvorens de begroting 2018 en de 2e Begrotingswijziging 2018 worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg (Gemeenschappelijke regeling), worden ze voorgelegd aan de gemeenteraden om hun zienswijze hierop kenbaar te maken. Aan uw raad wordt verzocht vóór 1 juli 2018 uw zienswijze over de begroting 2019 en de 2e Begrotingswijziging 2018 kenbaar te maken. De GGD wordt op de door haar verzochte wijze geïnformeerd over de zienswijze van de raad van de gemeente Voerendaal.

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN VOERENDAAL

De secretaris	De burgemeester
H.H.M. Timmermans	**W. Houben**

\ Bijlagen*
1. Begroting 2019 GGD ZL
2. 2e Begrotingswijziging 2018
3. jaarverslag GGD ZL
4. accountantsverslag GGD ZL (verslag van bevindingen)

* Alle bijlagen zijn digitaal beschikbaar en liggen ter inzage

\ Concept Raadsbesluit

Zaak 45006

Onderwerp:	Begroting 2019 inclusief 2e begrotingswijziging 2018 en jaarrekening 2017 GGD Zuid-Limburg
Openbaarheid:	Openbaar
Datum Raad:	31-05-2018
Nummer:	

De raad van de gemeente Voerendaal;

Gezien het raadsvoorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Voerendaal met als zaaknummer 45006;

Gelet op:

- Wet publieke gezondheid (Wpg)
- Wet maatschappelijke ontwikkeling
- Gemeenschappelijke Regeling GGD Zuid-Limburg

\ Besluit
Een positieve zienswijze te geven t.a.v. de begroting 2019 en de 2e wijzigingsbegroting 2018.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 31-05-2018

De griffier	De voorzitter
mr. drs. S.H.H.J. Dormans-Simons	**W. Houben**

Begroting 2019

Voltooien en vooruitkijken

GGD ZUID LIMBURG

Voorwoord

Terwijl u staat aan het begin van een nieuwe bestuursperiode, nadert voor de GGD het einde van een 4-jaren cyclus. Het jaar 2019 is het laatste jaar van de periode 2016-2019; een jaar van voltooien en vooruit kijken. Een jaar waarin we actief in dialoog gaan met gemeentebestuurders, professionals, partners en inwoners van Zuid-Limburg om te komen tot een meerjarenperspectief voor de periode vanaf 2020.

Bij het opstellen van de begroting 2019 staan we aan de vooravond van een veelheid aan landelijke ontwikkelingen. De ambulancesector maakt zich op voor een stelselherziening, de toekomst van de forensische geneeskunde is landelijk onderwerp van gesprek. Veilig Thuis bereidt zich op voor de aanscherping van de meldcode kindermishandeling en huiselijk geweld. Ontwikkelingen die de komende jaren ontegenzeggelijk mede bepalend zullen zijn voor het werk van de GGD, maar waarvan de consequenties nog ongewis zijn.

Op Zuid-Limburgs niveau zal 2019 het jaar zijn waarin de jeugdgezondheidszorg steeds meer gaat functioneren als één organisatie. Over de manier waarop zal in de loop van 2018 meer duidelijkheid ontstaan.

Met al deze veranderingen in het vooruitzicht, anticipeert de GGD Zuid Limburg zo goed mogelijk op wat komen gaat, maar is een financiële vertaling nog niet mogelijk. De begroting 2019 is daarmee beleidsarm en volledig gebaseerd op de staande afspraken voor de periode 2016-2019. Gewerkt wordt binnen de afgesproken financiële kaders. De beschermende taken worden op wettelijk niveau uitgevoerd en voor de meer beleidsrijke domeinen zijn de ambities uit het gezondheidsbeleid de leidraad voor ons werk.

Wij vertrouwen op een constructieve en positieve samenwerking in 2019!

Frank Klaassen, voorzitter directie
Fons Bovens, directeur

De begroting 2019 is opgedeeld in vier delen. De GGD als organisatie staat centraal in het deel concern. Vervolgens worden de drie programma's verder uitgewerkt: GGD, Acute zorg en Veilig Thuis.

INHOUD



CONCERN



PROGRAMMA
GGD



PROGRAMMA
ACUTE ZORG



PROGRAMMA
VEILIG THUIS

CONCERN

OVER DE GGD

KERNELEMENTEN VAN DE GGD-KOERS

GGD ZUID LIMBURG: EEN SAMENSPEL VAN GEZONDHEID EN VEILIGHEID

POSITIEVE GEZONDHEID ALS VERBINDENDE KRACHT IN DE SAMENLEVING

TOELICHTING OP DE BEGROTING 2019

MEERJARENRAMING

BEGROTING 2019 PER PROGRAMMA



Over de GGD

De GGD Zuid Limburg is een gemeenschappelijke regeling die is ingesteld door de 18 gemeenten in Zuid-Limburg. Gemeenten hebben de taak om de lokale publieke belangen op het gebied van publieke gezondheid te behartigen. Gemeenten bepalen het gezondheidsbeleid en voeren hierop regie. De GGD adviseert gemeenten, levert data en kennis, verbindt partijen en is aanjager van processen die moeten leiden tot een betere gezondheid van de Zuid-Limburgers. Ook zorgt de GGD voor de uitvoering van de wettelijke taken uit de Wet publieke gezondheid en aanvullende taken die door de gemeenten aan de GGD zijn opgedragen.

Collectieve ambitie

De gezondheid en veiligheid van mensen en de samenleving gaan ons aan het hart. We dragen daaraan bij op een manier die het verschil maakt, vandaag en morgen. We staan midden in de maatschappij en zijn er als het nodig is.

Missie

De GGD Zuid Limburg beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid van alle Zuid-Limburgers met speciale aandacht voor mensen in een kwetsbare positie. Daarmee wil de GGD eraan bijdragen dat iedereen, van jong tot oud, actief kan deelnemen aan onze samenleving.

Bestuur

Conform de wettelijke bepaling in de Wet gemeenschappelijke regelingen bestaat de bestuursstructuur uit een Algemeen Bestuur, een Dagelijks Bestuur en een voorzitter. De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de GHOR ligt bij het Veiligheidsbestuur Zuid-Limburg. De verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de GHOR-taken is via een bestuursovereenkomst opgedragen aan de GGD Zuid Limburg.

Directie

De directie bestaat uit twee leden en is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding en het beheer van de organisatie en legt hierover verantwoording af aan het Dagelijks Bestuur.

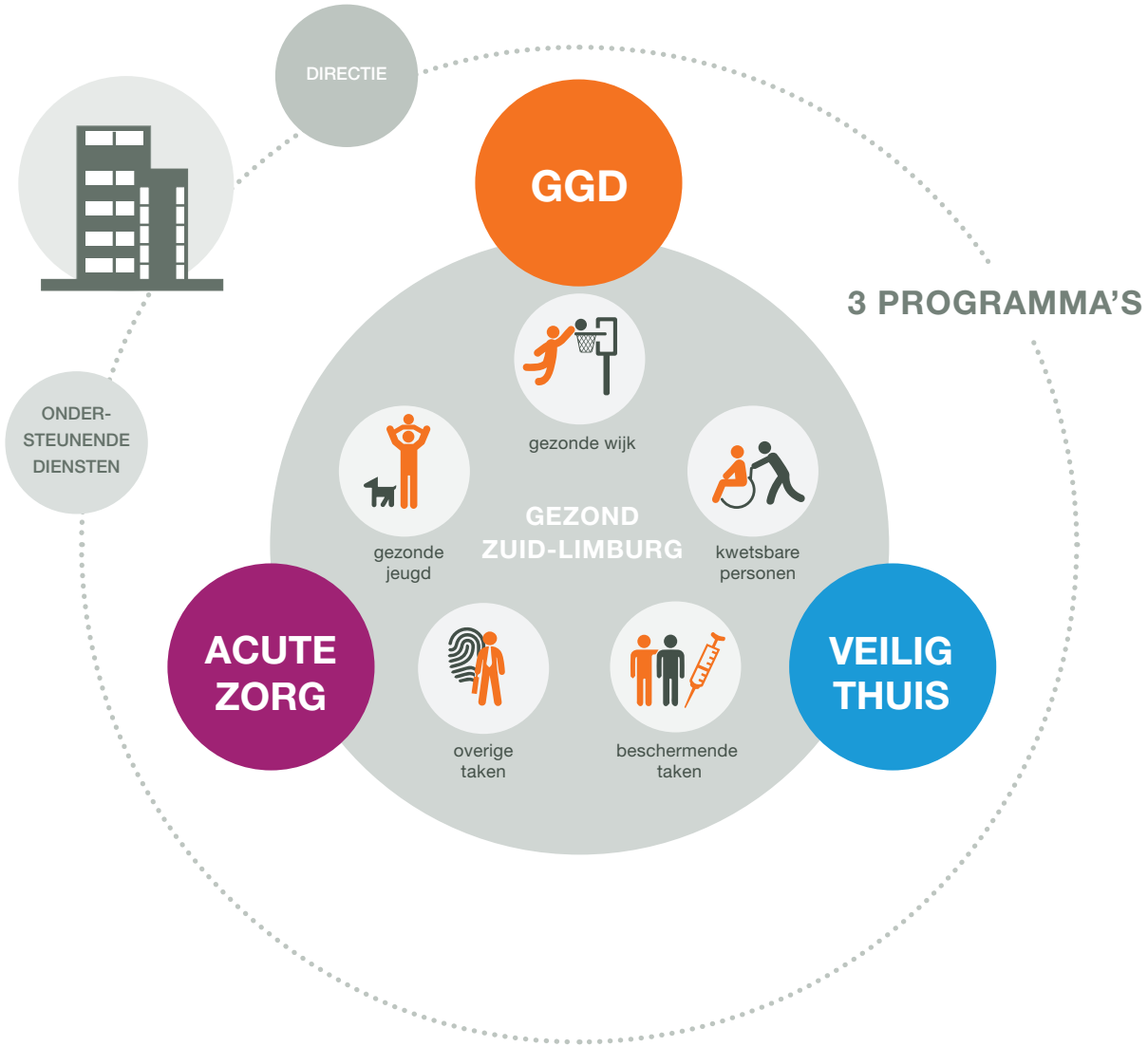
De organisatie

De GGD Zuid Limburg kent 3 programma's: GGD, Acute Zorg en Veilig Thuis. De taken van de GGD staan beschreven in het dienstverleningspakket en hebben een wettelijke grondslag in respectievelijk de Wet publieke gezondheid, de tijdelijke Wet ambulancezorg en de Wet maatschappelijke ondersteuning.

Personeel

	GGD Zuid Limburg December 2017	Landelijk (sector gemeenten)
Aantal fte	435	
Aantal medewerkers	521	
Gemiddelde leeftijd	45	48
% mannen	40%	50%
% vrouwen	60%	50%
Deeltijdwerken	53%	43%
Ziekteverzuim	5,4%	5,6%

Organisatie GGD Zuid limburg



Kernelementen van de GGD-koers

De ambities van het regionale gezondheidsbeleid 'Gezondheid in Zuid-Limburg: van signaalrood naar bronsgroen' zijn de leidraad voor het beleid van de GGD in de periode 2016-2019. Voor de manier waarop de GGD hierbij te werk gaat, gelden 8 kernelementen zoals vermeld in het gezondheidsbeleid:

Burgers zijn hoofdrolspelers
Ga in gesprek met mensen over wat ze zelf belangrijk vinden. Versterk hun rol en initiatieven.

Proces en inhoud zijn even belangrijk
Creëer een procesmatige aanpak en benut de energie en motivatie van mensen.

Differentiatie is essentieel
Dé burger, dé wijk en dé gemeente bestaan niet. Vermijd het *'one size fits all'*-denken en sluit aan bij de eigen regio, gemeente, wijken en burgers. Houd hierbij wel oog voor thema's die om een regionale aanpak vragen.

Bestuurlijke betrokkenheid
Draagvlak bij regionale en lokale bestuurders is een voorwaarde voor een succesvolle aanpak en borging in regulier beleid. Eigenaarschap is een doorslaggevende succesfactor.

Synergie circuits
Laat de werelden van preventie en zorg, eerste lijn en sociale wijkteams, werk en inkomen, ruimtelijke ordening, onderwijs, sport en bewegen elkaar versterken.

Publieke en private inbreng
Breng op regionaal/lokaal niveau zorgprofessionals, scholen, sportverenigingen, bedrijven, ondernemers en vrijwilligersorganisaties met elkaar in contact.

Sociale marketing op alle niveaus
De manier waarop de boodschap wordt gebracht, kan diezelfde boodschap versterken. Gebruik de principes van sociale marketing zowel op strategisch-bestuurlijk niveau als richting zorgprofessionals en burgers.

Monitoren voortgang en resultaten
Door monitoring worden effecten van activiteiten en het proces zichtbaar. Met informatie over proces en resultaten blijven gemeenteraad en college, burgers en samenwerkingspartners betrokken.

GGD Zuid Limburg: een samenspel van gezondheid en veiligheid

De GGD Zuid Limburg is de geneeskundige gezondheidsdienst van de 18 Zuid-Limburgse gemeenten. De kerntaak van de GGD is het beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van de inwoners van Zuid-Limburg. Daarbij gaat speciale aandacht uit naar mensen in een kwetsbare positie, zoals jongeren, ouderen en mensen die op meerdere gebieden problemen hebben. De GGD Zuid Limburg draagt eraan bij dat iedereen kan deelnemen aan de samenleving, dat de Zuid-Limburgse jeugd gezond opgroeit en dat de mensen zich veilig en prettig voelen in de wijk waarin ze wonen. De GGD staat midden in de samenleving en gaat in gesprek met burgers, want alleen dan kunnen we erachter komen wat nodig is.

Al bij de totstandkoming van de GGD Zuid Limburg in 2006 is door gemeenten de expliciete keuze gemaakt om de GGD te positioneren als een zelfstandige en robuuste organisatie waarin (publieke) taken op het gebied van gezondheid ondergebracht worden. Dit alles onder gemeentelijke regie. Niet alleen de taken uit de Wet publieke gezondheid zijn bij de GGD belegd. Ook de regionale ambulancevoorziening en de geneeskundige hulpverlening in de regio maken deel uit van de organisatie. Sinds 1 januari 2015 is ook Veilig Thuis ondergebracht bij de GGD, waarmee veiligheid een fundamenteel onderdeel van het werk vormt. Er is een intensieve samenwerking met de Veiligheidsregio. Daarnaast werkt de GGD nauw samen met de Zuid-Limburgse gemeenten, universiteiten en andere kennisinstellingen om beleid, praktijk en wetenschappelijk onderzoek op elkaar af te stemmen. Wetenschappelijke kennis wordt ingezet om gezondheidsbevordering en gezondheidsbescherming in de praktijk te verbeteren. Praktijkervaring levert informatie op voor wetenschappelijk onderzoek. Dit alles gericht op het verbeteren van de gezondheid van de Zuid-Limburgers.

GGD Zuid Limburg: doelmatig en efficiënt samenspel van taakvelden

De invulling van de GGD Zuid Limburg als robuuste organisatie waarin meerdere taakvelden zijn gekoppeld, maakt het mogelijk om doelmatig en efficiënt te werk te gaan. Niet alleen op het gebied van bedrijfsvoering kan slim samengewerkt worden. Juist ook op inhoudelijk vlak is de meerwaarde zichtbaar. Met de onderbrenging van Veilig Thuis bij de GGD is bijvoorbeeld de samenwerking met de forensisch medische expertise en het centrum voor seksueel geweld, die al deel uitmaakten van de GGD, sneller en beter georganiseerd.

De GGD heeft continu aandacht voor een zo effectief en efficiënt mogelijk ingerichte bedrijfsvoering met een optimale benutting van synergievoordelen. Doelmatigheid en efficiency worden behaald door het aangaan van slimme samenwerkingsverbanden met GGD'en in Zuid-Nederland en met de gemeenten. Hierbij is het nodig om over de grenzen van de beleidsterreinen heen te organiseren en samen te werken. De kaders voor de periode 2016-2019 bieden de mogelijkheid om dit verder vorm en inhoud te geven.

Een concreet voorbeeld is het toezicht op de naleving van de Wmo. Vanaf 2017 vervult de GGD het toezicht Wmo voor de Zuid-Limburgse gemeenten. De verbinding met de huidige toezichtstaken van de

GGD maakt dat deze taak zonder veel meerkosten kan worden ingevuld. Bovendien kan deze taak door de GGD uitgevoerd worden zonder dat voor de GGD (en de gemeenten) extra risico's in de bedrijfsvoering ontstaan. Eveneens wordt hiermee vermeden dat een losstaand (gemeentelijk) systeem moet worden ingericht en extra kosten in het sociaal domein worden gemaakt. Ook maken de ontwikkelingen bij Veilig Thuis slimme verbindingen mogelijk. Naast het positief herverdeeleffect van de overhead dat in financieel opzicht is ontstaan, wordt onder andere gebruik gemaakt van de expertise die de GGD heeft op het gebied van dataverzameling en monitoring. Zo kan Veilig Thuis gemeenten snel en goed van beleidsinformatie voorzien, zonder dat dit ten koste gaat van de primaire taak van Veilig Thuis.

GGD Zuid Limburg: samenspel van financiële stromen

Hoewel gemeenten eigenaar zijn van de GGD, is slechts ongeveer een kwart van de GGD structureel gefinancierd met gemeentelijke middelen. De overige middelen zijn merendeels (meer dan de helft van het totale budget van de GGD) afkomstig van zorgverzekeraars en landelijke overheden.

De afgelopen jaren is de GGD Zuid Limburg geconfronteerd met veel budgettaire kortingen. Naast de budgettaire korting van 11% die de gemeenten hebben opgelegd in de periode 2012-2015, is een ombuiging van ruim 2 miljoen euro gerealiseerd in de acute zorg en zijn diverse landelijke kortingen verwerkt. Hoewel het - mede door de omvang van het totale concern en slimme verbindingen van financiële stromen - is gelukt om aan alle financiële taakstellingen te voldoen, heeft dit ook geleid tot financiële kwetsbaarheid van de organisatie (te laag weerstandsvermogen). Sinds 2018 is bij Veilig Thuis en bij de ambulancezorg een groei van het budget zichtbaar. Hoewel dit niet direct van invloed is op het weerstandvermogen, draagt het wel positief bij aan de weerstandscapaciteit. Dit heeft een positief effect heeft op de financiële kwetsbaarheid van de organisatie.

GGD Zuid Limburg: samenwerking van en met bestuurders

De GGD Zuid Limburg is een gemeenschappelijke regeling. De 18 Zuid-Limburgse gemeenten vormen het bestuur. Naast deze formele structuur van sturing en verantwoording is de GGD steeds meer een bestuurlijk platform. Een platform waarin bestuurders met elkaar in gesprek gaan over belangrijke gezondheidsthema's. Met de invulling van bestuurlijke commissies voor Veilig Thuis en de ambulancezorg en de inrichting van de stuurgroep gezondheidsbeleid komen de gemeenten steeds meer in positie om koers te bepalen en te komen tot een optimale aanpak voor Zuid-Limburg. De stuurgroep Jeugd, alcohol en omgeving heeft haar waarde bewezen in de regionale aanpak van alcoholgebruik bij de jeugd. In aansluiting op de bestuurlijke verbindingen is ook steeds meer aandacht voor een optimalisatie van de ambtelijke samenwerking.

De GGD gaat vanzelfsprekend ook periodiek in gesprek met gemeenteraden en commissies, zoals bij raadsconferenties over de invulling van het gezondheidsbeleid, bij raadsinformatie-avonden over inhoudelijke ontwikkelingen over bijvoorbeeld het sociaal domein en bij begrotingsbesprekingen.

GGD Zuid Limburg: samenspel van expertise en duurzame inzetbaarheid

De professionals die bij de GGD werken, zijn het kapitaal van de organisatie. Zij leveren mensenwerk op hoogwaardig niveau en veelal met een zeer specialistische deskundigheid. Voor de GGD is het essentieel dat medewerkers hun werk goed en met plezier kunnen doen. Daarom is een duurzame inzet van medewerkers een speerpunt.

In de medische disciplines, voornamelijk bij artsen, is het steeds moeilijker om goed gekwalificeerd personeel te vinden. Om de expertise te kunnen garanderen, stelt de GGD artsen in staat om zich vanuit de opleiding arts maatschappij en gezondheid verder te bekwamen, waarbij medisch expertise op het vlak van beleid en advies, forensische geneeskunde, infectieziektebestrijding, jeugdgezondheidszorg, medische milieukunde, sociaal medische indicatiestelling en advisering en tuberculosebestrijding met elkaar wordt verbonden. Daarnaast verkent de GGD ook andere mogelijkheden, bijvoorbeeld om (gespecialiseerde) verpleegkundigen een deel van de taken van artsen te laten overnemen.

GGD Zuid Limburg: samenwerking in de actualiteit

De GGD Zuid Limburg is er voor alle inwoners van Limburg, en dus ook voor vluchtelingen. De instroom van grote aantallen vluchtelingen in Nederland, en ook in Zuid-Limburg, heeft afgelopen jaren gezorgd voor veel extra werk. De omvang en de robuustheid van de GGD organisatie hebben gemaakt dat snel op de actualiteit ingespeeld kon worden binnen de landelijk bepaalde financiële context. Naar verwachting is de instroom in 2019 weer genormaliseerd en zal de zorg voor statushouders ingebed zijn in de reguliere werkzaamheden.

Positieve gezondheid als verbindende kracht in de samenleving

Gezondheid is een verbindende kracht in onze samenleving. De ontwikkelingen in de samenleving zijn erop gericht dat mensen meer zelf de regie gaan voeren over hun leven én hun gezondheid. Iedereen wil immers gezond zijn en zo vitaal mogelijk oud worden. Als je gezond en gelukkig bent, kun je beter meedoen in de maatschappij, zowel privé als op het werk. En omgekeerd: als je meedoet word je ook gezonder en gelukkiger. Kortom: gezond meedoen verbindt mensen en organisaties in de samenleving.

Bevorderen van een positieve kijk op gezondheid

Gezondheid is al lang niet meer de afwezigheid van ziekte en een toestand van fysiek, geestelijk en sociaal welbevinden. In Zuid-Limburg is het concept Positieve Gezondheid de basis voor de komende jaren. Hierbij gaat het om het vermogen om je aan te passen aan de uitdagingen van het leven en zelf regie te voeren. We zien gezondheid meer in termen als veerkracht, functioneren en participatie. De aanpak richt zich dan ook op het ondersteunen en bevorderen van de regie van burgers.

We hebben oprechte belangstelling voor de inwoners van Zuid-Limburg en laten dat zien door met hen in gesprek te gaan over de zes uitgangspunten van positieve gezondheid. Zo krijgen we zicht op wat de Zuid-Limburgers beweegt en kunnen we gericht samenwerken aan gezondheid op een manier die hen aanspreekt.

Zes pijlers voor positieve gezondheid

1. Kwaliteit van leven	Ik geniet van het leven
2. Mentaal welbevinden	Ik voel me opgewekt
3. Zingeving	Ik heb vertrouwen in de toekomst
4. Dagelijks functioneren	Ik kan voor mezelf zorgen
5. Lichaamsfuncties	Ik voel me lichamelijk gezond
6. Sociaal maatschappelijk participeren	Ik heb goed contact met andere mensen

Gezondheid is meer dan een gezonde leefstijl

Het gaat goed met onze gezondheid. Met dank aan de verbeterde preventie en zorg leven we steeds langer. Er roken steeds minder mensen en alcoholgebruik door de jeugd neemt af. Maar de leefstijl van de Zuid-Limburger is ongezonder dan die van de gemiddelde Nederlander. Daardoor is niet alleen de levensverwachting lager, ook (ernstig) overgewicht komt meer voor en er sterven meer mensen aan hart- en vaatziekten. Ook het percentage Limburgers met een chronische aandoening, zoals kanker en diabetes, is hoger dan gemiddeld in Nederland en stijgt zelfs nog. De gezondheidsachterstand van Zuid-Limburg is hardnekkig en moeilijk in te lopen.

Een gezonde leefstijl en leefomgeving zijn van belang voor een goede gezondheid. Dat is geen nieuws. Maar meer factoren spelen een rol. Gezondheid wordt beïnvloed door diverse factoren die in meer of mindere mate met elkaar samenhangen. Het gemiddeld lagere opleidingsniveau van de (Zuid-)Limburgers is een belangrijke verklaring voor het gezondheidsverschil met de rest van Nederland. Zuid-Limburg kent een relatief grote groep mensen in een lage sociaaleconomische positie. Mensen met een lage opleiding of een laag inkomen hebben meer en vaker gezondheidsproblemen. Ook het feit dat in Zuid-Limburg veel mensen, vooral lager opgeleiden, geen werk hebben, speelt mee. Een gevolg van de minder goede gezondheidssituatie is dat in Zuid-Limburg veel meer gebruik wordt gemaakt van (zorg)voorzieningen dan elders.

Er is een breed gedragen ambitie, verwoord in de regionale gezondheidsnota 'Gezondheid in Zuid-Limburg: van signaalrood naar bronsgroen' en het bijbehorend filmpje, om een trendbreuk te realiseren en het verschil met de rest van Nederland te gaan inlopen. Doel is dat zoveel mogelijk mensen kunnen meedoen in de samenleving. De gemeenten willen dit bewerkstelligen door het bevorderen van de gezondheid en het terugdringen van sociaal economische gezondheidsverschillen. Een brede, integrale kijk op gezondheid en een samenhangende aanpak zijn essentieel om echt vooruitgang te kunnen boeken.

Dit vraagt om een aanpak waarin de GGD als bruggenbouwer te werk gaat om de verbindende kracht van gezondheid te benutten in het realiseren van deze ambitie. De GGD heeft daarbij een toekomstgerichte kijk op de publieke gezondheid en vervult een neutrale en onafhankelijke rol.

Gemeenten en GGD werken steeds meer samen

Sinds 2012 werken de gemeenten en de GGD samen om de gezondheid van de Zuid-Limburgers te verbeteren. Met de eerste regionale nota gezondheidsbeleid (2012-2015) als basis werden de krachten in Zuid-Limburg gebundeld. In deze periode zijn mooie resultaten behaald. Voorbeelden zijn het terugdringen van overmatig alcoholgebruik door jongeren en extra aandacht voor het thema seksualiteit op scholen. Deze aandacht voor deze gezondheidsthema's is ook in de huidige gezondheidsnota (2016-2019) meegenomen.

Samenwerking met het sociaal domein en de zorg

Voor de gemeenten is de GGD dé partner om preventie een plek te geven in het sociaal domein. De GGD is immers vanouds gericht op preventie met een focus op kwetsbare groepen. Daarbij is de GGD werkzaam in het publieke domein en kan zij als gemeentelijke dienst met een medisch profiel de dialoog tussen gemeenten, zorgverzekeraars en zorgaanbieders faciliteren. Steeds vaker wordt de GGD gevraagd om een verbindende rol te spelen.

In de vorm van projecten en proeftuinen zijn op verschillende plekken in Zuid-Limburg initiatieven gestart (onder andere Blauwe zorg / Mijn zorg / Anders beter). Ze zijn erop gericht om de zorg toekomst

bestendig en betaalbaar te maken en sluiten daarmee aan bij het *Triple aim* principe:

- Het verbeteren van de ervaren kwaliteit van zorg
- Het verbeteren van de gezondheid van een populatie
- Het verlagen van de kosten per hoofd van de bevolking

De samenwerking met de GGD (en via de GGD met de gemeenten) zorgt voor een aansluiting van preventie en zorg, waarmee in het zorgdomein meer aandacht komt voor preventie en het voorkomen van ziekten. Dit soort projecten in de regio zijn veelbelovend. Partijen werken constructief samen en kijken over hun eigen organisatiegrens heen in het belang van de burger.

Mogelijkheden voor samenwerking ontstaan ook bij de Omgevingswet die vanaf 2021 van kracht wordt. Deze wet bundelt veel bestaande wetten op het gebied van onder meer bouwen, milieu, water, ruimtelijke ordening en natuur. Gezondheid en veiligheid zijn als pijler in deze wet meegenomen en bieden ruimte om ook hier een verbinding te leggen met de doelstellingen uit het gezondheidsbeleid. De samenwerking met de GGD kan bijdragen aan de invulling hiervan.

Samenwerking met onderwijs en arbeid als nieuwe uitdaging

Het rapport 'Op zoek naar de Limburg-factor' laat zien dat de oorzaken van de gezondheidsachterstand van Zuid-Limburg divers zijn en de oplossingen dus ook. De oplossingen liggen met name op het terrein van opvoeding, onderwijs en werk. Daardoor is het beleidsterrein gezondheidszorg alleen nooit in staat om een trendbreuk te realiseren. Een bredere samenwerking is nodig om de ambities te verwezenlijken.

Voor de beleidsperiode 2016-2019 ligt daarmee de uitdaging om meer dan ooit verbindingen te leggen met de terreinen onderwijs en arbeid. Gezondheid is geen doel maar vooral een middel. Het rapport 'Bouwen aan Limburgse vitaliteit' pleit voor het inrichten van een quatro helix: een krachtenbundeling van publieke en private partijen, kennisinstellingen en burgers. Samenwerking tussen deze vier partners is ook volgens de Provincie Limburg essentieel voor het realiseren van een trendbreuk.

Toelichting op de begroting 2019

De GGD stelt jaarlijks een zo realistisch mogelijke begroting op met daarin de baten en lasten voor het komend kalenderjaar. De algemene uitgangspunten bij de GGD voor de begroting zijn in de Gemeenschappelijke Regeling of besluiten van het Algemeen Bestuur vastgelegd. Voor de periode 2016-2019 hebben gemeenten de inhoudelijke en financiële kaders bepaald. Unaniem werd gekozen voor een scenario dat uitgaat van een gelijkblijvend budget, waarbij sprake is van een jaarlijkse indexatie conform de nu geldende regels. Keuzes voor eventuele aanpassingen in de begroting kunnen gemaakt worden op basis van nader op te stellen business cases. Het uitgangspunt hierbij is dat een aanpassing in de begroting van de GGD gepaard gaat met een daling van de gemeentelijke kosten op macroniveau, bijvoorbeeld in het sociaal domein.

Omdat Veilig Thuis pas in 2015 als taak is neergelegd bij de GGD, werd Veilig Thuis niet meegenomen in de afspraken voor 2016-2019. Het vastgestelde beleidsplan 2017-2019 is richtinggevend voor de begroting van Veilig Thuis.

Algemene uitgangspunten

- De bijdrage van de gemeenten wordt gebaseerd op het aantal inwoners van Zuid-Limburg op basis van de CBS-cijfers per 1 januari van twee jaar voorafgaand aan het boekjaar (begroting 2019 is gebaseerd op het aantal inwoners van 2017).
- Bij het opstellen van de begroting wordt gebruik gemaakt van indexcijfers van het Centraal Planbureau. Van de indexpercentages voor loon en materieel wordt een gemiddelde index berekend op basis waarvan de opbrengsten (inclusief gemeentelijke bijdrage) worden geïndexeerd.
- Voor 2019 hanteert de GGD (m.u.v. de RAV) een index van 1,6% voor materieel en een index van 2,7% voor personeel.
- De GGD gebruikt voor de meerjarenraming een standaard index percentage van 1,75%.
- Bij de jaarrekening vindt een herrekening plaats op basis van de daadwerkelijke index. Om te voorkomen dat grote verschillen bij de herrekening ontstaan, wordt bij significante afwijkingen in de index (meer dan € 0,10 per inwoner) de begroting bijgesteld.
- De begroting wordt op hoofdproductniveau, conform het dienstverleningspakket, opgesteld.
- Vaststelling van de begroting door het Algemeen Bestuur gebeurt op programmaniveau waarbij de productbegroting ter informatie is toegevoegd.

Uitgangspunten Veilig Thuis

Op verzoek van de gemeenten in Zuid-Limburg is Veilig Thuis per 1 januari 2015 ondergebracht bij de GGD. De algemene uitgangspunten zijn ook van toepassing op Veilig Thuis.

De grote fluctuaties in instroom en doorstroom bij Veilig Thuis maken het noodzakelijk om de bekostiging op basis hiervan te laten meebewegen. Als uitgangspunt is gesteld dat bijstelling van budget gebeurt bij een afwijking van 5% (naar boven en beneneden).

Uitgangspunten regionale ambulancevoorziening

De regionale ambulancevoorziening (= acute zorg m.u.v. de GHOR) wordt gefinancierd door de zorgverzekeraars. Uitgangspunt voor de begroting zijn de richtlijnen en het toegekende budget van de Nederlandse zorgautoriteit (Nza).

Meerjarenraming

	Oorspronkelijke begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Opbrengsten					
Bijdragen gemeenten	14.958.008	15.595.141	15.868.056	16.145.747	16.428.298
Tarieven gemeenten	2.844.390	2.455.128	2.498.093	2.541.810	2.586.292
Inkomsten uit centrumgemeenten	120.000	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	3.549.336	3.648.234	3.712.078	3.777.039	3.843.137
Inkomsten NZA	18.120.450	19.140.086	19.475.038	19.815.851	20.162.628
Overige bijdrage	4.322.166	3.940.964	4.009.931	4.080.105	4.151.507
Incidentele opbrengsten	558.000	343.370	349.379	355.493	361.714
Totaal opbrengsten	44.472.350	45.122.923	45.912.575	46.716.045	47.533.576
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	29.864.106	29.949.168	30.473.278	31.006.560	31.199.175
Huisvestingskosten	2.380.000	2.231.080	2.270.124	2.309.851	2.350.273
Afschrijvingskosten	1.092.000	1.311.000	1.333.943	1.357.287	1.381.040
Rente- en bankkosten	85.000	92.000	93.610	95.248	96.915
Beheers- en administratiekosten	983.000	1.062.000	1.080.585	1.099.495	1.118.736
Kosten vervoermiddelen	685.000	289.000	294.058	299.204	304.440
Kosten automatisering	2.319.000	2.709.000	2.756.408	2.804.645	2.853.726
Kosten medische middelen	1.029.500	1.028.000	1.045.990	1.064.295	1.082.920
Kosten uitvoering derden	374.000	526.500	535.714	545.089	554.628
Incidentele lasten	543.000	343.370	349.379	355.493	361.714
Taakstelling	-	-	-6.126	-12.357	-18.698
Totaal exploitatiekosten	39.354.606	39.541.118	40.226.963	40.924.810	41.284.869
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-
Overhead	5.523.244	5.931.805	6.035.612	6.141.235	6.248.707
Heffing Vpb	-	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-405.500	-350.000	-350.000	-350.000	-
Toevoeging aan reserve	-	-			-
Onttrekking aan reserve	405.500	350.000	350.000	350.000	-
Resultaat	-	-	-	-	-

Begroting 2019 per programma

	GGD	Acute Zorg	Veilig Thuis	Totaal
Opbrengsten				
Bijdragen gemeenten	10.289.908	991.887	4.313.346	15.595.141
Tarieven Gemeenten	2.455.128	-	-	2.455.128
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	2.077.214	1.571.020	-	3.648.234
Inkomsten NZA	-	19.140.086	-	19.140.086
Overige bijdrage	2.099.714	1.841.250	-	3.940.964
Incidentele opbrengsten	343.370	-	-	343.370
Totaal opbrengsten	17.265.334	23.544.243	4.313.346	45.122.923
Exploitatiekosten				
Personeelskosten	10.889.454	15.977.928	3.081.786	29.949.168
Huisvestingskosten	1.181.080	795.000	255.000	2.231.080
Afschrijvingskosten	38.000	1.273.000	-	1.311.000
Rente- en bankkosten	-	92.000	-	92.000
Beheers- en administratiekosten	174.000	863.000	25.000	1.062.000
Kosten vervoermiddelen	-	289.000	-	289.000
Kosten automatisering	1.259.000	1.191.000	259.000	2.709.000
Kosten medische middelen	467.000	492.000	69.000	1.028.000
Kosten uitvoering derden	111.500	415.000	-	526.500
Incidentele lasten	343.370	-	-	343.370
Totaal exploitatiekosten	14.463.404	21.387.928	3.689.786	39.541.118
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Overhead	2.801.930	2.506.315	623.560	5.931.805
Heffing Vpb	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-350.000	-	-350.000
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	350.000	-	350.000
Resultaat	-	-	-	-

GGD

- GEZONDE JEUGD
- BEGROTING GEZONDE JEUGD
- GEZONDE WIJK
- BEGROTING GEZONDE WIJK
- KWETSBARE PERSONEN
- BEGROTING KWETSBARE PERSONEN
- BESCHERMENDE TAKEN
- BEGROTING BESCHERMENDE TAKEN
- OVERIGE TAKEN
- BEGROTING OVERIGE TAKEN



GEZONDE JEUGD

Met de meeste kinderen in Zuid-Limburg gaat het goed. Ruim 80% van de kinderen heeft geen of nauwelijks problemen en groeit op in goede gezondheid. Het is de ambitie van de Zuid-Limburgse gemeenten deze groep te vergroten. De gemeenten willen dit doen door te focussen op het realiseren van een veilig opgroei- en opvoedklimaat en een verbetering van de talentontwikkeling. Daarnaast zetten gemeenten zich in voor een gezond gewicht en het verbeteren van de vroeg-signalering.
Het heeft veel voordelen om problemen zo snel mogelijk te herkennen. Problemen die eerder worden ontdekt, kunnen vaak met lichte hulp en ondersteuning worden opgelost. Dit is niet alleen gunstig voor de kinderen zelf, maar heeft ook een positief effect op de kosten voor onder andere de gezondheidszorg en de jeugdzorg. Bovendien kan op deze manier de groep kinderen waar het goed mee gaat steeds groter worden.

JEUGDGEZONDHEIDSZORG

BEGROTING GEZONDE JEUGD

Jeugdgezondheidszorg

Meebewegen in het sociaal domein; dat was één van de uitgangspunten in het scenario waarmee de GGD voor de beleidsperiode 2016-2019 op pad ging. Dit met als uitgangspunt dat een eventuele aanpassing in de begroting van de GGD gepaard moet gaan met een daling van de gemeentelijke kosten op macroniveau, bijvoorbeeld in het sociaal domein of de jeugdzorg. Al snel was duidelijk dat hiervoor concrete kansen liggen in het programma Gezonde jeugd. Maar om deze kansen te benutten, moet domein overstijgend gewerkt worden.

Iedereen die bij de uitvoering van de Jeugdwet betrokken is, werkt er hard aan om jeugdigen te helpen en het systeem zo goed mogelijk in te richten. Hoewel het belangrijk blijft om de zorg die nodig is goed te organiseren, hebben gemeenten zich tot doel gesteld om jeugdigen zoveel mogelijk uit (zware) zorg te houden. Bij alle partijen groeit het besef dat de inzet van de jeugdgezondheidszorg (JGZ) niet alleen een inhoudelijke meerwaarde heeft, maar ook daadwerkelijk kan zorgen voor beter passende en lichtere hulp. Zo positioneert het onderwijs de JGZ in een knooppunt tussen het onderwijs en de (jeugd)zorg en delen huisartsen steeds vaker informatie met jeugdartsen. Dit heeft inmiddels gezorgd voor goede ervaringen met vroegsignalering waarbij dreigende problemen vanuit meerdere perspectieven bekeken worden en gezamenlijk wordt gezocht naar de meest passende oplossing.

Gestructureerde samenwerking JGZ organisaties in Zuid-Limburg

De JGZ is het fundament voor een gezonde jeugd. Alle ouders en kinderen kunnen er terecht voor informatie en ondersteuning op het gebied van een gezonde, veilige ontwikkeling en een positieve opvoeding. De JGZ heeft hierdoor als enige partij in de gezondheidszorg en het sociaal domein vrijwel alle kinderen van 0 tot 18 jaar in Nederland in beeld en weet of ze gezond opgroeien.

De GGD is in Zuid-Limburg verantwoordelijk voor de uitvoering van de JGZ voor kinderen van 4 tot 18 jaar. Envida, MeanderGroep en Zuyderland zijn verantwoordelijk voor de uitvoering voor de JGZ voor de leeftijdsgroep van 0 tot 4 jaar in respectievelijk de regio's Maastricht-Heuvelland, Parkstad en Westelijke Mijnstreek.

De ambities uit het gezondheidsbeleid zorgen bij zowel de Zuid-Limburgse gemeenten alsook bij de JGZ-organisaties tot het inzicht dat een gestructureerde samenwerking van de JGZ-organisaties in Zuid-Limburg belangrijker is dan ooit. De vier JGZ organisaties in Zuid-Limburg hebben samen de opdracht aangenomen om in 2019 toe te werken naar één JGZ voor Zuid-Limburg. Beoogd wordt een coalitie van de vier huidige JGZ organisaties die maximaal ontschot worden in werkwijze, leiderschap en financiën.

Op weg naar een structurele oplossing voor huidige knelpunten

De laatste jaren is zichtbaar dat de rol en positie van de JGZ als samenwerkingspartner verandert. De spilfunctie van de JGZ wordt sterker; de expertise van de JGZ wordt steeds vaker ingeschakeld. JGZ is een vaste gesprekspartner voor scholen, gemeenten en zorgpartners en ook huisartsen zoeken steeds vaker contact. Een positieve ontwikkeling waarin vraagstukken steeds vaker vanuit een brede en op gezondheid gerichte bril benaderd worden.

Maar er is ook een keerzijde. Al deze extra vragen en contacten maken dat het werk van de JGZ onder druk staat. De toegenomen vraag van partners in combinatie met het feit dat steeds meer risico's vroegtijdig worden gesignaleerd (en zorgen voor meer contacten van de JGZ met partners, ouders en kinderen in het kader van risicozorg) maakt dat de JGZ worstelt met achterstanden en wachtlijsten.

Een structurele oplossing hiervoor maakt deel uit van het ontwikkeltraject om te komen tot één JGZ voor Zuid-Limburg. In termen van het geldende scenario voor de GGD kan dit traject gezien worden als business case. Zonder fundamentele beleidskeuzes zullen de huidige knelpunten in de dienstverlening van JGZ ook in 2019 actueel blijven.

Vernieuwing en benutten van digitale mogelijkheden

De JGZ organisaties in Zuid-Limburg formuleren het als hun ambitie om de groep gezonde kinderen in Zuid-Limburg groter te laten zijn dan die nu is. Gezond betekent: mee kunnen doen, je kunnen ontwikkelen en opgroeien in een omgeving die stimuleert en veilig is, zodat je lekker in je vel zit; ook als je een chronische ziekte hebt, of een stoornis die beperkend is.

Om deze ambitie te kunnen verwezenlijken is het nodig om nog meer tegemoet te komen aan de behoeften van ouders en kinderen. Daarbij is het van belang dat alle ouders bereikt worden en dat risico's en problemen nog vaker vroegtijdig worden gesignaleerd. De aanpak van de zogenoemde no show (ouders en gezinnen die niet verschijnen bij afspraken) heeft hierbij prioriteit. Aan de hand van pilots, zowel op inhoudelijk en technologisch gebied, wordt gewerkt aan vernieuwing van de dienstverlening. Aandacht is er ook voor de realisatie van een doorgaande lijn in de begeleiding en de flexibilisering van contactmomenten, zowel face to face als via social media. Zo zal in 2019 het ouderportaal operationeel zijn, waarmee de digitale bereikbaarheid van de JGZ verbetert en makkelijker informatie uitgewisseld kan worden. Blijvende aandacht is er voor een verdere optimalisatie van het digitaal dossier waarbij in 2018 en 2019 de focus ligt op het digitaal beschikbaar maken van sturings- en beleidsinformatie. Ook voor de verdere implementatie van het 360ºChildDoc blijft onverminderd aandacht.

Meer aandacht voor terugdringen van schoolverzuim

In Zuid-Limburg wordt al sinds 2014 met succes gewerkt aan het terugdringen van schoolverzuim. De succesvolle methodiek M@ZL (medische advisering zieke leerling) is afgelopen jaren geïntroduceerd in het voortgezet onderwijs. In het ontwikkeltraject zal de GGD zich sterk maken om deze methodiek ook te gaan toepassen in het basisonderwijs en het middelbaar beroepsonderwijs (MBO). Deze aanpak sluit immers naadloos aan bij de ambitie uit het gezondheidsbeleid om de vroegsignalering in met name het MBO te versterken om voortijdig schoolverlaten te voorkomen.

Betrouwbare informatie via mail en chat

Jongeren zoeken dagelijks op allerlei manieren naar informatie over onderwerpen die hen bezighouden. De website 'jouwggd', waarmee in andere regio's in Nederland al goede ervaringen zijn opgedaan, helpt jongeren hierbij. Hier vinden ze betrouwbare informatie over gezondheid, relaties, lichaam, seks, gevoel, alcohol, roken en drugs. Jongeren kunnen hier ook (anoniem) chatten en mailen met een jeugdverpleegkundige. Ook de GGD Zuid Limburg gaat met dit initiatief aan de slag. Naar verwachting is deze nieuwe, digitale vorm van contact vanaf 2019 toegankelijk voor jongeren in Zuid-Limburg.

Aandacht voor een gezonde leefstijl

Een gezonde leefstijl blijft onmisbaar voor een gezond Zuid-Limburg! De GGD blijft daarom ook komende jaren scholen (primair en voortgezet onderwijs) ondersteunen bij het structureel werken aan

gezondheid op school: de zogenaamde Gezonde School methode. Met als doel dat steeds meer scholen in Zuid-Limburg het vignet Gezonde School mogen voeren. Ook het succesvolle initiatief JOGG (Jongeren Op Gezond Gewicht) krijgt een vervolg in 2019. Daarnaast is er aandacht voor de verdere implementatie van de initiatieven ‘Jong leren eten makelaar’ en ‘Your coach next door’. Ook de thema’s roken en middelengebruik blijven speerpunt in 2019.

Financieel maken de activiteiten t.b.v. een gezonde leefstijl (nog) deel uit van publieke gezondheid (zie volgende hoofdstuk).
Een financiële aansluiting voor dit onderdeel bij het programma jeugd zal vanaf de begroting 2020 mogelijk zijn.

Begroting 2019 Gezonde jeugd

Staat van Baten en Lasten	Jeugdgezondheidszorg
Opbrengsten	
Inkomsten uit bijdragen gemeenten	4.904.239
Tarieven gemeenten	-
Inkomsten uit centrumgemeenten	-
Bijdrage Rijk/Provincies	207.000
Inkomsten NZA	-
Overige bijdrage	725.000
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	5.836.239
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	3.741.029
Huisvestingskosten	620.572
Afschrijvingskosten	31.000
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en administratiekosten	98.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	445.500
Kosten medische middelen	13.000
Kosten uitvoering derden	2.000
Incidentele lasten	-
Totaal exploitatiekosten	4.951.101
Saldo baten en lasten	885.138
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat	885.138

* Het positieve resultaat op product niveau is het gevolg van de wijziging in het BBV. De overhead wordt niet meer ten laste van de producten gebracht maar is alleen op concernniveau zichtbaar.

GEZONDE WIJK

Gezonde inwoners zijn het fundament van een gezonde regio. De gemeenten in Zuid-Limburg willen dat zoveel mogelijk mensen kunnen meedoen in de samenleving. De inwoners van Zuid-Limburg worden steeds ouder, maar ten opzichte van de rest van Nederland blijven we achter. Doel van het gezondheidsbeleid is om in de periode tot 2025 zichtbaar in te lopen op de bestaande achterstanden in de levensverwachting en in te zetten op een stijging van de ervaren gezondheid. Veel ontwikkelingen vinden plaats in wijken en kernen, waar het sociale domein en de eerstelijns zorg elkaar vinden in wijkteamstructuren. Hier sluit het gezondheidsbeleid op aan met de ambitie in te zetten op het verkleinen van sociaal economische gezondheidsverschillen tussen de wijken in Zuid-Limburg.

PUBLIEKE GEZONDHEID

BEGROTING GEZONDE WIJK

Publieke gezondheid

Publieke gezondheid richt zich op de gezondheid van iedereen in de samenleving, met speciale aandacht voor risicogroepen. Het doel is mensen in staat te stellen zo goed mogelijk mee te kunnen doen in de samenleving. Een goede gezondheid is daarbij belangrijk. Het gaat er dan vooral om dat mensen zich kunnen aanpassen aan de uitdagingen van het leven en over het vermogen beschikken om zelf regie te voeren.

De gezondheidsatlas: de Zuid-Limburgse gezondheidssituatie in beeld

Een belangrijke basistaak in de publieke gezondheid is het geven van een actueel beeld van de gezondheidssituatie. De GGD heeft een centrale rol in het verzamelen en beschikbaar stellen van gegevens over wijken, kernen, scholen, gemeenten en andere lokale settings. Gegevens worden beschikbaar gemaakt via de Gezondheidsatlas Zuid-Limburg. Waardevol is de mogelijkheid die de gezondheidsatlas biedt om verbanden te leggen tussen de verschillende opleidingsniveaus, de diverse (gezondheids)thema's en de link tussen gezondheid en participatie.

De atlas zal in 2019 verder worden uitgebreid met onder andere cijfers van de jeugdgezondheidszorg en over seksualiteit. Daarnaast zullen voor steeds meer wijken en buurten wijkprofielen beschikbaar worden gesteld.

Blijvend aandacht voor maatschappelijk relevant onderzoek

Dankzij maatschappelijk relevant wetenschappelijk onderzoek binnen de Academische Werkplaats Publieke Gezondheid (AWPG) Limburg is de praktijk van de publieke gezondheid op een groot aantal terreinen verbeterd. De afgelopen 10 jaar is aandacht geweest voor een breed spectrum van onderwerpen. De onderwerpkeuze werd daarbij vaak voorgeschreven door de landelijke kennis- en onderzoeksagenda, maar de Limburgse kennisagenda kent andere prioriteiten dan de landelijke kennisagenda.

De Limburgse prioriteiten staan beschreven in de rapportage 'Op zoek naar de Limburg-factor'. De Provincie heeft deze prioriteiten overgenomen en investeert via de Sociale Agenda Limburg in opvoeding, onderwijs, (arbeids)participatie, sociaal kapitaal en zorgvoorzieningen, te beginnen bij de jeugd. De Provincie beoogt hiermee een trendbreuk te bewerkstelligen in de hardnekkige gezondheidsachterstand. Positieve Gezondheid geldt hierbij als uitgangspunt. Het is de ambitie van de GGD om via de onderzoeksagenda van de AWPG hierbij aan te sluiten. Eén van de meest concrete ambities is om te starten met de gezonde generatie als thema voor een brede maatschappelijke beweging. Ook dit met als doel om tot de gewenste trendbreuk te komen.

Data en informatiemanagement: op weg naar snelle informatie

Er is een enorme behoefte aan de spreekwoordelijke druk op de knop voor informatie. Begrippen als *dashboards*, *big data* en *data-warehouse* komen bijna dagelijks voorbij. Er is een toenemende druk op organisaties die informatie genereren om deze informatie met 'iedereen' te delen. De GGD voelt deze druk ook. Data over de jeugd, de gezondheid en ook over Veilig Thuis bieden voor gemeenten en andere organisaties waardevolle informatie.

Om tegemoet te komen aan deze vraag, heeft de GGD extra aandacht voor beheer, exportmogelijkheden en validatie van data. Dat moet bovendien technisch en juridisch veilig gebeuren. In 2018 en 2019 werkt de GGD onder andere mee aan het zogenoemde databuffet, waarin het delen van data met GGD'en in Nederland centraal staat. Ook wordt gewerkt aan gegevensuitwisseling met het CBS en de gemeentemonitor. Daarnaast is aandacht voor het delen van data in de Euregio en met de universiteit. In 2019 zal de GGD meer nieuwe technieken voor data analyse gebruiken. De voorbereidingen hiervoor zijn in volle gang.

De GGD is voorstander van data eigenaarschap van de burger. Burgers eigenaar laten zijn van hun eigen (zorg)dossier maakt dat ze daarmee ook meer eigen regie kunnen voeren. Voor de nabije toekomst zijn de plannen dan ook gericht op de inrichting van een ouderportaal (jeugdgezondheidszorg), waarbij ouders zelf contactmomenten kunnen inplannen, en ouders en jongeren meer inzicht te geven in hun eigen dossier.

Beleid en consultancy: ondersteuning in het regionale gezondheidsbeleid

De Zuid-Limburgse gemeenten hebben samen met de GGD een start gemaakt met de uitvoering van de acties zoals vermeld in het gezondheidsbeleid. De GGD focust hierbij op het samenbrengen van belangrijke partners, het maken van verbindingen tussen bestaande activiteiten en het oppakken van nieuwe acties. Een van de behoeften die door gemeenten is geuit is de ontwikkeling van een digitale toolbox voor het in kaart brengen van best practices in de wijk. De GGD onderzoekt in 2018 en 2019 de mogelijkheid om dit te realiseren.

Daarnaast biedt de GGD ondersteuning bij het verder decentraliseren en demedicaliseren van gezondheid en zorg. Participatie vraagt meer inzet van de burger zelf. Daarbij is het van belang om vanuit de (lokale) overheid de juiste balans te vinden tussen regie/sturing en loslaten. Belangrijke partijen zijn de burgers zelf en de professionals in de wijk. Van belang is dat zij steeds beter in positie worden gebracht om invulling te geven aan gepersonaliseerde ondersteuning voor versterking van zelfredzaamheid.

Gezondheid in de Euregio

In 'Op zoek naar de Limburg-factor' werd onderzocht hoe de gezondheidsachterstand van Limburg ten opzichte van de rest van Nederland verklaard kan worden. Inmiddels loopt een vervolgonderzoek op euregionaal niveau. In de Euregio factor worden de regio's van de Euregio Maas-Rijn met elkaar vergeleken. Het onderzoek wordt in 2018 voltooid en gepubliceerd. De resultaten van dit onderzoek zullen in 2019 een plek krijgen in het euregionale gezondheidsbeleid.

Bij EUprevent is subsidie aangevraagd voor twee nieuwe projecten: een project op het gebied van antibiotica resistentie en het project '*social norm approach*', over middelengebruik. Als de aanvragen worden gehonoreerd zullen deze projecten in 2019 worden uitgevoerd. Ook het project *Senior Friendly Communities* kent in 2019 een vervolg. In het kader van dit project wordt in 2019 een gezondheidsatlas gemaakt voor de Euregio Maas-rijn.

Begroting 2019 Gezonde wijk

Staat van Baten en Lasten	Onzerzoek	Beleid en consultancy	Gezondheidsbevordering	Data- en informatiemanagement	Totaal
Opbrengsten					
Inkomsten uit bijdragen gemeenten	826.953	808.417	441.642	424.290	2.501.302
Tarieven gemeenten	35.000	-	-	-	35.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-	-	-
Inkomsten NZA	-	-	-	-	-
Overige bijdrage	92.345	90.275	-	47.380	230.000
Incidentele opbrengsten	102.383	100.088	-	52.530	255.001
Totaal opbrengsten	1.056.681	998.780	441.642	524.200	3.021.303
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	571.005	525.607	371.465	279.627	1.747.704
Huisvestingskosten	50.000	49.000	5.000	25.500	129.500
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-
Beheers- en administratiekosten	-	-	8.500	-	8.500
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	104.000	101.500	28.000	53.000	286.500
Kosten medische middelen	-	-	-	-	-
Kosten uitvoering derden	-	6.000	-	-	6.000
Incidentele lasten	102.383	100.088	-	52.530	255.001
Totaal exploitatiekosten	827.388	782.195	412.965	410.657	2.433.205
Saldo baten en lasten	229.293	216.585	28.677	113.543	588.098
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat*	229.293	216.585	28.677	113.543	588.098

* Het positieve resultaat op product niveau is het gevolg van de wijziging in het BBV. De overhead wordt niet meer ten laste van de producten gebracht maar is alleen op concernniveau zichtbaar.

KWETSBARE PERSONEN

Voor kwetsbare mensen is deelnemen aan de samenleving niet vanzelfsprekend. Ze hebben vaak meerdere problemen en vinden het moeilijk om goed voor zichzelf te zorgen. Denk hierbij aan verwarde personen, daklozen, verslaafden en zorgmijders, maar ook aan mensen met lichamelijke, psychische of verstandelijke beperkingen.

In het gezondheidsbeleid is, via de programmalijn kwetsbare personen, aandacht voor deze mensen. Het is de ambitie om een gezonde en veilige leefomgeving voor hen te creëren en te zorgen voor een betere integratie van deze mensen in de wijk. Een gezamenlijke opgave voor gemeenten, welzijnsinstellingen, professionals en vrijwilligers.

OPENBARE GEESTELIJKE GEZONDHEIDSZORG

BEGROTING KWETSBARE PERSONEN

Openbare Geestelijke Gezondheidszorg

Mensen met verward gedrag zijn vaak kwetsbaar. Veel mensen uit deze groep hebben psychische problemen, verstandelijke beperkingen, dementie of een verslaving. Ook levensproblemen zoals schulden, dakloosheid, onverzekerd zijn en illegaliteit komen regelmatig voor. Door hun gedrag veroorzaken ze overlast en kunnen ze een gevaar vormen voor zichzelf of hun omgeving. Voor veel mensen met verward gedrag geldt dat zij niet makkelijk de weg naar hulp weten te vinden of daarom vragen. Het komt ook regelmatig voor dat mensen de zorg opzettelijk mijden.

Vangnet OGGZ als onderdeel van de aanpak verwarde personen

Gemeenten hebben de opdracht om in 2018 een sluitende aanpak te creëren voor mensen met verward gedrag. Dit doen zij op basis van negen zogenoemde bouwstenen die zich richten op aspecten van melding en vroegtijdige signalering tot het vervoer en de zorg.

De GGD is bij veel bouwstenen voor een sluitende ketenaanpak voor mensen met verward gedrag betrokken en voert ook al een aantal taken uit. Een voorbeeld is de meldpuntfunctie Vangnet Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ) voor de Westelijke Mijnstreek en Maastricht Heuvelland. Het vangnet is speciaal voor mensen die zelf geen hulp zoeken en valt onder het takenpakket van de Wet maatschappelijke ondersteuning. Het vangnetteam gaat outreachend te werk en probeert mensen te helpen die in eerste instantie niet zelf om hulp vragen. De medewerkers schatten samen met de cliënt in op welke domeinen hulp nodig is. Dat doen ze aan de hand van de zelfredzaamheid-matrix (ZRM). Omdat de GGD zelf geen zorgaanbieder is, zorgen de medewerkers vervolgens voor toeleiding naar passende zorg.

In 2019 zal het Vangnet OGGZ ingebed worden in de aanpak van personen met verward gedrag. In aanloop daar naartoe bekijken de gemeenten en de GGD samen welke vernieuwingen en aanpassingen in de huidige aanpak hiervoor nodig zijn.

Onderzoek naar kwetsbaarheid

Juist in de programmalijn kwetsbare personen is het streven om nog meer inspanningen aan de voorkant te doen. Dit om ervoor te zorgen dat de groep mensen die afglijdt in de samenleving kleiner te maken. Om dat te bereiken moet meer duidelijk worden over wie we het hebben en welke factoren hierbij een rol spelen.

Er is al veel onderzoek gedaan naar hoe het kan dat mensen in een kwetsbare positie terecht komen. En ook over thema's die verwant zijn aan kwetsbaarheid zijn veel gegevens bekend. Denk maar aan het aantal personen met een bijstandsuitkering, het aantal mensen zonder werk enzovoort. Echter deze gegevens staan in verschillende databanken en worden veelal gefragmenteerd aangeboden. Om een goed beeld te krijgen van de situatie in Zuid-Limburg is het belangrijk om alle data en informatie meer bij elkaar brengen en de uitkomsten te toetsen bij maatschappelijke organisaties en ervaringsdeskundigen. Met het bundelen van deze informatie vormt zich een integraal beeld van de Zuid-Limburgse situatie. Vervolgens biedt deze informatie voor 2019 de basis voor de inzet van specifieke interventies en vroegsignalering.

Psychosociale hulp bij ingrijpende gebeurtenissen

Soms gebeurt iets dat niet alleen de direct betrokkenen raakt, maar ook impact op de omgeving heeft. Zo kan het gebeuren dat buurtbewoners woedend zijn omdat de politie niet ingrijpt tegen een mogelijke zedendelinquent. Of een kinderdagverblijf dat in rep en roer is, omdat een medewerker diverse peuters misbruikt zou hebben. De schrik zit er dan goed in en vaak weten de betrokken organisaties niet hoe ze (snel) moeten handelen. Ondertussen doen geruchten wel razendsnel de ronde. Uit onvrede hoe autoriteiten de zaak oppakken, wordt de pers ingeschakeld. Er dreigt maatschappelijke onrust uit te breken.

In dit soort situaties gaat een zogenoemd scenarioteam onmiddellijk voor de gemeente aan de slag. Zij richten zich, onder coördinatie van de GGD, op die acties die nodig zijn om maatschappelijke onrust te kanaliseren. In 2019 wordt deze taak verder verfijnd. Dit op basis van de ervaringen die in de praktijk zijn opgedaan.

Begroting 2019 kwetsbare personen

Staat van Baten en Lasten	Vangnet openbare geestelijke gezondheidszorg	Psychosociale Hulp (PSH) en Scenarioteam *	Totaal
Opbrengsten			
Inkomsten uit bijdragen gemeenten	-	-	-
Tarieven gemeenten	533.655	-	533.655
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-
Inkomsten NZA	-	-	-
Overige bijdrage	147.154	-	147.154
Incidentele opbrengsten	-	-	-
Totaal opbrengsten	680.809	-	680.809
Exploitatiekosten		-	
Personeelskosten	444.309	-	444.309
Huisvestingskosten	105.000	-	105.000
Afschrijvingskosten	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-
Beheers- en administratiekosten	2.000	-	2.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-
Kosten automatisering	25.000	-	25.000
Kosten medische middelen	-	-	-
Kosten uitvoering derden	1.500	-	1.500
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	**577.809**	**-**	**577.809**
Saldo baten en lasten	**103.000**	**-**	**103.000**
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat**	103.000	-	103.000

* Psychosociale Hulp (PSH) en scenarioteam is nog in ontwikkeling en financieel niet meegenomen in de scenario's 2016-2019. De taken die dit moment worden uitgevoerd komen ten laste van de reguliere begroting van alle taken binnen het programma GGD.

** Het positieve resultaat op product niveau is het gevolg van de wijziging in het BBV. De overhead wordt niet meer ten laste van de producten gebracht maar is alleen op concernniveau zichtbaar.

BESCHERMENDE TAKEN

Bij de GGD werken medische professionals die er dag en nacht voor zorgen dat onze gezondheid wordt beschermd. De beschermende taken zijn medisch georiënteerd waarbij veelal volgens (landelijke) protocollen wordt gewerkt. Daarbij gelden vaak wettelijke eisen. De GGD voert deze taken uit op het minimale wettelijke niveau, waarbij de landelijk gebruikte normen voor financiering en formatie worden gevolgd. De gemeenten hebben gevraagd om dit wettelijk niveau de komende jaren te handhaven. In lijn met de nieuwe landelijke ontwikkelingen willen de gemeenten de komende jaren ook in opgeschaalde situaties (bij maatschappelijke onrust en crisisbeheersing met betrekking tot infectieziekten) een beroep kunnen doen op de experts van de GGD.

- **INFECTIEZIEKTEBESTRIJDING**
- **SEKSUELE GEZONDHEID**
- **HYGIËNE & INSPECTIE**
- **MEDISCHE MILIEUKUNDE**
- **BEGROTING BESCHERMENDE TAKEN**

Infectieziektebestrijding

Een infectieziekte is een ziekte die wordt veroorzaakt door levende ziektekiemen zoals bacteriën, virussen, schimmels of parasieten. Veel infectieziekten zijn besmettelijk. Bekende infectieziekten zijn o.a. tuberculose, Q-koorts, kinkhoest en legionella. Ze worden overgedragen van mens op mens of van dier op mens, maar ook vanuit de omgeving; bijvoorbeeld via bacteriën in straatvuil of in de bodem. Artsen, laboratoria en hoofden van instellingen zoals basisscholen, kindercentra en zorgcentra moeten besmettelijke ziekten altijd melden bij de GGD. Zo kan de bron van besmetting achterhaald worden en kunnen maatregelen genomen worden om verspreiding tegen te gaan.

Antibioticaresistentie wereldwijde bedreiging voor gezondheid

Alle mensen dragen bacteriën bij zich en van sommige bacteriën kun je ziek worden. Om te herstellen is soms antibiotica nodig. Een belangrijk nadeel van antibiotica is dat bacteriën er ongevoelig voor kunnen worden; dit heet antibioticaresistentie. Steeds meer bacteriën die infectieziekten veroorzaken zijn ongevoelig voor bestaande antibiotica. Reguliere behandelingen werken dan niet goed genoeg meer. Infecties, zoals een blaasontsteking, worden hierdoor steeds moeilijker om te behandelen. De Wereldgezondheidsorganisatie geeft aan dat antibioticaresistentie één van de grootste bedreigingen voor de volksgezondheid is.

Het bevorderen van goed gebruik van antibiotica (alleen als het echt nodig is) en het monitoren van antibiotica-resistentie zijn belangrijke speerpunten voor 2019. De GGD vervult een spilfunctie in het regionaal zorgnetwerk Limburg en de onderzoeksprojecten die landelijk in opdracht van het ministerie van VWS zijn geïnitieerd. Hierbij wordt eveneens actief samengewerkt met België en Duitsland.

24-uurs infectieziektebestrijding: infectieziekten kennen geen grenzen

Jaarlijks vliegen miljarden mensen de wereld over. Infectieziekten verspreiden zich daardoor steeds sneller. Daarnaast zijn er steeds vaker uitbraken van infectieziekten die van dieren op mensen kunnen worden overdragen. Denk hierbij aan Q-koorts en het zikavirus. Deze bedreigingen voor volksgezondheid de stellen nieuwe eisen aan onderzoek, aanpak en bestrijding en vragen om een goede voorbereiding met procedures, draaiboeken, protocollen en regelmatig oefenen. Gestructureerde samenwerking en afstemming met onze buurlanden is van groot belang. Borging en het verder versterken van deze samenwerking staat in 2019 centraal. Systemen voor internationale uitwisseling van gegevens worden verder afgestemd en verfijnd om een snelle opsporing mogelijk te maken.

Tuberculosezorg: aandacht voor moeilijk bereikbare groepen

In de laatste twee jaar komt tuberculose weer meer voor in Nederland. In Zuid-Limburg is een bovengemiddelde stijging te zien. Tegelijkertijd worden het ziektebeeld en de patiëntengroep steeds complexer. Dit komt onder andere door resistentie en sociale problematiek. Hoewel tuberculosezorg bij zowel autochtone als allochtone Nederlanders voorkomt, is in 2019 extra aandacht voor asielzoekers en statushouders. Deze groepen zijn vanwege een afstand tot de zorg relatief moeilijk bereikbaar. Daarbij zal de GGD in 2019 nog actiever worden om kinderen die voor een BCG vaccinatie (vaccinatie tegen tuberculose) in aanmerking komen op te sporen en te vaccineren.

Seksuele gezondheid

Het Centrum voor Seksuele Gezondheid is in 2008 opgericht en inmiddels niet meer weg te denken uit de regio. Jongeren, maar ook andere risicogroepen, kunnen er terecht voor een soa-test en met hun vragen over seksualiteit. Via de landelijke Sense website kunnen jongeren bovendien gebruik maken van digitale hulpverlening (E health in de vorm van chatten en counseling). Artsen en verpleegkundigen zien jaarlijks duizenden mensen die zich willen laten testen op seksueel overdraagbare aandoeningen (soa) of die vragen hebben over seksualiteit. Ook zorgverleners raadplegen vaak het Centrum voor Seksuele Gezondheid. Voor advies, informatie of om een cliënt te verwijzen.

Het Centrum voor Seksuele Gezondheid wordt grotendeels bekostigd uit landelijke middelen. Zo betaalt het Ministerie van VWS via het RIVM de GGD-soa/sense-poli's in Nederland. De verantwoordelijkheid voor preventie en voorlichting ligt bij gemeenten.

Nu niet zwanger

Het voorkomen van onbedoelde (tiener)zwangerschappen heeft landelijk de aandacht. De regering stelt in de periode 2018 - 2020 extra middelen ter beschikking voor de preventie van en de ondersteuning bij onbedoelde zwangerschappen. De GGD werkt in deze periode mee aan het programma 'Nu Niet Zwanger'. Een programma dat in Tilburg en Rotterdam al succesvol is en waarbij de focus ligt op het gebruik van vrijwillige en langdurige anticonceptie bij specifieke groepen. Het is bedoeling dat na een pilotfase de werkwijze landelijk wordt geïmplementeerd als onderdeel van de structurele dienstverlening. In 2018 en 2019 gaat de GGD in nauwe samenspraak met gemeenten en betrokken partners aan de slag om dit programma in Zuid-Limburg op te starten.

Aandacht voor seksuele gezondheid in het onderwijs

Seksuele gezondheid en seksuele diversiteit maken deel uit van de kerndoelen in het onderwijs. Via het project Sekswijzer helpt de GGD scholen om invulling te geven aan de verplichting om aan deze thematiek aandacht te besteden. Sinds 2015 traint de GGD leerkrachten in het basis- en voortgezet onderwijs in het bespreken van seksuele gezondheid en het geven van seksuele voorlichting. In 2019 wordt dit project gecontinueerd. Hierbij is ook aandacht voor seksueel grensoverschrijdend gedrag.

Aandacht voor slachtoffers van seksueel geweld

Het Centrum Seksueel Geweld (CSG) biedt dag en nacht hulp aan iedereen die een aanranding of verkrachting heeft meegemaakt. Artsen, verpleegkundigen, politie, psychologen, maatschappelijk werkers en seksuologen werken samen om goede zorg te bieden. De GGD is één van de partners in dit centrum en betrokken bij de nazorg voor seksueel overdraagbare aandoeningen. Nu de projectfase van dit initiatief ten einde loopt, ligt het speerpunt bij structurele verankering voor de toekomst.

Hygiëne & Inspectie

De inspecteurs van Hygiëne en Inspectie bezoeken naast kinderdagverblijven, peuterspeelzalen en gastouders, ook schoonheidssalons, tattoo- en piercingstudio's, seksinrichtingen, kinderboerderijen, dak- en thuislozenopvang en asielzoekerscentra. Ze kijken niet alleen naar hygiëne, maar onder andere ook naar de veiligheid van ruimtes en materialen en naar de manier waarop de leidsters met de kinderen omgaan. Ook advisering bij publieksevenementen en het toezicht Wmo maken deel uit van het takenpakket.

Aangepaste wetgeving zorgt voor extra taken

Goede kinderopvang is belangrijk. Kinderen moeten zich veilig voelen en de ruimte krijgen om zich te ontwikkelen. Ook voor ouders is de kwaliteit van de kinderopvang belangrijk. Zij moeten hun kind er met een gerust hart achter kunnen laten. De overheid heeft als doel om de kwaliteit van de kinderopvang te verbeteren en heeft de wet- en regelgeving aangepast. Kwaliteitseisen zijn gewijzigd en bovendien worden via de wet Harmonisatie peuterspeelzalen gelijk gesteld aan kinderopvang. Dit betekent dat peuterspeelzalen aan dezelfde kwaliteitseisen moeten voldoen als kinderdagverblijven en vanaf 1 januari jl. ook geregistreerd staan als kinderdagverblijven.

De GGD heeft zich op deze aangescherpte kwaliteitseisen en het extra werk voorbereid en heeft voor 2019 de ambitie om de goede kwaliteit van het werk te handhaven en waar mogelijk te verbeteren.

Steeds meer proactief te werk bij toezicht Wmo

Sinds 2017 verzorgt de GGD het calamiteitentoezicht voor de zorgaanbieders in de WMO voor alle Zuid-Limburgse gemeenten. Als zich bij een organisatie, die maatschappelijke ondersteuning aanbiedt, een calamiteit voordoet (zoals ernstig letsel van een cliënt, vermissing van een cliënt of geweld tussen cliënten), moet hier melding van worden gemaakt bij de GGD.

Het blijkt dat het voor zorgaanbieders niet altijd duidelijk is wat ze wel of niet moeten melden in het kader van calamiteitentoezicht. Het invullen van het zogenoemd proactief toezicht moet hierin verandering brengen. In 2019 is het streven het risico-gestuurd toezicht te gaan uitvoeren. Dit met als doel de kwaliteit van zorg en dienstverlening bij door de gemeenten gecontracteerde zorgaanbieders in kaart te brengen en waar nodig kwaliteitsverbetering te bewerkstelligen.

Medische Milieukunde

Omgevingsfactoren beïnvloeden de gezondheid van burgers. De specialisten op het gebied van Medische Milieukunde proberen te voorkomen dat mensen ziek worden door invloeden in de omgeving. Zij adviseren gemeenten, scholen, woningbouwverenigingen en burgers over mogelijke gezondheidsrisico's als gevolg van milieufactoren en hebben hierbij aandacht voor hoe deze risico's zoveel mogelijk beperkt of voorkomen kunnen worden. De professionals denken dan ook graag mee bij nieuwe ontwikkelingen, zoals de aanleg van infrastructurele projecten of de renovatie van woonwijken of een school. De GGD adviseert ook over maatregelen die genomen moeten worden als er risico's voor de gezondheid ontstaan doordat bijvoorbeeld gevaarlijke stoffen vrijkomen bij een ontploffing. Er is een nauwe samenwerking met de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR). Ook burgers kunnen met vragen, klachten en meldingen bij de professionals terecht.

Focus op specialistische kennis

De verscheidenheid aan onderwerpen waar MMK mee te maken heeft, is groot. Voorbeelden zijn asbest, bestrijdingsmiddelen, geluidshinder, (fijn)stof, stank, straling, en verontreiniging van bodem, lucht en water. De complexiteit van de problematiek en de maatschappelijke impact nemen ook toe, evenals de advisering bij incidenten en vragen over een gezond binnenmilieu. Specialistische kennis is van cruciaal belang om de juiste afwegingen te kunnen maken.

Gezondheid beschermen en bevorderen met omgevingsbeslissingen

De omgevingswet vraagt gemeenten om gezondheid en veiligheid mee te nemen in zowel hun omgevingsvisie als in hun omgevingsplan. Behalve om de gezondheid te beschermen is de nieuwe wet juist ook bedoeld om de gezondheid te bevorderen. Door de leefomgeving zó in te richten dat die uitnodigt tot gezond gedrag en meedoen.

De invoering van de omgevingswet is uitgesteld tot 2021, maar de voorbereidingen bij gemeenten zijn in volle gang. De GGD adviseert gemeenten hierbij. De 'Quickscan Gezonde Leefomgeving' is een (screenings)instrument waarmee verschillende aspecten van de fysieke leefomgeving inzichtelijk kunnen worden gemaakt en dat in 2019 wordt toegepast.

Begroting 2019 beschermende taken

	IZB			Seksuele gezondheid	Hygiëne & inspectie	Medische milieukunde	Totaal
	24-uurs infectie-ziektebestrijding	TBC	Totaal IZB				
Opbrengsten							
Bijdragen gemeenten	976.656	450.562	1.427.218	818.749	99.580	385.820	2.731.367
Tarieven Gemeenten	48.473	-	48.473	-	710.000	-	758.473
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	121.042	-	121.042	1.749.172	-	-	1.870.214
Inkomsten NZA	-	-	-	-	-	-	-
Overige bijdrage	-	208.969	208.969	120.591	91.000	61.000	481.560
Incidentele opbrengsten	88.369	-	88.369	-	-	-	88.369
Totaal opbrengsten	1.234.540	659.531	1.894.071	2.688.512	900.580	446.820	5.929.983
Exploitatiekosten							
Personeelskosten	744.095	449.084	1.193.179	1.583.728	636.161	254.011	3.667.079
Huisvestingskosten	19.511	9.997	29.508	161.000	56.500	23.000	270.008
Afschrijvingskosten	-	-	-	7.000	-	-	7.000
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-	-	-
Beheers- en administratiekosten	14.500	5.500	20.000	27.500	1.000	6.000	54.500
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	134.500	60.000	194.500	151.500	47.000	40.000	433.000
Kosten medische middelen	15.000	10.500	25.500	427.500	-	-	453.000
Kosten uitvoering derden	-	-	-	45.000	-	-	45.000
Incidentele lasten	88.369	-	88.369	-	-	-	88.369
Totaal exploitatiekosten	**1.015.975**	**535.081**	**1.551.056**	**2.403.228**	**740.661**	**323.011**	**5.017.956**
Saldo baten en lasten	**218.565**	**124.450**	**343.015**	**285.284**	**159.919**	**123.809**	**912.027**
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat*	218.565	124.450	343.015	285.284	159.919	123.809	912.027

*Het positieve resultaat op product niveau is het gevolg van de wijziging in het BBV. De overhead wordt niet meer ten laste van de producten gebracht maar is alleen op concernniveau zichtbaar.

OVERIGE TAKEN

Naast de taken die de GGD uitvoert en die rechtstreeks een bijdrage leveren aan de invulling van het gezondheidsbeleid, maken ook forensische geneeskunde en sociaal medische advisering deel uit van het takenpakket van de GGD. Daarnaast is in dit hoofdstuk ook het Rijksvaccinatie-programma beschreven waarvoor vanaf 2019 een wijziging in financiering geldt.

- FORENSISCHE GENEESKUNDE
- SOCIAAL MEDISCHE ADVISERING
- RIJKSVACCINATIEPROGRAMMA
- BEGROTING OVERIGE TAKEN

Forensische geneeskunde

De forensisch artsen van de GGD zorgen in opdracht van de gemeenten voor de lijkschouw en doen waar nodig nader onderzoek bij overlijden. In opdracht van de politie zorgt de GGD ook voor forensisch medisch onderzoek en de medische arrestantenzorg.

Lijkschouw en forensisch medisch onderzoek meer verbonden

Sinds het staken van het aanbestedingsproject in 2015 is landelijk onduidelijkheid over de toekomst van de forensische geneeskunde. Hoewel op landelijk niveau nog geen besluit genomen is over de toekomstige invulling van deze taak en politieke discussies in 2018 nog zullen plaatsvinden, worden de contouren langzaam zichtbaar.

De Commissie Hoes heeft onderzocht hoe politie kan blijven beschikken over kwalitatief goede en financieel beheersbare dienstverlening van medische arrestantenzorg en forensisch medisch onderzoek. Eind 2017 is het rapport hierover aangeboden aan de minister. De commissie adviseert het forensisch medisch onderzoek robuuster en los van de medische arrestantenzorg te organiseren. Vanwege de raakvlakken met het werkgebied van lijkschouw zou medisch forensisch onderzoek meer verbonden moeten worden met deze sector. Medische arrestantenzorg kan dan als aparte discipline georganiseerd worden. De commissie concludeert bovendien dat grootschalig aanbesteden van de forensische geneeskunde, zoals eerder is geprobeerd, niet nodig is.

In afwachting van het overleg op nationaal niveau continueert de GGD de dienstverlening.

Sociaal Medische Advisering

De gemeenten ontvangen van burgers aanvragen voor onder andere hulpmiddelen, ontheffingen en vervoersvoorzieningen. Om een zorgvuldig besluit te kunnen nemen, is vaak een medisch advies nodig. Een deel van de Zuid-Limburgse gemeenten maakt hiervoor gebruik van de dienstverlening van de GGD.

In veel gemeenten wordt de medische advisering als markproduct beschouwd. Door middel van een aanbesteding wordt expertise ingehuurd. Voor de GGD is dit een steeds lastiger principe. Het aantal vragen om advies neemt af, maar de adviezen die nog wel gevraagd worden, zijn vaak zeer complex en daarmee tijdsintensief en duur.

In het verlengde van het gezondheidsbeleid en in aanloop naar een nieuw meerjarenperspectief wordt verkend of de specialistische deskundigheid van de artsen naast een bijdrage in de beoordeling en advisering van individuele casuïstiek, ook een meerwaarde kan hebben in de beleidsadvisering. De artsen hebben veel kennis van kwetsbare mensen in onze samenleving; dit zijn vaak mensen waar zij in spreekuren contact mee hebben in het kader van een medisch advies. Zij werken hierbij steeds meer vanuit het concept van positieve gezondheid waarbij zij niet alleen kijken naar de medische aspecten, maar de hele context betrekken. De gemeenten in Zuid-Limburg willen dat zoveel mogelijk mensen kunnen meedoen in de samenleving. Ook bij deze kwetsbare doelgroepen speelt hierbij de vraag hoe signalen in een vroeg stadium herkend kunnen worden en mensen de ondersteuning kunnen krijgen om te kunnen (blijven) meedoen in de samenleving en zwaardere problematiek en zorg te vermijden.

Rijksvaccinatieprogramma

Het Rijksvaccinatieprogramma beschermt alle kinderen in Nederland tegen ernstige infectieziekten. Deze infectieziekten waren vroeger belangrijke doodsoorzaken bij kinderen. Dankzij de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma komen deze infectieziekten in Nederland niet of nauwelijks meer voor. Al vele jaren lang voert de GGD het Rijksvaccinatieprogramma uit. Het gaat hier om vaccinaties tegen difterie, tetanus en polio (DTP) en bof, mazelen en rodehond (BMR). Ook de HPV-vaccinatie tegen baarmoederhalskanker wordt door de GGD verzorgd.

Financiering Rijksvaccinatieprogramma naar gemeenten

Een jaar later dan gepland wordt, per 1 januari 2019, het Rijksvaccinatieprogramma overgeheveld naar de Wet publieke gezondheid. Dit met als gevolg dat de financiering niet langer rechtstreeks vanuit de landelijke overheid wordt geregeld, maar via het gemeentefonds gaat plaatsvinden. De voorbereidingen voor deze stelselwijziging zijn in volle gang.

Op dit moment is landelijk nog geen volledige duidelijkheid over de financiering en de wijze waarop een en ander door de GGD en door gemeenten moet worden verantwoord. Om deze reden is dit onderdeel nog niet opgenomen in het programma gezonde jeugd. Om de stelselwijziging financieel zichtbaar te maken en deze begroting eenvoudig te kunnen aanpassen zodra landelijk meer duidelijkheid komt, is het Rijksvaccinatieprogramma als apart onderdeel in deze begroting meegenomen.

Bij de wijze van financiering zal de GGD de parameters toepassen zoals deze in het gemeentefonds voor dit onderdeel worden toegepast. Hierdoor ontstaan geen herverdeeleffecten tussen de 18 gemeenten. Vanaf de begroting 2020 zal het Rijksvaccinatieprogramma deel uitmaken van het programma Gezonde Jeugd.

Begroting 2019 overige taken

Staat van Baten en Lasten	SMA	Forensische geneeskunde	Rijksvaccinatieprogramma	Totaal
Opbrengsten				
Inkomsten uit bijdragen gemeenten	-	-	153.000	153.000
Tarieven gemeenten	870.000	258.000	-	1.128.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-	-
Inkomsten NZA	-	-	-	-
Overige bijdrage	-	516.000	-	516.000
Incidentele opbrengsten	-	-	-	-
Totaal opbrengsten	870.000	774.000	153.000	1.797.000
Exploitatiekosten				
Personeelskosten	654.000	507.333	128.000	1.289.333
Huisvestingskosten	25.000	25.000	6.000	56.000
Afschrijvingskosten	-	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-	-
Beheers- en administratiekosten	5.000	5.000	1.000	11.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-
Kosten automatisering	-	69.000	-	69.000
Kosten medische middelen	-	-	1.000	1.000
Kosten uitvoering derden	57.000	-	-	57.000
Incidentele lasten	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	**741.000**	**606.333**	**136.000**	**1.483.333**
Saldo baten en lasten	**129.000**	**167.667**	**17.000**	**313.667**
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-
Resultaat**	129.000	167.667	17.000	313.667

*Het positieve resultaat op product niveau is het gevolg van de wijziging in het BBV. De overhead wordt niet meer ten laste van de producten gebracht maar is alleen op concernniveau zichtbaar.

ACUTE ZORG



ALS ELKE SECONDE TELT

BEGROTING ACUTE ZORG

ALS ELKE SECONDE TELT

De Regionale Ambulance Voorziening Zuid-Limburg (RAV ZL) bestaat uit de ambulancezorg en de Meldkamer Ambulancezorg (MKA) en vormt samen met de GHOR het programma Acute Zorg. Als elke seconde telt, rukken de ambulances met zwaailicht en sirene uit. Ook als een patiënt niet in levensgevaar is, maar wel dringend hulp nodig heeft, rijdt de ambulance er zo snel mogelijk naartoe. Daarnaast verzorgt de RAV vervoer op afspraak, bijvoorbeeld van ziekenhuis naar huis. De spin in het web van de ambulancezorg is de meldkamer. Hier coördineren de centralisten de ambulancezorg en hebben zij contact met melders, de ambulanceteams en andere zorgverleners. Patiënten moeten de best mogelijke zorg krijgen, of het er nu twee, twintig of tweehonderd zijn. De GHOR zorgt ervoor dat de opschaling van dagelijkse naar grootschalige geneeskundige hulp-verlening soepel verloopt.

- **REGIONALE AMBULANCEVOORZIENING**
- **GENEESKUNDIGE HULPVERLENINGSORGANISATIE IN DE REGIO**
- **BEGROTING ACUTE ZORG**

Regionale ambulancevoorziening

In Nederland is de ambulancezorg geregeld via de Tijdelijke wet ambulancezorg, die sinds 1 januari 2013 van kracht is. Het ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport (VWS) heeft onderzoeksbureau SIRM een onderzoek laten uitvoeren naar de mogelijke toekomstige ordeningsmodellen voor de ambulancezorg. Deze zullen als basis dienen voor een keuze die het kabinet naar verwachting in 2018 of 2019 zal maken.

Het onderzoeksrapport van SIRM geeft een goed overzicht van alle mogelijkheden, maar biedt nog weinig houvast. Onduidelijk blijft of een aanbesteding van de ambulancezorg aan de orde is. Daarbij wordt gezocht naar een optimale schaalgrootte voor ambulancezorg en is schaalvergroting niet uitgesloten. Ook over een mogelijke splitsing van spoedvervoer en besteld vervoer wordt landelijk overleg gevoerd.

De discussie is extra complex vanwege de vele ontwikkelingen in de keten van de acute zorg. Het is mede vanwege deze ontwikkelingen dat de tijdelijke wet is verlengd tot 1 januari 2021. In het document 'ambulancezorg in 2025: zorgcoördinatie en mobiele zorg' worden de ontwikkelingen in de acute zorg beschreven, waarbij duidelijk wordt dat de zorgvraag niet alleen zal toenemen, maar ook steeds complexer wordt.

Dag en nacht paraat voor de inwoners van Zuid-Limburg

Waar beleidsmakers, juristen en de politiek zich buigen over het toekomstig stelsel van ambulancezorg, blijft voor de GGD de zorg voor de patiënt de belangrijkste prioriteit. De verpleegkundigen en chauffeurs, maar ook de centralisten op de meldkamer en de mensen achter de schermen zetten zich dag en nacht met hart en ziel in voor Zuid-Limburgers die ambulancezorg nodig hebben. Ook voor 2019 is de ambitie om te voldoen aan de landelijke eis voor spoedvervoer, waarbij de ambulances in 95% van de spoedsituaties (A1 ritten) binnen 15 minuten ter plaatse zijn.

Het behouden van de uitstekende prestaties, die de ambulancezorg in Zuid-Limburg al sinds 2014 kent, is een dubbele uitdaging. Enerzijds omdat het totaal aantal ritten in Zuid-Limburg nog steeds toeneemt, anderzijds omdat ambulances steeds langer onderweg zijn. Dit is onder andere het gevolg van de fusie van ziekenhuizen en de specialisatie van zorg. Hierdoor is steeds vaker overplaatsing nodig of moeten patiënten voor een onderzoek of operatie naar een ander ziekenhuis. Tegelijkertijd is een verschuiving zichtbaar van ziekenhuiszorg en zorg in instellingen naar zorg in de eigen omgeving.

Anticiperen waar kan: aandacht voor planbare ambulancezorg

In 2019 wil de GGD, daar waar mogelijk in relatie tot de landelijke ontwikkelingen, zoveel mogelijk anticiperen op de toekomstige ontwikkelingen. Dit doet de GGD door zoveel mogelijk flexibel te zijn en te zorgen voor optimalisatie van het eigen werk.

De optimalisatie van het gepland vervoer heeft hierbij prioriteit. Patiënten willen graag op een kundige en tijdige manier vervoerd worden, waarbij zij bijvoorbeeld netjes op tijd voor een onderzoek in het ziekenhuis zijn of na een afspraak in het ziekenhuis niet te lang hoeven te wachten voordat zij weer worden opgehaald. Dit lukt nog lang niet altijd.

Dat is niet alleen vervelend voor de patiënten. Het heeft ook gevolgen voor bijvoorbeeld de ziekenhuizen waar onderzoeken hierdoor niet volgens planning kunnen worden uitgevoerd.

Sinds 2017 werkt de GGD actief aan de optimalisatie van planbare zorg. De GGD kijkt hierbij kritisch naar de eigen werkprocessen. Bovendien wordt geïnvesteerd in de samenwerking in de keten van acute zorg. Op basis van de eerste resultaten die in 2018 zichtbaar worden, worden het beleid en de werkwijze voor 2019 bepaald.

Een goede buur is belangrijker dan ooit

De ambulancezorg in Zuid-Limburg werkt structureel samen met de buurregio's, zowel in Nederland als in België en in Duitsland. De buren helpen elkaar in piekmomenten en waar nodig bij ambulancehulpverlening in de grensgebieden.

Een vergaande samenwerking is er al tussen de beide Limburgse meldkamers (ambulance, brandweer en politie). Ook de beide Limburgse Veiligheidsregio's staan aan de vooravond van een versterkte samenwerking. Deze is nodig om op het gebied van crisis- en rampenbestrijding de vereiste continuïteit en kwaliteit te kunnen borgen.

In aansluiting op deze ontwikkelingen en met het oog op de nieuwe wet ambulancezorg werken de beide Limburgse ambulancediensten aan een inhoudelijke verkenning voor samenwerking. De resultaten van deze verkenning, die in de loop van 2018 verwacht worden, zijn de basis voor bestuurlijke keuzes in Zuid-Limburg voor de periode vanaf 2019.

Nog geen oplossing voor tekort in meldkamer

Na een periode van wennen en afstemmen is bij de meldkamer ambulancezorg steeds meer bereidheid om vanuit een gedeelde visie te werken en voor elkaar in te springen indien nodig. In 2018 en 2019 gaat de aandacht uit naar de intensivering van de samenwerking met een focus op zowel kwaliteitsverbetering als efficiency. Zo worden de haalbaarheid van een gezamenlijk logistiek systeem en een gezamenlijke invulling van het medisch management onderzocht.

Er is nog geen perspectief voor een structurele oplossing voor het fikse tekort waarmee de meldkamer al jaren kampt. Een probleem dat niet alleen in Zuid-Limburg actueel is, maar geldt voor bijna alle regio's in Nederland en te maken heeft met de (landelijke) wijze van financiering. Budgetten in de hele sector zijn niet toereikend om de daadwerkelijke kosten te dekken. Dit onderwerp is landelijk onderwerp van gesprek.

Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio

Hoe pakken we rampen of grote ongevallen aan? Hoe zorgen we ervoor dat de juiste hulpverleners samenwerken met elkaar om zo veel mogelijk slachtoffers te kunnen helpen? Samen met de brandweer, politie en gemeenten in Zuid-Limburg werkt de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) aan een efficiënte organisatie van rampenbestrijding en crisisbeheersing. Samen maken deze partijen deel uit van de Veiligheidsregio Zuid Limburg.

Natuurrampen, grote verkeersongevallen, brand waarbij schadelijke stoffen vrijkomen, besmettelijke ziekten; op al deze zaken bereidt de Veiligheidsregio zich voor. Veel aandacht is er voor het voorkómen van rampen en ongevallen, waarbij risico's in kaart gebracht worden. Als zich toch een ramp voordoet, ligt de focus op een effectieve bestrijding van de ramp om schade zoveel mogelijk te beperken. De GHOR is dan belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening.

De GHOR als partner in de veiligheidsregio

De Veiligheidsregio zit in een periode van veranderen. Deze veranderingen moeten zorgen voor een kwaliteitsimpuls in de crisisbeheersing en rampenbestrijding. Hiertoe wordt gezocht naar een structurele samenwerking met de Veiligheidsregio Limburg Noord.

De afgelopen twee jaar heeft de GHOR zich optimaal voorbereid om goed aan te sluiten op deze ontwikkeling. Er werd gewerkt aan een professionalisering van de bedrijfsvoering en het toekomstbestendig inrichten van de organisatie. Het jaar 2019 staat in het teken van de doorontwikkeling van deze vernieuwingen in de Veiligheidsregio waarin de GHOR een actieve rol vervult.

Steeds meer evenementen in Zuid-Limburg

De GHOR is nauw betrokken bij de vergunningverlening bij grote evenementen en heeft daarbij vooral aandacht voor de veiligheid en gezondheid van deelnemers en bezoekers. Het aantal evenementen in Zuid-Limburg neemt toe. Tegelijkertijd zijn er in Europa meer incidenten en neemt de dreiging toe. Steeds opnieuw is de vraag welke voorzorgsmaatregelen nodig zijn en wat dit mag kosten. Voorzorgsmaatregelen kosten (veel) geld en de vraag is of dit altijd nodig is. Tegelijkertijd is de maatschappelijke druk groot als iets gebeurt en blijkt dat geen voorzorgsmaatregelen genomen zijn.

Begroting 2019 Acute Zorg

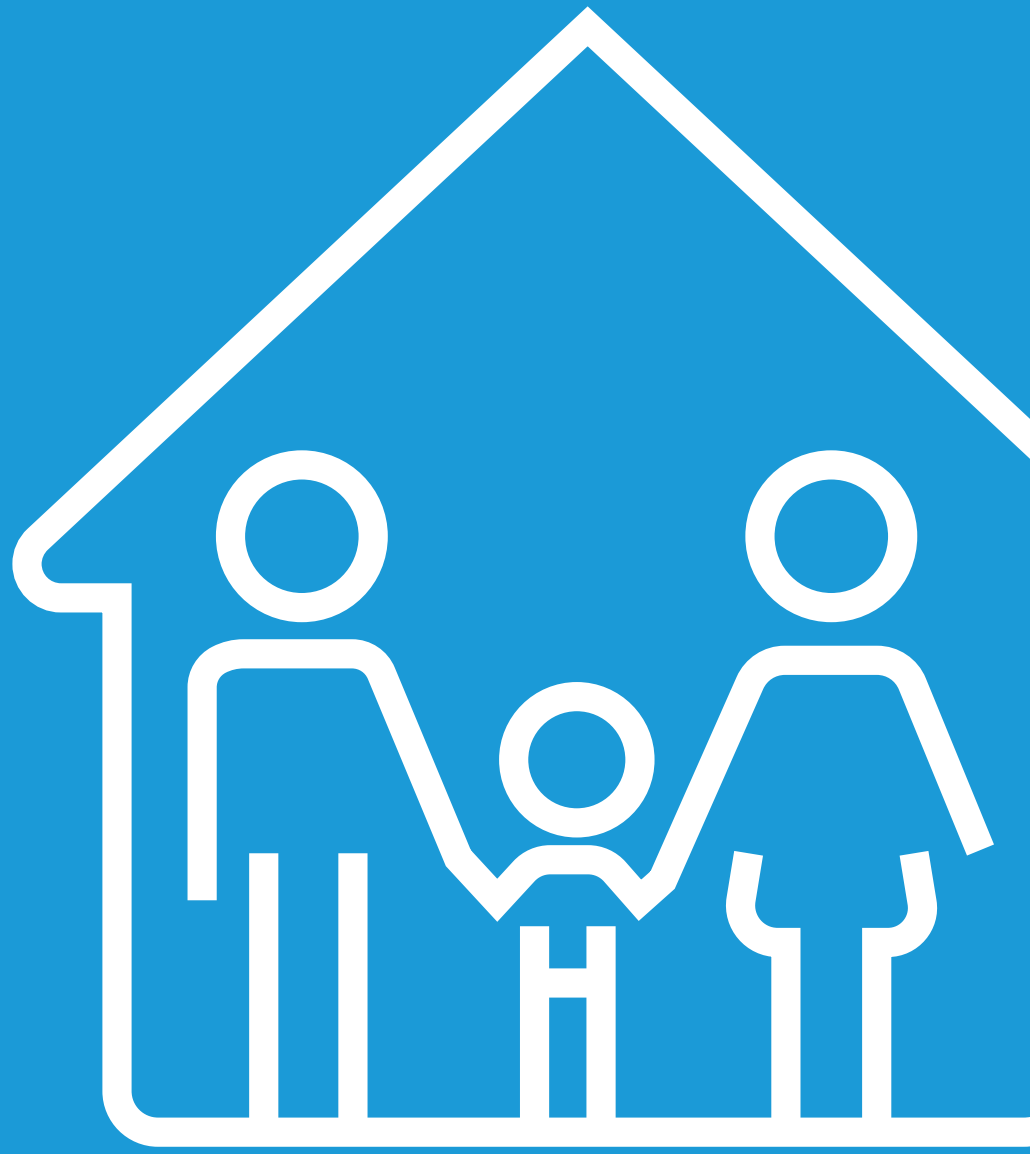
Staat van Baten en Lasten	RAV			GHOR	Totaal
	MKA	Ambu	Totaal RAV		
Opbrengsten					
Bijdragen gemeenten	-	-	-	991.887	991.887
Tarieven gemeenten	-	-	-	-	-
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-	1.571.020	1.571.020
Inkomsten NZA	1.863.679	17.276.407	19.140.086	-	19.140.086
Overige bijdrage	-	1.776.250	1.776.250	65.000	1.841.250
Incidentele opbrengsten	-	-	-	-	-
Totaal opbrengsten	1.863.679	19.052.657	20.916.336	2.627.907	23.544.243
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	1.423.329	13.279.692	14.703.021	1.274.907	15.977.928
Huisvestingskosten	23.000	716.000	739.000	56.000	795.000
Afschrijvingskosten	126.000	1.085.000	1.211.000	62.000	1.273.000
Rente- en bankkosten	-	92.000	92.000	-	92.000
Beheers- en administratiekosten	32.000	725.000	757.000	106.000	863.000
Kosten vervoermiddelen	-	183.000	183.000	106.000	289.000
Kosten automatisering	315.000	597.000	912.000	279.000	1.191.000
Kosten medische middelen	-	487.000	487.000	5.000	492.000
Kosten uitvoering derden	-	192.000	192.000	223.000	415.000
Incidentele lasten	-	-	-	-	-
Totaal Exploitatiekosten	1.919.329	17.356.692	19.276.021	2.111.907	21.387.928
Saldo baten en lasten	-55.650	1.695.965	1.640.315	516.000	2.156.315
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	350.000	-	350.000	-	350.000
Resultaat*	294.350	1.695.965	1.990.315	516.000	2.506.315

*Het positieve resultaat op product niveau is het gevolg van de wijziging in het BBV. De overhead wordt niet meer ten laste van de producten gebracht maar is alleen op concernniveau zichtbaar.

VEILIG THUIS

EEN VEILIG THUIS,
DAT DOEN WE SAMEN

BEGROTING
VEILIG THUIS



EEN VEILIG THUIS, DAT DOEN WE SAMEN

Ieder mens heeft recht op een veilig thuis en een stabiele leefomgeving. Door huiselijk geweld, seksueel geweld, kindermishandeling of ouderenmishandeling is dit niet voor iedereen vanzelfsprekend. Veilig Thuis is er voor iedereen die met geweld in afhankelijkheidsrelaties te maken heeft. Veilig Thuis biedt de helpende hand, doorbreekt onveilige situaties en zet mensen in beweging.

Veilig Thuis is het advies- en meldpunt voor geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) en biedt advies en ondersteuning aan iedereen die hiermee te maken heeft; burgers én professionals. Veilig Thuis is 24 uur per dag en 7 dagen per week bereikbaar.

VEILIG THUIS: PROFESSIONEEL EN IN CONTROL

BEGROTING VEILIG THUIS

Veilig Thuis: professioneel en in control

Sinds het ontstaan van Veilig Thuis op 1 januari 2015 is stap voor stap gebouwd aan een stabiele en volwaardige organisatie. Met de kaders uit het bedrijfsplan 2017-2019 als basis zijn de politiemeldingen ingebed in het werk van Veilig Thuis en is het specialismemodel geïmplementeerd. 2019 zal het jaar zijn waarin Veilig Thuis een volwassen organisatie wordt die qua inhoud, financiën en bedrijfsvoering in control is. Een organisatie met een hoogwaardige deskundigheid en een gezonde basis om in volgende jaren te blijven leren en vernieuwen en daarmee verder te transformeren naar expertisecentrum. Een organisatie die flexibel kan inspelen op fluctuaties in de instroom. Een organisatie die een spilfunctie vervult in de keten en een solide netwerk van samenwerkingspartners heeft.

Dat Veilig Thuis in een meer stabiele fase terecht komt is ook landelijk zichtbaar. Bijna alle Veilig Thuis organisaties voldoen inmiddels aan de door de inspectie gestelde eisen en zijn meer in control als het gaat om doorlooptijden en werkvoorraden. Landelijk wordt bovendien gewerkt aan eenduidigheid in producten en productdefinities en een vergelijkbaarheid van (productie)cijfers. Naar verwachting zal deze ontwikkeling ervoor zorgen dat in 2019 voor het eerst een meer betrouwbare vergelijking op landelijk niveau mogelijk is.

Voor Veilig Thuis is 2019 het laatste jaar van de huidige meerjarige afspraken. Evenals voor de andere bedrijfsonderdelen van de GGD zal in 2019 ook voor Veilig Thuis een meerjarenperspectief worden opgesteld. Vanzelfsprekend worden alle betrokken partijen in dit ontwikkeltraject betrokken.

Duurzaam herstel van veiligheid

Veilig Thuis heeft als opdracht om in samenwerking met anderen te komen tot een effectieve aanpak die aantoonbaar leidt tot het stoppen van geweld, duurzaam herstel van veiligheid en het bevorderen van ontwikkelkansen van mensen die betrokken zijn bij geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA).

Een complexe opgave die vraagt om ketensamenwerking. Hierbij gaat het om de samenwerking van Veilig Thuis met het lokale veld, crisisteams, de kinderbescherming, de strafketen, het onderwijs, de gezondheidszorg en maatschappelijke zorg, de gemeenten en gespecialiseerde instellingen. Belangrijk is dat partners elkaar kennen, een gemeenschappelijke taal spreken en informatie uitwisselen. Veilig Thuis hecht waarde aan warme contacten met partners en werkt zoveel mogelijk met vaste contactpersonen.

Vanuit het uitgangspunt van de Regiovisie ‘dicht bij de burger waar dit kan en opschalen waar nodig’ worden meldingen na triage zoveel mogelijk doorgezet naar het lokale veld. Dit is echter alleen mogelijk als medewerkers in het lokale veld hiertoe geëquipeerd zijn en daarnaast voldoende tijd hebben om met een overgedragen casus aan de slag te gaan. Hoewel op dit moment flink geïnvesteerd wordt in samenwerking met het lokale veld, blijft dit ook voor 2019 een speerpunt.

Hoewel van Veilig Thuis als partner in het sociale domein vaak een spilfunctie wordt verwacht, en Veilig Thuis hierin een actieve rol wil vervullen, is het een gezamenlijke verantwoordelijkheid van alle partijen om te komen tot een kwalitatieve en effectieve samenwerking.

Een hernieuwde discussie over financiering

De Zuid-Limburgse gemeenten hebben de keuze gemaakt om de kosten voor Veilig Thuis in 2018 en 2019 te financieren naar rato van de gemeentelijke budgetten Wmo / jeugd. Tegelijkertijd hebben de gemeenten gevraagd om ervaringscijfers op te bouwen ten aanzien van de instroom van Veilig Thuis, zowel op Zuid-Limburgs niveau alsook per gemeente. Deze gegevens zijn in 2019 de basis voor bestuurlijk overleg over de financieringsvorm vanaf 2020.

Fluctuaties in instroom vragen om flexibiliteit

De instroom van Veilig Thuis kent een zeer grillig verloop. Dat vraagt flexibiliteit van Veilig Thuis om hierop in te spelen, maar het brengt ook de vraag met zich mee of een aanpassing van de begroting aan de orde is.

In 2017 lag het totaal aantal meldingen veel hoger dan verwacht, maar de periode waarover cijfers beschikbaar zijn is te kort om op basis hiervan te komen tot een wijziging in de begroting. In 2018 blijft Veilig Thuis de instroom nauwkeurig monitoren en bespreken met de gemeenten. Wanneer blijkt dat de instroom structureel (veel) hoger blijft dan op basis van de gegevens zoals vermeld in het bedrijfsplan verwacht, zal een bijstelling van de begroting voor 2019 worden voorbereid.

Aanscherping meldcode van invloed op werk Veilig Thuis

Vanaf 1 januari 2019 wordt van professionals verwacht dat zij ernstige situaties van kindermishandeling en huiselijk geweld altijd melden bij Veilig Thuis. Op dit moment biedt de meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling de ruimte aan de professional om óf zijn vermoeden te melden bij Veilig Thuis óf zelf hulp te verlenen aan het gezin. In de nieuwe situatie is het voor professionals bij (vermoedens van) acuut of structureel onveilige situaties van kindermishandeling of huiselijk geweld een vereiste om, ook als hij zelf hulp verleent, melding te doen.

Om eenduidige normen te hanteren bij de afweging of een situatie ernstig is, gaat elke beroepsgroep een afwegingskader opstellen. Dit afwegingskader helpt professionals om in te schatten of er sprake is van acuut of structureel huiselijk geweld en/of kindermishandeling en of melden bij Veilig Thuis een noodzakelijke stap is. Een melding stelt Veilig Thuis in staat een radarfunctie te vervullen. De professional kan daarnaast nog steeds zelf hulp bieden en/of coördineren.

De aanscherping van de meldcode heeft consequenties voor het werk van Veilig Thuis. In een impactanalyse is landelijk in beeld gebracht waar Veilig Thuis rekening mee moet houden. De aanscherping van de meldcode is op dit moment onderwerp van bestuurlijk overleg tussen de VNG en de betrokken ministeries.

In deze begroting is nog geen rekening gehouden met de consequenties van de aanscherping van de meldcode. Naar verwachting zal in de loop van 2018 meer concreet duidelijk worden wat implicaties voor Veilig Thuis in Zuid-Limburg zijn en hoe financiering geregeld wordt. Op het moment dat deze informatie bekend is, wordt indien van toepassing, een begrotingswijziging opgesteld.

Begroting 2019 Veilig Thuis

Staat van Baten en Lasten	Veilig Thuis
Opbrengsten	
Inkomsten uit bijdragen gemeenten	4.313.346
Tarieven gemeenten	-
Inkomsten uit centrumgemeenten	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-
Inkomsten NZA	-
Overige bijdrage	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	4.313.346
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	3.081.786
Huisvestingskosten	255.000
Afschrijvingskosten	-
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en administratiekosten	25.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	259.000
Kosten medische middelen	69.000
Kosten uitvoering derden	-
Incidentele lasten	-
Totaal exploitatiekosten	3.689.786
Saldo baten en lasten	623.560
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat	623.560

* Het positieve resultaat op product niveau is het gevolg van de wijziging in het BBV. De overhead wordt niet meer ten laste van de producten gebracht maar is alleen op concernniveau zichtbaar.

GGD ZUID LIMBURG

Geneeskundige Gezondheidsdienst
(GGD) Zuid Limburg
Postbus 33, 6400 AA Heerlen
T 088 880 5000 - info@ggdzl.nl

Opmaak/vormgeving:
Margret Reijnders | Creatieve Communicatie
Tekst en eindredactie:
GGD Zuid Limburg

Meer informatie : www.ggdzl.nl
© GGDZL - Maart 2018

Tweede begrotingswijziging 2018

Inleiding
De vraag naar expertise en advies van de jeugdgezondheidszorg (JGZ) groeit zo snel dat de JGZ in toenemende mate worstelt met de beschikbare capaciteit. Deze is niet langer voldoende om invulling te geven aan de wettelijke basistaken van JGZ binnen het sociaal domein, laat staan om capaciteit vrij te maken voor innovatie. Hierdoor zijn in 2016 niet alleen achterstanden ontstaan in de uitvoering van het reguliere basispakket, maar wordt ook de werkdruk in het totale takenpakket van de JGZ snel groter. Om de achterstanden in te lopen is in 2017 besloten tot een incidentele extra bijdrage. Daarbij werd aangegeven waarde te hechten aan een gedegen discussie over de taken van de JGZ (binnen het sociale domein) en de uitvoering daarvan om nieuwe achterstanden en tekorten in de toekomst te voorkomen. Dit heeft geleid tot zowel een verkenning binnen de JGZ 4-18 als naar de mogelijkheden in de samenwerking met de JGZ 0-4.

Ontwikkeltraject Eén JGZ in Zuid-Limburg
De verkenning naar de samenwerking met JGZ 0-4 heeft geleid tot de intentie om te komen tot een structureel samenwerkingsverband van de 4 JGZ organisaties. Deze ontwikkeling wordt vanaf begin 2018 vorm gegeven door een kwartiermaker. Dit ontwikkeltraject kost tijd en verwacht wordt dat de resultaten en effecten de komende twee jaar nog niet op alle gebieden zichtbaar zijn. Aangezien de actuele situatie niet gewijzigd is, blijft de JGZ 4-18 dan ook worstelen met de beschikbare capaciteit en is wederom een extra financiële impuls nodig. In deze begrotingswijziging wordt een onderbouwing voor het gevraagde bedrag gegeven in relatie tot de ontwikkelingen en consequenties voor de toekomst.

De begrotingswijziging heeft betrekking op de begroting 2018, maar soortgelijke begrotingswijziging is te verwachten voor 2019. De voorbereiding voor deze begrotings-wijziging 2019 ligt in handen van het nieuwe bestuur dat na de verkiezingen wordt gevormd.

Onderbouwing budget
JGZ ontvangt een lumpSum financiering; een totaalbedrag voor alle taken van het basispakket van JGZ. De parameters (aantal jeugdigen in Zuid Limburg, percentage jeugdigen met gezondheidsrisico's en financiering op basis van inwoneraantal) waarop dit bedrag is gebaseerd, komen uit 2011 (scenario's 2012-2015) en zijn sindsdien ongewijzigd. Destijds werd overigens al geconstateerd dat vanwege de financiële druk niet aan alle ambities invulling gegeven kan worden en prioriteiten gesteld moeten worden. Deze prioritering had toen al met name negatieve gevolgen voor de beleidsvrije taakvelden, zoals bijvoorbeeld de invulling van het beleidsspeerpunt seksuele gezondheid.

Inmiddels blijkt dat de weging van de toegepaste parameters niet meer overeenkomt met de werkelijkheid. Er zijn afwijkingen in volumes, hetgeen tot knelpunten leidt. Deze knelpunten zitten met name in aantallen en werkwijze en worden hieronder kort toegelicht.

1. Demografie

Er zijn in Zuid-Limburg meer kinderen dan in 2011 (op basis van prognose van Etil) is aangenomen. Meer kinderen betekent voor JGZ automatisch extra werk, zowel in aantal reguliere contactmomenten als de daaruit voortvloeiende risicozorg en overleggen.

	Verwacht 2011-2016	**Daadwerkelijk**
Daling	10,11%	7,43%
Verschil		2,68%
Verwachtte verschil 2017		0,30%
Totale afwijking		**3%**

3% van het basisbudget betekent voor 2018 een bedrag van € 120.000.

1. Uitvoering basispakket

Het basispakket omschrijft de kerntaken voor de JGZ:

- De uitvoering van de reguliere contactmomenten;
- Het extra individueel contact (risicozorg), gericht op een specifiek gezondheidsprobleem, ziekteverzuim, opvoedingsvraag/probleem, veiligheid van de jeugdige, leer- en ontwikkelingsachterstand, draagkracht/draaglast disbalans, gedragsproblemen, verminderde eigen kracht, ontbreken sociaal netwerk etc.;
- Overleg volgt kind: nieuwe overlegvormen en samenwerkingsactiviteiten;
- Collectieve preventie activiteiten en advisering ten behoeve van (jeugd)beleid.

Naast de toename van alle contactmomenten door het groter aantal kinderen blijkt met name de aard en het aantal risicozorg en de wijziging in overleggen (eveneens in aantal en aard) te leiden tot veel extra werk. Dit wordt veroorzaakt door:

Vroegsignalering risicozorg

Niet alleen de JGZ signaleert kinderen met een verhoogd risico, ook ketenpartners signaleren in toenemende mate gezondheidsrisico's bij jeugdigen en leiden deze vaker door naar JGZ. Dat is een positieve ontwikkeling, die aansluit bij de visie van de JGZ waarin is beschreven dat niet alleen de professionals van de JGZ zelf maar juist ketenpartners meer en meer een signaleringfunctie krijgen. De hoeveelheid extra signalen is echter groter dan verwacht en zorgt voor extra individuele contacten. Dit heeft niet alleen te maken met een toename van het risicosignalen, maar ook met de complexiteit van de risicozorg. Professionals zien dat casuïstiek steeds complexer wordt en dat meer tijd dan voorheen nodig is om te komen tot een passende oplossing.

Vooral sinds de decentralisatie van de jeugdzorg in 2015 neemt het aantal risicosignalen van ketenpartners snel toe. Sinds 2014 (het jaar voor de decentralisatie) is de inzet van JGZ-professionals verdrievoudigd, hetgeen correspondeert met een benodigde extra formatie van 1,8 fte.

Overleg volgt kind
Het overleg met zowel gezin als ketenpartners is geheel anders georganiseerd dan voor de decentralisatie jeugd. Het principe 'overleg volgt kind' houdt in dat men niet langer óver een kind praat maar mét kind en ouders waardoor het aantal overleggen flink is toegenomen en een forse extra tijdsinzet vraagt van de JGZ-professionals. De overleggen met ketenpartners zijn individueel gericht. Per overleg staat één kind / gezin centraal. Dit in tegenstelling tot overleggen zoals een zorgadviesteam, waar meerdere kinderen in 1 overleg werden besproken. Het aantal overleggen en de duur van de overleggen is hierdoor sinds de decentralisatie in 2015 fors toegenomen. Uitgaande van de overleggen in 2017 is een extra formatie van 0,7 fte nodig om te kunnen blijven deelnemen aan deze overleggen. Hierbij is nog geen rekening gehouden met een eventuele verdere stijging van het aantal overleggen.

Totaaloverzicht

Onderdeel	stijging	2018
Demografie	Groei 3%	120.000
Risicozorg	1,8 fte	140.000
Overleggen	0,7 fte	51.000
Totaal		**311.000**

Consequenties
Met het oog op de ambities zoals neergelegd in het gezondheidsbeleid van 'signaalrood naar bronsgroen' en in aansluiting op het ontwikkeltraject naar één JGZ Zuid-Limburg is het van belang om het huidige niveau van dienstverlening te handhaven. Gelet op de ontwikkelingen op het gebied van demografie, risicozorg en overleg, is dit – evenals in 2017 – niet mogelijk met het huidige budget. Een additionele bijdrage is nodig om het huidige niveau te continueren. Hiermee wordt bedoeld dat alle reguliere contactmomenten, alle extra contactmomenten in het kader van risicozorg en alle benodigde overleggen conform planning en zonder achterstanden worden uitgevoerd.

De achterstanden die aanleiding waren voor de begrotingswijziging 2017 zijn inmiddels weggewerkt. Zonder additionele financiering is het echter onvermijdelijk dat na de zomerperiode van 2018 opnieuw achterstanden ontstaan. Achterstanden zullen dan ontstaan in de reguliere contactmomenten. Dit is een ongewenste ontwikkeling omdat bij het ontbreken van reguliere zorg ook de vroegsignalering wegvalt, met nieuwe potentiële risico's als gevolg. Wanneer voorrang wordt gegeven aan de reguliere contactmomenten komt risicozorg onder druk te staan. Er zullen lange wachttijden voor risicozorg ontstaan, waardoor de JGZ onvoldoende kan beantwoorden aan de vragen en overleggen die betrekking hebben op gesignaleerde potentiele gezondheidsrisico's. Hierdoor missen kinderen en hun gezinnen met een verhoogd risico de zorg die ze juist op dat moment preventief zo hard nodig hebben.

Met de hiervoor genoemde bedragen kan volledig uitvoering gegeven worden aan het basispakket, mits de eerder gesignaleerde stijging aan extra individuele contactmomenten en extra overleggen zich niet verder doorzet. Indien zich dit toch mocht voordoen, zal tijdig overleg gevoerd worden met gemeenten.

Bijgestelde begroting 2018

	Oorspronkelijke begroting				1e begrotingswijziging 2018		Bijstelling index 2017 (jaarrekening)			2e begrotingswijziging 2018	
	GGD	Veilig Thuis	Acute Zorg	Totaal	GGD	Totaal	GGD	Veilig Thuis	Totaal	GGD	Totaal
Opbrengsten											
Bijdragen gemeenten	9.909.670	4.090.196	958.142	14.958.008	-150.000	14.808.008	136.755	48.552	14.993.315	311.000	15.304.315
Tarieven Gemeenten	2.844.390	-	-	2.844.390	-	2.844.390	-	-	2.844.390	-	2.844.390
Bijdragen centrum gemeenten	-	120.000	-	120.000	-	120.000	-	-	120.000	-	120.000
Bijdrage Rijk/Provincies	1.964.500	-	1.584.836	3.549.336	150.000	3.699.336	-	-	3.699.336	-	3.699.336
Inkomsten NZA	-	-	18.120.450	18.120.450	-	18.120.450	-	-	18.120.450	-	18.120.450
Overige bijdrage	1.894.080	-	2.428.086	4.322.166	-	4.322.166	-	-	4.322.166	-	4.322.166
Incidentele opbrengsten	518.000	40.000	-	558.000	-	558.000	-	-	558.000	-	558.000
Totaal opbrengsten	**17.130.640**	**4.250.196**	**23.091.514**	**44.472.350**	**-**	**44.472.350**	**136.755**	**48.552**	**44.657.657**	**311.000**	**44.968.657**
Exploitatiekosten											
Personeelskosten	10.740.212	3.000.657	16.123.237	29.864.106	-	29.864.106	136.755	48.552	30.049.413	311.000	30.360.413
Huisvestingskosten	1.185.000	251.000	944.000	2.380.000	-	2.380.000	-	-	2.380.000	-	2.380.000
Afschrijvingskosten	36.000	25.000	1.031.000	1.092.000	-	1.092.000	-	-	1.092.000	-	1.092.000
Rente en Bankkosten	-	-	85.000	85.000	-	85.000	-	-	85.000	-	85.000
Beheers en adm.kosten	195.000	68.000	720.000	983.000	-	983.000	-	-	983.000	-	983.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	685.000	685.000	-	685.000	-	-	685.000	-	685.000
Kosten Automatisering	1.278.000	250.000	791.000	2.319.000	-	2.319.000	-	-	2.319.000	-	2.319.000
Kosten medische middelen	499.500	-	530.000	1.029.500	-	1.029.500	-	-	1.029.500	-	1.029.500
Kosten uitvoering derden	67.500	-	306.500	374.000	-	374.000	-	-	374.000	-	374.000
Incidentele lasten	503.000	40.000	-	543.000	-	543.000	-	-	543.000	-	543.000
Totaal expl. kosten	**14.504.212**	**3.634.657**	**21.215.737**	**39.354.606**	**-**	**39.354.606**	**136.755**	**48.552**	**39.539.913**	**311.000**	**39.850.913**
Alg. dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overhead	2.681.928	615.539	2.225.777	5.523.244	-	5.523.244	-	-	5.523.244	-	5.523.244
Heffing Vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	**-55.500**	**-**	**-350.000**	**-405.500**	**-**	**-405.500**	**-**	**-**	**-405.500**	**-**	**-405.500**
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	55.500	-	350.000	405.500	-	405.500	-	-	405.500	-	405.500
Resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Jaarverslag 2017

Ontmoeten en samenwerken

GGD ZUID LIMBURG

Voorwoord

De GGD Zuid Limburg kijkt terug op een veelzijdig en uitdagend jaar. Met het nieuwe gezondheidsbeleid onder de arm nam de GGD actief deel aan de zoektocht om te komen tot passende initiatieven die bijdragen aan de trendbreuk en daarmee aan een betere gezondheid van de Zuid-Limburgers. Bij Veilig Thuis werd het takenpakket uitgebreid met de verwerking van de politiemeldingen huiselijk geweld. 2017 was ook het jaar waarin een bestuurlijke keuze werd gemaakt om fundamenteel naar de toekomst van de jeugdgezondheidszorg te kijken en hierbij de ambitie neer te leggen om te komen tot één jeugdgezondheidszorg in Zuid-Limburg. Bijzonder veel aandacht ging in 2017 uit naar de aangescherpte kwaliteitseisen waarmee ook de GGD te maken heeft. Zo behaalde de ambulancedienst de certificering NEN7510 en bereidt de organisatie zich voor op de nieuwe wet- en regelgeving ten aanzien van privacy en gegevensbescherming.

Het jaar 2017 zal ook de geschiedenis ingaan als het jaar waarin de vernieuwbouw van het kantoorgebouw in Heerlen werd voltooid en veel van onze medewerkers een nieuwe werkplek kregen. Een gebouw dat symboliseert waar de GGD voor staat: gezond, midden in de maatschappij en vol ontmoeting!

Veel leesplezier!

Mirjam Clermonts - Aretz
Bestuursvoorzitter GGD Zuid Limburg

Frank Klaassen
Voorzitter Directie GGD Zuid Limburg

Het jaarverslag 2017 is opgedeeld in vier delen. De GGD als organisatie staat centraal in het deel concern. Vervolgens worden de drie programma's verder uitgewerkt: GGD, Acute zorg en Veilig Thuis.

Inhoud



CONCERN



PROGRAMMA
GGD



PROGRAMMA
ACUTE ZORG



PROGRAMMA
VEILIG THUIS

CONCERN



GEZOND, MIDDEN IN DE MAATSCHAPPIJ EN VOL ONTMOETING

OVER DE GGD

KERNELEMENTEN GGD-KOERS

REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2017

BALANS 31 DECEMBER 2017

TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Gezond, midden in de maatschappij en vol ontmoeting

Het vernieuwde kantoorgebouw is gereed: een mijlpaal! Bijna 12 jaar na de eerste discussies over andere kantoorhuisvesting, verhuisden de medewerkers van de GGD in november 2017 naar een nieuwe werkplek. Ook de ambulancepost in Heerlen werd in een nieuw jasje gestoken. Met Frank Klaassen, voorzitter van de directie en architect Tom Wauben blikken we terug.

'Een werkplek die je mentale en fysieke gezondheid verbetert. Dat was de ontwerpuitdaging voor de transformatie van het introverte jaren '70 kantoor in Heerlen', zo vertelt Frank Klaassen. Architect Tom Wauben legt uit dat 'een gezond gebouw zorgt voor een gezondere en gelukkigere medewerker die tot 20% productiever is én minder verzuimt; zo betaalt deze investering in gezondheid zich tot wel 100 keer terug in de totale kantoorkosten. Een gezond kantoor sluit bij uitstek aan bij de principes van een gezondheidsdienst, maar zou eigenlijk het leidend motief moeten zijn bij ieder ontwerp.'

Hoe maak je nu een gebouw 'gezond'? 'Naast een optimale fysieke werkomgeving (klimaat, luchtkwaliteit en akoestiek) is het stimuleren van beweging en ontmoetingen van cruciaal belang', zo legt Wauben uit. 'De belangrijkste architectonische aanpassing is het toevoegen van een nieuw trappenhuis met vides aan de voorzijde van het gebouw. Behalve dat het fraai uitziet, worden medewerkers maximaal gestimuleerd de trap te nemen om zich te verplaatsen tussen de 7 verdiepingen. Gekoppeld hieraan bevindt zich de greenlounge, een aantrekkelijk vormgegeven informele ontmoetingsplek die op alle verdiepingen te vinden is. Alle bureaus zijn uitgevoerd als zit-sta-bureaus en er zijn verschillende coupézitjes, loungebanken, leestafels en zelfs bureaufietsen om dynamisch werken maximaal te faciliteren. Voor het interieur is gebruik gemaakt van natuurlijke materialen en het gebouw telt maar liefst 280 strekkende meter beplanting. Het vele groen vangt fijnstof en CO2, produceert zuurstof, reguleert luchtvochtigheid, absorbeert geluid én biedt bovendien een stress-reducerende werkomgeving!' Klaassen vervolgt: 'We hebben veel aandacht besteed aan klimaat en duurzaamheid. Zo wordt gebruik gemaakt van mijnwater en zonnepanelen. Het gebouw heeft bovendien veel daglicht en ook voor een goede akoestiek en geluidsdichte spreekkamers is gezorgd.'

Directeur Frank Klaassen is tevreden met het resultaat. 'Het gebouw heeft een eigentijdse uitstraling en staat midden in de maatschappij. Medewerkers hebben inmiddels hun draai gevonden en vinden hun nieuwe werkomgeving prettig. Ook van mensen van buiten de organisatie heb ik veel positieve reacties ontvangen. Mensen noemen het gebouw een aanwinst voor Heerlen en de buurt en benoemen de bijzondere uitstraling van het gebouw. Persoonlijk vind ik het mooi om te zien dat onze nieuwe werkomgeving in de praktijk inderdaad uitnodigt tot meer contact en ontmoeting.'
'In werkelijk ieder aspect van het vernieuwde GGD gebouw is gezondheid het centrale thema. Het resultaat is een eigentijdse, dynamische, groene en transparante werkomgeving dat een maximale bijdrage levert aan het welzijn van zijn gebruikers,' zo sluit Wauben af.

Meer lezen over dit onderwerp? Klik dan hier.

Over de GGD

De GGD Zuid Limburg is een gemeenschappelijke regeling die is ingesteld door de 18 gemeenten in Zuid-Limburg. Gemeenten hebben de taak om de lokale publieke belangen op het gebied van publieke gezondheid te behartigen. Gemeenten bepalen het gezondheidsbeleid en voeren hierop regie. De GGD adviseert gemeenten, levert data en kennis, verbindt partijen en is aanjager van processen die moeten leiden tot een betere gezondheid van de Zuid-Limburgers. Ook zorgt de GGD voor de uitvoering van de wettelijke taken uit de Wet publieke gezondheid en aanvullende taken die door de gemeenten aan de GGD zijn opgedragen.

Collectieve ambitie

- De gezondheid en veiligheid van mensen en de samenleving gaan ons aan het hart.
- We dragen daaraan bij op een manier die het verschil maakt, vandaag en morgen.
- We staan midden in de maatschappij en zijn er als dit nodig is.

Missie

De GGD Zuid Limburg beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid van alle Zuid-Limburgers met speciale aandacht voor mensen in een kwetsbare positie. Daarmee wil de GGD eraan bijdragen dat iedereen, van jong tot oud, actief kan deelnemen aan onze samenleving.

Bestuur

Conform de wettelijke bepaling in de Wet gemeenschappelijke regelingen bestaat de bestuursstructuur uit een Algemeen Bestuur, een Dagelijks Bestuur en een voorzitter. De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de GHOR ligt bij het Veiligheidsbestuur Zuid-Limburg. De verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de GHOR-taken is via een bestuursovereenkomst opgedragen aan de GGD Zuid Limburg.

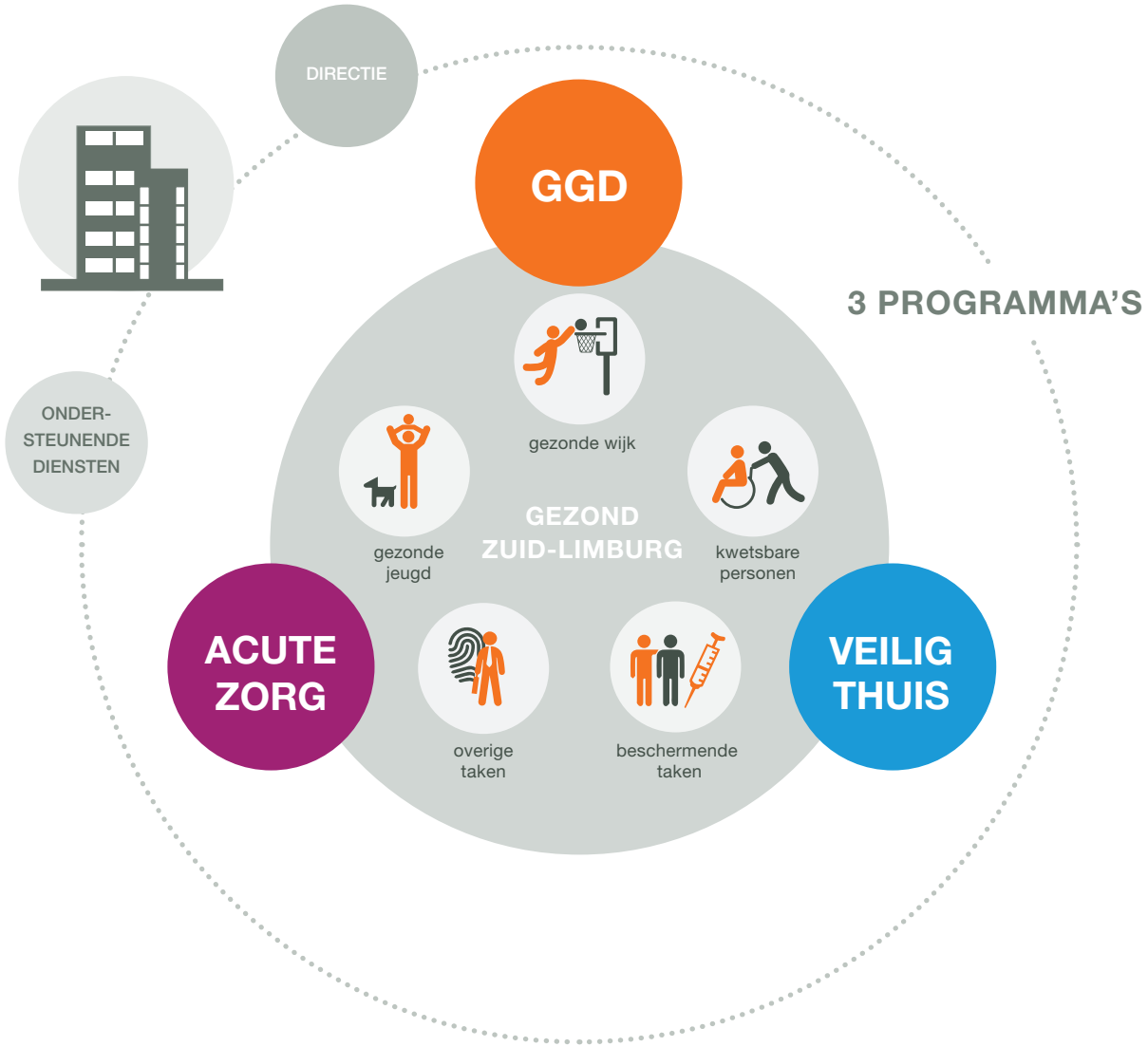
Directie

De directie bestaat uit twee leden en is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding en het beheer van de organisatie en legt hierover verantwoording af aan het Dagelijks Bestuur.

De organisatie

De GGD Zuid Limburg kent 3 programma's: GGD, Acute Zorg en Veilig Thuis. De taken van de GGD staan beschreven in het dienstverleningspakket en hebben een wettelijke grondslag in respectievelijk de Wet publieke gezondheid, de tijdelijke Wet ambulancezorg en de Wet maatschappelijke ondersteuning.

Organisatie GGD Zuid limburg



Klachten

Klachten kunnen zowel mondeling als schriftelijk gemeld worden. Bij een mondelinge klacht wordt direct geprobeerd de klacht in overleg met de klager op te lossen. Een schriftelijke klacht wordt binnen de GGD onderzocht en daarna besproken met de klager. Als de klager dit wenst, volgt een bemiddelingsgesprek. De ervaring leert dat de klacht daarna meestal is opgelost. Als dit niet zo is, kan de klacht voorgelegd worden aan de klachtencommissie van de GGD.

De GGD ontving in 2017 in totaal 62 klachten (precies evenveel als in 2016). Eén klacht is voorgelegd aan de klachtencommissie; 55 klachten zijn via bemiddeling opgelost. De overige 6 klachten zijn nog in behandeling.

Personeel

In 2017 is het aantal fte sterk toegenomen. Deze toename heeft grotendeels betrekking op het programma Veilig Thuis. Daar is, als gevolg van een nieuwe taak, extra personeel aangetrokken.

Personeel	GGD Zuid Limburg Januari 2017	GGD Zuid Limburg December 2017	Landelijk (sector gemeenten)
Aantal fte	391	435	
Aantal medewerkers	474	521	
Gemiddelde leeftijd	46	45	48
% mannen	43%	40%	50%
% vrouwen	57%	60%	50%
Deeltijdwerken	53%	53%	43%
Ziekteverzuim	4,6%	5,4%	5,6%

Kernelementen van de GGD-koers

De ambities van het regionale gezondheidsbeleid 'Gezondheid in Zuid-Limburg: van signaalrood naar bronsgroen' zijn de leidraad voor het beleid van de GGD in de periode 2016-2019. Voor de manier waarop de GGD hierbij te werk gaat, gelden 8 kernelementen zoals vermeld in het gezondheidsbeleid:



Burgers zijn hoofdrolspelers

Ga in gesprek met mensen over wat ze zelf belangrijk vinden. Versterk hun rol en initiatieven.



Proces en inhoud zijn even belangrijk

Creëer een procesmatige aanpak en benut de energie en motivatie van mensen.



Differentiatie is essentieel

Dé burger, dé wijk en dé gemeente bestaan niet. Vermijd het *'one size fits all'*-denken en sluit aan bij de eigen regio, gemeente, wijken en burgers. Houd hierbij wel oog voor thema's die om een regionale aanpak vragen.



Bestuurlijke betrokkenheid

Draagvlak bij regionale en lokale bestuurders is een voorwaarde voor een succesvolle aanpak en borging in regulier beleid. Eigenaarschap is een doorslaggevende succesfactor.



Synergie circuits

Laat de werelden van preventie en zorg, eerste lijn en sociale wijkteams, werk en inkomen, ruimtelijke ordening, onderwijs, sport en bewegen elkaar versterken.



Publieke en private inbreng

Breng op regionaal/lokaal niveau zorgprofessionals, scholen, sportverenigingen, bedrijven, ondernemers en vrijwilligersorganisaties met elkaar in contact.



Sociale marketing op alle niveaus

De manier waarop de boodschap wordt gebracht, kan diezelfde boodschap versterken. Gebruik de principes van sociale marketing zowel op strategisch-bestuurlijk niveau als richting zorgprofessionals en burgers.



Monitoren voortgang en resultaten

Door monitoring worden effecten van activiteiten en het proces zichtbaar. Met informatie over proces en resultaten blijven gemeenteraad en college, burgers en samenwerkingspartners betrokken.

Rekening van baten en lasten 2017

GGD Zuid Limburg	Rekening 2017 in €	Begroting 2017 in €	Rekening 2017 in €	Begroting 2017 in €	Rekening 2017 in €	Begroting 2017 in €	Rekening 2017 in €	Begroting 2017 in €
Individueel	**Programmalijn GGD**	**Programmalijn GGD**	**Programmalijn Veilig Thuis**	**Programmalijn Veilig Thuis**	**Programmalijn Acute Zorg**	**Programmalijn Acute Zorg**	**Totaal (GGD, Veilig Thuis en Acute Zorg)**	**Totaal (GGD, Veilig Thuis en Acute Zorg)**
Opbrengsten								
Bijdragen gemeenten basispakket	9.944.955	9.944.955	3.516.594	3.516.578	949.412	949.407	14.410.961	14.410.940
Bijdragen gemeenten 5% regeling Veilig Thuis	-	-	459.323	-	-	-	459.323	-
Tarieven gemeenten plusproducten	2.467.047	2.261.161	-	-	-	-	2.467.047	2.261.161
Bijdragen gemeenten plusproducten	518.784	740.875	-	-	-	-	518.784	740.875
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	116.250	116.250	-	-	116.250	116.250
Bijdrage Rijk/Provincies	2.115.567	2.075.000	-	-	1.584.836	1.553.179	3.700.403	3.628.179
Inkomsten NZA	-	-	-	-	17.853.834	17.766.743	17.853.834	17.766.743
Overige bijdragen	3.393.001	2.842.500	27.691	20.000	2.005.984	2.152.050	5.426.676	5.014.550
Incidentele bijdragen	139.192	-	23.990	-	10.106	-	173.288	-
Totale opbrengsten	**18.578.546**	**17.864.491**	**4.143.848**	**3.652.828**	**22.404.172**	**22.421.379**	**45.126.566**	**43.938.698**
Exploitatiekosten								
Personeelskosten	13.967.310	13.642.130	3.635.929	3.301.154	17.293.570	16.592.716	34.896.809	33.536.000
Huisvestingskosten	1.220.816	1.143.500	21.913	127.224	1.092.635	1.617.500	2.335.364	2.888.224
Beheers- en administratiekosten	1.541.980	1.272.249	128.953	106.250	1.034.013	1.718.913	2.704.946	3.097.412
Kosten vervoermiddelen	57.162	-	-	-	1.106.620	663.250	1.163.782	663.250
Automatiseringskosten	1.043.732	987.500	321.539	118.200	983.342	925.000	2.348.613	2.030.700
Kosten medische middelen	475.851	825.000	-	-	630.644	480.000	1.106.495	1.305.000
Kosten uitvoering van derden	198.610	95.612	-	-	252.562	80.000	451.172	175.612
Kosten Veiligheidsregio	-	-	-	-	181.549	179.000	181.549	179.000
Kosten verbindingen	-	-	-	-	54.765	155.000	54.765	155.000
Kosten communicatiemiddelen	-	-	-	-	157	10.000	157	10.000
Incidentele lasten	81.769	-	-	-	-	-	81.769	-
Totale exploitatiekosten	**18.587.230**	**17.965.991**	**4.108.334**	**3.652.828**	**22.629.857**	**22.421.379**	**45.325.421**	**44.040.198**
Resultaat vóór vennootschapsbelasting	**-8.684**	**-101.500**	**35.514**	**-**	**-225.685**	**-**	**-198.855**	**-101.500**
Vennootschapsbelasting	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves gedurende het jaar	**101.500**	**101.500**	**-**	**-**	**-**	**-**	**101.500**	**-101.500**
Nog te bestemmen resultaat	**92.816**	**-**	**35.514**	**-**	**-225.685**	**-**	**-97.355**	**-**

Balans 31 december 2017

	31 december 2017	31 december 2016
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investeringen met economisch nut	19.826.970	10.745.172
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	189.469	189.469
Overige langlopende leningen	-	-
	189.469	189.469
Totaal vaste activa	20.016.439	10.934.641
Vlottende activa		
Voorraden	11.730	9.910
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar:		
Vorderingen op openbare lichamen	963.857	954.784
Rekeningen couranten	-	-
Overige vorderingen	2.215.565	2.197.849
	3.179.422	3.152.633
Liquide middelen	2.126.114	1.764.636
Overlopende activa	1.018.656	1.192.881
Totaal vlottende activa	6.335.922	6.120.060
Totaal activa	26.352.361	17.054.701

	31 december 2017	31 december 2016
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	3.307.579	3.013.142
Overige reserves	351.237	452.737
Nog te bestemmen resultaat	-97.355	-203.952
	3.561.461	3.261.927
Voorzieningen		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	166.294	181.455
Vaste schulden met een rente typische looptijd van langer dan één jaar:		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	12.179.167	4.044.949
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar:		
Banksaldi	2.917.949	2.198.611
Rekening couranten	1.561.773	1.358.152
Overige schulden	5.518.494	5.501.890
	9.998.216	9.058.653
Overlopende passiva	447.223	507.717
Totaal vlottende passiva	10.445.439	9.566.370
Totaal passiva	26.352.361	17.054.701

Toelichting op de jaarrekening 2017

Het resultaat voor vennootschapsbelasting (VPB) en de mutaties in de reserves bedraagt € 198.855 negatief. De reeds goedgekeurde onttrekkingen aan de reserves bedragen € 101.500 en de te verwachten VPB is nihil. Hierdoor resteert een nog te bestemmen resultaat van € 97.355 negatief.

Positief resultaat GGD (€ 92.816)

Het positief resultaat van de GGD is mede het gevolg van het genereren van meer opbrengsten. Dit betreft zowel projectgelden, waartegenover ook kosten staan, alsook meeropbrengsten van derden (o.a. forensische geneeskunde).

Positief resultaat Veilig Thuis (€ 35.514)

Veilig Thuis kent voor 2017 een positief bedrijfsresultaat van € 35.514. Dit positieve resultaat is inclusief de bijstelling van de bijdrage van gemeenten als gevolg van de overschrijding van de productie met meer dan 5%. Het positieve resultaat is het gevolg van het later instromen van personeel waardoor een aantal aanpalende kosten lager uitvallen.

Negatief resultaat Acute Zorg (€ 225.685)

Zoals reeds eerder aangeven in de bestuurlijke notitie inzake de financiering van de meldkamer ambulancezorg, heeft het onderdeel meldkamer ambulancezorg te maken met een structureel tekort. Dit is een landelijk probleem en zal landelijk worden afgehandeld. Dit tekort is aanzienlijk lager dan in de begroting was voorzien. Daarnaast heeft de ambulancezorg met name ingezet op de verbetering van het B-vervoer en heeft hiervoor gebruik gemaakt van externen omdat er onvoldoende (gekwalificeerde) capaciteit in dienst was.

Efficiency

Door onderlinge uitwisseling (met gesloten beurzen) van expertise met ketenpartners zijn met name incidentele voordelen behaald op de advieskosten. Bovendien heeft de nauwe samenwerking met de gemeentelijke expertise geleid tot rentevoordelen op de vernieuwbouw.

GGD



- GEZONDE JEUGD
- GEZONDE WIJK
- KWETSBARE PERSONEN
- BESCHERMENDE TAKEN
- OVERIGE TAKEN
- REKENING VAN BATEN EN LASTEN GGD

GEZONDE JEUGD

Met veel jeugd in Zuid-Limburg gaat het goed. Zo'n 80% groeit gezond op in een veelzijdige opvoed- en opgroeiomgeving. In de programmalijn gezonde jeugd, de eerste programmalijn binnen het gezondheidsbeleid van de Zuid-Limburgse gemeenten, is de ambitie om het percentage kinderen waar het goed mee gaat verder te vergroten. Hiertoe gaat aandacht uit naar talent ontwikkeling van kinderen en het realiseren van een veilig opgroei- en opvoedklimaat. Het doorbreken van sociale overerving bij kwetsbare groepen is daarbij een belangrijke uitdaging. Ook een verbetering van vroegsignalering en het streven naar gezond gewicht hebben de aandacht. Alle doelstellingen in deze programmalijn zijn gericht op het versterken van de 'normale' gezonde lijn en niet op mogelijke problemen en oplossingen hiervoor.

De jeugdgezondheidszorg speelt een belangrijke rol bij het gezond en veilig (laten) opgroeien en opvoeden van kinderen en is daarmee een belangrijke speler in de programmalijn gezonde jeugd.

GEZONDE JEUGD: MEER SAMEN DAN OOIT

JEUGDGEZONDHEIDSZORG

GEZONDE JEUGD IN BEELD

Gezonde jeugd: meer samen dan ooit

'De jeugd heeft de toekomst' is meer dan alleen een bekend spreekwoord. Het is de basis van het handelen van veel bestuurders en professionals. Ook in het gezondheidsbeleid komt dit terug; de programmalijn gezonde jeugd zit vol ambitie waarbij de inhoud, en dus het kind, centraal staat. De decentralisaties geven nieuwe mogelijkheden om de zorg voor de jeugd meer samenhangend te bekijken en waar nodig andere keuzes te maken in de inrichting en organisatie.

'In 2017 heb ik, samen met twee collega programmamanagers, gewerkt aan het opstellen van een activiteitenplan voor de programmalijn Gezonde jeugd. Ik was aangenaam verrast door de enorme hoeveelheid initiatieven en best practices die ik in de praktijk tegenkwam. Er gebeurt al heel veel. Dat is positief, en tegelijk een uitdaging om de juiste verbinding te maken en de focus aan te brengen'.

Jenny Sendscheid - Programmamanager gezonde jeugd

Fons Bovens, directeur publieke gezondheid, is blij met de forse ambitie en de voorgestelde aanpak. 'De vraagstukken die in deze programmalijn centraal staan, houden ons al jaren bezig. In het huidige stelsel lopen we tegen grenzen aan. Met deze opgave krijgen we de kans innovatief te denken en nieuwe dingen uit te proberen. Dat leidt tot uitdagende en soms ook moeilijke gesprekken. Maar nieuwe coalities zijn soms dichterbij dan we denken'.

De laatste jaren is zichtbaar dat de rol en positie van de JGZ als samenwerkingspartner verandert. De spilfunctie van de JGZ wordt sterker; de expertise van de JGZ wordt steeds vaker ingeschakeld. JGZ is een vaste gesprekspartner voor scholen, gemeenten en zorgpartners en ook huisartsen zoeken steeds vaker contact. Een positieve ontwikkeling waarin vraagstukken steeds vaker vanuit een brede en op gezondheid gerichte bril benaderd worden. Maar er is ook een keerzijde. Al deze extra vragen en contacten maken dat het reguliere werk van de JGZ onder druk staat. De toegenomen vraag van partners in combinatie met het feit dat steeds meer risicosignalen vroegtijdig worden gesignaleerd (en zorgen voor meer contacten van de JGZ in het kader van risicozorg) maakt dat de JGZ worstelt met achterstanden en wachtlijsten. Met incidentele middelen zijn deze knelpunten voor 2017 opgelost, maar voor een duurzame oplossing is een fundamenteel gesprek over de toekomst van de JGZ nodig.

'Een fundamenteel gesprek is in mijn ogen alleen mogelijk als de JGZ in Zuid-Limburg in totaliteit wordt bekeken en niet alleen het deel dat bij de GGD zit,' vertelt Bovens. 'Dit was voor mij aanleiding om in 2017 opnieuw in gesprek te gaan met de aanbieders van de JGZ 0-4 en de mogelijkheden voor een structurele samenwerking te verkennen.'

Deze verkenning heeft eind 2017 geleid tot de ambitie om te komen tot een nieuw gestructureerd samenwerkingsverband dat vorm en inhoud gaat geven aan één jeugdgezondheidszorg in Zuid-Limburg. De inhoud is daarbij leidend. Welke organisatievorm daar het meest

passend bij is, zal nog nader verkend worden. Het ontwikkeltraject ‘één JGZ Zuid-Limburg’ wordt gedragen door de vier JGZ organisaties (Envida, Meander, Zuyderland en GGD Zuid Limburg) en in opdracht en onder regie van de Zuid-Limburgse gemeenten uitgevoerd.

‘Een intensieve samenwerking tussen de JGZ organisaties in Zuid-Limburg biedt meer kansen om tegemoet te komen aan de wensen van zowel de gemeenten als van de ouders en de jeugd.’

Gerdie Haasen - Beleidsadviseur Jeugd, gemeente Maastricht

Niet alleen via de jeugdgezondheidszorg draagt de GGD bij aan een gezonde jeugd. Ook een deel van de activiteiten van gezondheidsbevordering en seksuele gezondheid sluiten aan bij de ambities van de programmalijn gezonde jeugd. Deze activiteiten zijn beschreven bij respectievelijk de gezonde wijk en beschermende taken.

Jeugdgezondheidszorg

De jeugdartsen, jeugdverpleegkundigen en doktersassistenten van de GGD volgen de lichamelijke, geestelijke en sociale ontwikkeling van kinderen van 4 tot 18 jaar. De meeste kinderen in Nederland groeien veilig en gezond op. Gezinnen waarvoor dat niet vanzelfsprekend is, geven ze extra aandacht. In het werk van de jeugdgezondheidszorg (JGZ) ligt de focus op preventie en het versterken van de eigen kracht van kinderen en ouders. De JGZ sluit hiervoor volledig aan bij de landelijke preventieagenda JGZ. Bovendien wil JGZ zo goed mogelijk aansluiten bij de behoeften van jeugdigen, ouders / gezinnen en van ketenpartners. Hiertoe gaan de professionals actief de dialoog aan. In 2017 stond in een zogenoemde preventie-estafette het contact met ouders centraal. Contact met jeugdigen aan de hand van een preventie-estafette is in voorbereiding.

'Maatschappelijke problemen als schoolverzuim, kindermishandeling en armoede zijn hardnekkig. Om deze vraagstukken aan te pakken hebben we in onze contacten extra aandacht voor ouderschap, hechting, gezonde leefstijl en weerbaarheid. Bovendien bundelen we onze krachten met bondgenoten zoals onderwijs, jeugdhulp en huisartsen.'

Huub Creemers - Unithoofd JGZ

In het werk heeft JGZ steeds meer te maken met no show; ouders en gezinnen die niet verschijnen bij afspraken. Dit is niet alleen in logistiek opzicht vervelend, maar hierin schuilt ook een ander risico. Uit onderzoek blijkt dat het bereik van de JGZ met name minder is voor jeugdigen die opgroeien in een probleemgezin. Hierdoor heeft de JGZ minder of geen mogelijkheid om zicht te houden op de gezonde ontwikkeling van die jeugdigen en daar waar nodig bij te sturen. Een vraagstuk dat de JGZ bezighoudt en onderdeel zal zijn van de ontwikkeling zoals in het vorige hoofdstuk beschreven. Eén van de ontwikkelingen die het bereik mogelijk kan verbeteren, is het inrichten van een digitaal ouderportaal.

'Het ouderportaal moet het mogelijk maken dat ouders en opvoeders digitaal de gegevens van hun kind kunnen inzien en zelf afspraken met de JGZ kunnen maken en beheren. Op deze manier werkt de JGZ aan een betere dienstverlening.

Bijkomend voordeel is dat deze digitale omgeving naar verwachting ook een positief effect zal hebben op het percentage no show.'

Lidy van der Goot - Afdelingshoofd JGZ

Statushouders vragen om veel aandacht van JGZ professional

JGZ is er voor alle kinderen, ook voor de ruim 950 kinderen in de leeftijd van 4 tot 18 jaar die zich sinds 2015 als statushouders in Zuid-Limburg hebben gevestigd. Deze kinderen en hun ouders hebben veel meegemaakt en zijn een kwetsbare groep. Gezondheids-

problemen komen vaker voor en de JGZ-professionals bevestigen dat deze kinderen en gezinnen vaak minder gezondheidsvaardigheden hebben. Voor deze groep kinderen werd in 2017 relatief vaak risicozorg ingezet.

JGZ draagt bij aan minder ziekteverzuim op scholen

In het voortgezet onderwijs is ziekteverzuim een omvangrijker probleem dan spijbelen. In het project M@ZL (medische advisering van de ziekgemelde leerling) is een werkwijze ontwikkeld die aantoonbaar een positief effect heeft op de duur en de frequentie van het verzuim. Schoolmedewerkers en jeugdartsen zijn hierbij samen verantwoordelijk voor de juiste aandacht en begeleiding van de ziekgemelde leerling. In 2017 werd meer en meer duidelijk dat behoefte is aan een verdere uitrol van deze aanpak naar het basisonderwijs en het MBO, maar dat de financiële middelen hiervoor nog ontbreken. In Brunssum is in 2017 gestart met een pilot om te onderzoeken of deze aanpak ook voor het speciaal onderwijs een meerwaarde heeft.

Innovatie zorgt voor verbetering in afstemming van zorg

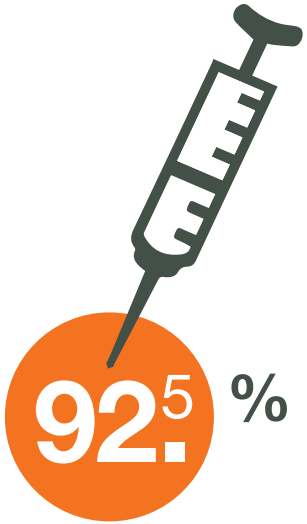
Problemen in de ontwikkeling van kinderen zijn meestal een gevolg van een complex samenspel van factoren. Om al in een vroeg stadium problemen te herkennen, is het van belang om deze factoren inzichtelijk te maken. De JGZ, Maastricht University en Zuyd Hogeschool werken aan de ontwikkeling van het zogenoemde 360^{o}CHILDoc; een digitaal overzicht van de ontwikkeling waarbij al deze factoren in één oogopslag in beeld gebracht worden.

In 2017 werd het 360^{o}CHILDoc in een aantal Zuid-Limburgse gemeenten in de praktijk uitgeprobeerd. Het instrument werd gebruikt tijdens de multidisciplinaire overleggen waarin met zorgpartners over complexe problematiek bij kinderen werd overlegd. De reacties in de pilots zijn positief. Werken met het instrument wordt als prettig ervaren en kan bijdragen aan een verbetering van de afstemming van zorg.

Gezonde jeugd in beeld

(zie ook pagina 20)

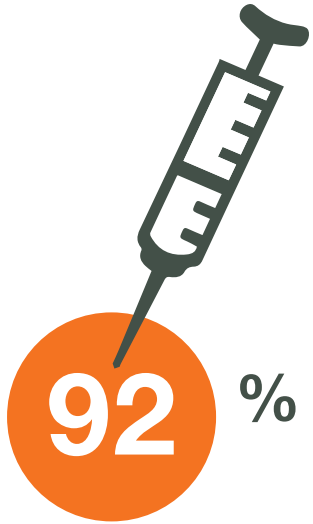
Aantal vaccinaties + vaccinatiegraad



92,5 %

4.540

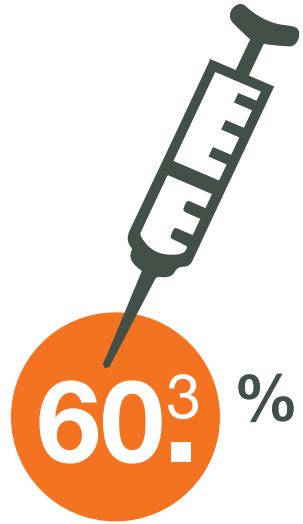
Bof
Mazelen
Rodehond (BMR)



92 %

4.517

Difterie
Tetanus
Polio (DTP)



60,3 %

1.789

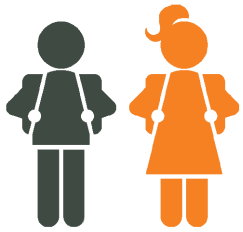
HPV bescherming
tegen baarmoederhalskanker
(HPV)

Gezonde jeugd in beeld

Jaarcijfers Jeugdgezondheidszorg 2017

73.713

Kinderen woonachtig in Zuid-Limburg



4 t/m 17 jaar

72.151
Kinderen in zorg bij JGZ

1.562
Kinderen elders in zorg

2.045
Kinderen in zorg bij JGZ, woonachtig buiten Zuid-Limburg

16.071
Kinderen gezien 2017
regulier*

5.531
Kinderen gezien
op indicatie

531
Kinderen met schoolverzuim wegens ziekte waarbij jeugdarts betrokken is

743
Kinderen verwezen

84
Kinderen waarbij meldcode kindermishandeling is ingezet

* Kinderen regulier gezien 2017

PGO-5	PGO-10	PGO-2VO	PGO-SO	EXTRA ONDERZOEKEN
4.894	**4.439**	**4.400**	**1.067**	**1.271**
5.720 uitgenodigd	5.198 uitgenodigd	5.581 uitgenodigd	1.601 uitgenodigd	o.a. nieuwkomers en 15-/16-jarigen
Bereik **86%**	Bereik **85%**	Bereik **79%**	Bereik **67%**	
No show (541) **9%**	No show (541) **8%**	No show (682) **12%**	No show (351) **22%**	

GEZONDE WIJK

De gemeenten in Zuid-Limburg willen dat zoveel mogelijk mensen kunnen meedoen in de samenleving. Het gezondheidsbeleid sluit hierop aan met de ambitie in te zetten op het verkleinen van sociaal economische gezondheidsverschillen tussen de wijken in Zuid-Limburg. In de programmalijn de gezonde wijk sluiten we vanuit publieke gezondheid nauw aan bij de ontwikkelingen in de wijk en de kernen. Daar waar het sociale domein en de eerstelijnszorg elkaar vinden in wijkteamstructuren.

Om in de wijk iets te bereiken op het gebied van een gezonde leefstijl, participatie en gezondheid is samenwerking met bewoners en professionals een must. De GGD zoekt die verbinding op diverse manieren, zowel in directe relatie met de burgers als via de contacten met gemeenten en organisaties.

PUBLIEKE GEZONDHEID

GEZONDE WIJK IN BEELD

Publieke gezondheid

Publieke gezondheid richt zich op de gezondheid van iedereen in de samenleving, met speciale aandacht voor risicogroepen. Het doel is mensen in staat te stellen zo goed mogelijk mee te kunnen doen in de samenleving. Een goede gezondheid is daarbij belangrijk.

Maatschappelijk relevant onderzoek

Als het om een gezonde en leefbare wijk gaat staan gemeenten voor een groot aantal uitdagingen: door onderzoek kunnen zij een gerichter beleid voeren en passende interventies inzetten. In 2017 hebben gemeenten uitdrukkelijk aandacht gevraagd voor de tweedeling in de maatschappij. De GGD bekijkt samen met de gemeenten hoe mensen met een lage sociaal economische status, die ondersteuning het hardste nodig hebben, beter bereikt kunnen worden.

Het rapport Op zoek naar de Limburg factor uit 2015 vormde de basis voor onder andere de provinciale Sociale agenda en het regionale gezondheidsbeleid van de 18 Zuid-Limburgse gemeenten. Onderzocht werd hoe de gezondheidsachterstand van Limburg ten opzichte van de rest van Nederland verklaard kan worden. In 2017 is een vervolgonderzoek gestart op euregionaal niveau. In de Euregio factor worden de regio's van de Euregio Maas-Rijn met elkaar vergeleken. Het onderzoek wordt in 2018 voltooid en gepubliceerd.

Digitale gezondheidsinformatie in wijkprofielen en de gezondheidsatlas

Om goed te kunnen inspelen op de behoeften en vragen in een wijk is informatie over de gezondheidssituatie in die wijk onmisbaar. In 2017 zijn de resultaten van de meest recente monitor (waarvan de gegevens in 2016 zijn verzameld) geanalyseerd. De resultaten vormen samen met andere onderzoeksgegevens input voor het opstellen van wijkprofielen. De wijkprofielen zijn de basis om in en met een wijk in dialoog te gaan. De eerste ervaringen met het werken met deze wijkprofielen zijn positief. De wijkprofielen bieden een compact overzicht en een goede leidraad voor een gesprek met zowel bewoners als professionals.
De gezondheidsatlas geeft digitaal inzicht in de gezondheid en het welzijn van de inwoners van Zuid-Limburg. Begin 2017 heeft de GGD via de gezondheidsatlas een schat aan informatie gepubliceerd over de gezondheid en leefstijl van jongeren in Zuid-Limburg. De maanden daarna werd de gezondheidsatlas verder uitgebreid met gezondheidsinformatie over zowel de Zuid-Limburgse jeugd als volwassenen en ouderen.

'De Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Limburg is niet meer weg te denken uit de regio en heeft een stevig fundament gekregen. Dankzij dit maatschappelijk relevant wetenschappelijk onderzoek is de praktijk van de publieke gezondheid op een groot aantal terreinen verbeterd.

Tijdens een feestelijke en informatieve bijeenkomst ter gelegenheid van het tienjarig bestaan op 15 september 2017, bleek dat alle betrokkenen zich de komende tien jaar opnieuw willen inzetten voor de verdere academisering van de praktijk. Een verdere verbreding in de thematiek vormt daarbij een belangrijk uitgangspunt, evenals de verdere verbreding van de samenwerking met andere partijen, zowel regionaal, landelijk als internationaal.'

Maria Jansen - Hoogleraar populatiegericht gezondheidsbeleid

Cijfers zijn beschikbaar voor de regio Zuid-Limburg, per gemeente, en vaak ook per wijk. Waar mogelijk wordt een vergelijking gemaakt met de Nederlandse situatie. De atlas biedt bovendien de mogelijkheid om data te vergelijken en bijvoorbeeld verbanden te leggen tussen participatie en gezondheid.

Informatie en data steeds belangrijker

Informatie en data worden steeds belangrijker om goede beleidskeuzes te maken. In 2017 is gewerkt aan genereren van beleidsinformatie vanuit de digitale dossiers van onder andere de jeugdgezondheidszorg en Veilig Thuis. Ook zijn voorbereidingen getroffen om informatie uit de dossiers te kunnen delen met ouders of andere (landelijke) organisaties. Zo is gewerkt aan de opzet voor een ouderportaal (zie ook gezonde jeugd) en is een start gemaakt met het digitaal uitwisselen van vaccinatiegegevens met het RIVM. Ook zijn belangrijke technische stappen gezet om gegevens voor Veilig Thuis digitaal beschikbaar te maken.

Een goed databeheer is een voorwaarde voor een zorgvuldige en goed onderbouwde beleidsadvisering. Steeds minder mensen zijn bereid vragenlijsten in te vullen. Daarmee wordt het steeds belangrijker om informatie op alternatieve manieren te verzamelen of al bestaande informatie op andere manieren inzichtelijk te maken of uit te wisselen. De GGD heeft hiertoe geïnvesteerd in kennis op het gebied van data analyse.

Raymond Stijns - Afdelingshoofd Kennis & Innovatie

Gezond gewicht

Met de landelijke aanpak Jongeren Op Gezond Gewicht (JOGG) werken publieke en private partijen samen om een gezonde leefstijl te bevorderen. Zij doen dit door een gezonde omgeving te creëren, zowel op school als in de wijk. Bijna alle gemeenten in Zuid-Limburg kiezen voor deze aanpak.

In 2017 regisseerde de GGD in 7 Zuid-Limburgse gemeenten de JOGG aanpak. De JOGG regisseur heeft als belangrijkste aandachtspunten het verbinden van partijen, het opstellen van een plan van aanpak en het bewaken van de uitvoering ervan. Ook deelt de regisseur kennis en ervaringen met andere JOGG-gemeenten. De GGD zorgt ook voor de coördinatie op Zuid-Limburgs niveau.

'De JOGG aanpak is zeer succesvol, maar in de praktijk blijkt dat er nog hiaten zijn in de aanpak van overgewicht. Kinderen met (beginnend) overgewicht komen niet mee in de reguliere activiteiten die in de wijk of vanuit school worden aangeboden. Tegelijk is bij deze kinderen het overgewicht meestal niet ernstig genoeg om in aanmerking te komen voor de reeds bestaande intensieve trajecten voor kinderen met ernstig overgewicht en obesitas. Met Your COACH Next Door willen we deze gap dichten. We zetten ons hierbij in om te komen tot een samenspel van activiteiten, initiatieven en partners zowel uit de zorg als de wijk.'

Christian Gijselaers - Beleidsadviseur gemeente Maastricht

Scholen werken structureel aan gezondheid

De 'Gezonde School-aanpak' helpt scholen in het primair en voortgezet onderwijs bij het structureel werken aan gezondheid op school. De Gezonde School is een landelijke aanpak waarbij de school structureel en planmatig werkt aan gezondheidsthema's. De GGD heeft ook in 2017 weer veel scholen geadviseerd en ondersteund bij het werken aan het bevorderen van gezond gedrag.

De GGD is ook nauw betrokken bij 'De Gezonde basisschool van de toekomst'. Doel van dit project is onderzoeken of kinderen die op de basisschool een dagritme aangeboden krijgen met voldoende onderwijstijd, sport, bewegen, spelen en aandacht voor gezonde voeding een betere fysieke, emotionele en intellectuele groei doormaken. Daarbij wordt onderzocht of kinderen en ouders hierdoor meer rust en minder stress ervaren en of dit bijdraagt aan een betere kwaliteit van leven. Naast deze mogelijke voordelen voor het kind wordt gekeken naar de maatschappelijke en economische voordelen op zowel de middellange als de lange termijn.

De GGD is betrokken bij de invulling van het schoolritme, de invulling van het tussen schoolse gedeelte en de invulling van de gezonde lunch. Daarnaast is de GGD, samen met de universiteit, betrokken bij het uitvoeren van de gezondheidsmetingen. Inmiddels loopt dit project 3 jaar. De eerste resultaten zijn veelbelovend. Met de andere partners wordt nu gekeken naar de verduurzaming van dit project en de uitrol naar andere scholen.

Een makelaar voor gezond eten

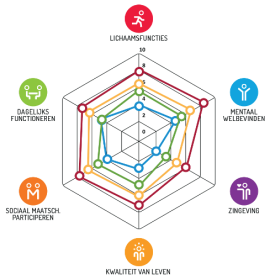
Sinds 2017 heeft de GGD een zogenoemde Jong leren eten makelaar; dit in het kader van het programma 'Jong Leren Eten'. De activiteiten in 2017 stonden vooral in het teken van voorbereiding en netwerkvorming. Doel van het programma is dat kinderen alles leren over eten. Over groente, fruit en vlees, de Schijf van Vijf en over de herkomst en smaak van voedsel. En dat ze zich bewust worden van gezonde, duurzame én lekkere keuzes, en ze die leren maken.

Actief ouder worden in de Euregio

Hoe word je actief ouder in gemeenten die seniorenvriendelijk zijn? Dat vraagstuk staat centraal in het project '*Senior Friendly Communities*' waaraan de GGD sinds 2016 werkt. Het accent ligt op de psychische gezondheid met speciale aandacht voor dementie en ouderdomsdepressie. Samen met de andere partners in de Euregio Maas-Rijn zet de GGD zich hiervoor in. In samenspraak met de deelnemende gemeenten wordt gewerkt aan de lichamelijke en geestelijke activiteit van deze doelgroep, de economische en maatschappelijke integratie, maar ook aan het vergroten van de efficiëntie van de zorgsystemen.

Gezonde wijk in beeld

Positieve gezondheid



In de gezondheidsatlas worden veel thema's in cijfers in beeld gebracht. Uiteraard zijn dat demografische gegevens en cijfers over bekende thema's zoals leefstijl, opvoeding en leefomgeving. Heel actueel zijn de gegevens die met Positieve gezondheid samenhangen zoals ervaren gezondheid, geluk, kwaliteit van leven, positieve psychische gezondheid en zelfmanagement. Enkele opvallende cijfers uit de gezondheidsatlas:

Thema	Jeugd (13-16 jaar)	Volwassenen (19-64 jaar)	Ouderen (65+)
Ervaart de gezondheid als (zeer)goed	89,0%	75,6%	52,8%
Voelt zich vaak eenzaam	4,4%		
Is zeer eenzaam		12,9%	11,9%
Zorgmijders In afgelopen 12 mnd bewust zorg gemeden		13,9%	
Zorgmijders omwille financiële redenen		10,6	

Aantal gezonde scholen in 2017

Steeds meer scholen hebben structureel aandacht voor gezondheid. Met de gezonde schoolaanpak worden scholen daarbij ondersteund. In deze aanpak staan 4 thema's centraal; gezondheidseducatie, fysieke en sociale omgeving, signaleren van gezondheidsproblemen en beleid. Scholen die minimaal één themacertificaat behalen, mogen zich gedurende drie jaar een Gezonde School noemen en ontvangen het vignet Gezonde School.

Primair onderwijs 47

10 **Voortgezet onderwijs**

Speciaal onderwijs 1

Aantal JOGG gemeenten: 11

KWETSBARE PERSONEN

Voor kwetsbare mensen is deelnemen aan de samenleving niet vanzelfsprekend. Ze hebben vaak meerdere problemen en vinden het moeilijk om goed voor zichzelf te zorgen. Denk hierbij aan verwarde personen, daklozen, verslaafden en zorgmijders, maar ook aan mensen met lichamelijke, psychische of verstandelijke beperkingen.

In het gezondheidsbeleid is, via de programmalijn kwetsbare personen, aandacht voor deze mensen. Het is de ambitie om een gezonde en veilige leefomgeving voor hen te creëren en te zorgen voor een betere integratie van deze mensen in de wijk. Een gezamenlijke opgave voor gemeenten, welzijnsinstellingen, professionals en vrijwilligers.

De dienstverlening voor kwetsbare personen wordt door de GGD onder andere aangeboden via het Vangnet openbare geestelijke gezondheidszorg en het scenarioteam.

OPENBARE GEESTELIJKE GEZONDHEIDSZORG

KWETSBARE PERSONEN IN BEELD

Openbare Geestelijke Gezondheidszorg

Aandacht voor mensen in een kwetsbare positie zit in de genen van de GGD organisatie en is verankerd in de missie. Toch is de invulling van de programmalijn kwetsbare personen, zoals beschreven in het gezondheidsbeleid, nieuw voor zowel de gemeenten als de GGD.

'In de gesprekken over kwetsbare personen hebben we uitgebreid stilgestaan bij de definiëring van de term kwetsbaar. We kwamen er al snel achter dat er geen eenduidige definitie is en er ook geen lijst is van groepen die als kwetsbaar worden aangemerkt.
Om een trendbreuk in gezondheid en participatie te realiseren vinden we het belangrijk om kwetsbaarheid vroegtijdig in beeld te krijgen en te voorkomen dat mensen verder afglijden.

Onderzoek naar determinanten die een rol spelen als het gaat om het voorkomen of eerder signaleren van kwetsbaarheid heeft om die reden onze aandacht.'

Leon Geilen - Wethouder Sittard-Geleen
Voorzitter stuurgroep gezondheidsbeleid

Voor de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek en Maastricht Heuvelland verzorgt de GGD het Vangnet openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ). De belangrijkste taken van het vangnet zijn het inschatten van zorgwekkende situaties en het afwegen of bemoeizorg gelegitimeerd is. En vervolgens het contact leggen met de doelgroep die zelf niet om hulp vraagt en actie ondernemen om zorgwekkende problemen te verminderen. Hierbij wordt outreachend

'Uit een rondgang langs de Zuid-Limburgse gemeenten in 2017 blijkt dat de aandacht tot nu toe vooral gericht is op mensen die zich aan de onderkant van de maatschappij bevinden. Deze groep maakt soms gebruik van de voorzieningen van het reeds bestaande vangnet OGGZ, maar zijn ook vaak nog niet in beeld.'

Nathaly Erens - Programmamanager gezondheidsbeleid
Programmalijn kwetsbare personen

te werk gegaan om mensen te helpen die in eerste instantie zelf niet om hulp vragen (zorgmijders). Jaarlijks heeft het vangnet contact met zo'n 550 cliënten.

De invulling van de programmalijn is een ontdekkingsreis die niet alleen regionaal aandacht heeft maar mede gevoed wordt door de landelijke aandacht voor de problematiek rondom verwarde personen. Het door het Kabinet en de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) samengestelde 'aanjaagteam verwarde personen' geeft gemeenten handvatten in de vorm van negen onderling samenhangende bouwstenen. In Zuid-Limburg was in 2017 extra aandacht voor dit thema, omdat onze provincie fungeerde als verdiepingsregio.

De toegenomen aandacht voor mensen met verward gedrag heeft ook de discussie over de vernieuwing en verbetering van het vangnet op gang gebracht. De insteek is om het Vangnet OGGZ te positioneren in de aanpak van personen met verward gedrag. Hiervoor hebben oriënterende gesprekken plaatsgevonden met de gemeenten Sittard-Geleen en Maastricht. Bovendien zijn in 2017 de randvoor-

waarden gecreëerd om de expertise van het vangnet aan te vullen met een zogenoemde straatpsychiater, waarvoor de subsidie door de Provincie Limburg inmiddels is toegekend.

'Het vervoer van verwarde personen leidt meer en meer tot maatschappelijke discussies. Tot op de dag van vandaag wordt het vervoer geregeld door de politie, maar deze is voornemens hiermee te stoppen. Bovendien is de vraag of de politie auto het meest geschikt is. De GGD (ambulancezorg) zorgt voor vervoer van patiënten met een medische indicatie, maar niet bij alle verwarde personen is die medische indicatie te duiden. In 2017 heeft de GGD actief deelgenomen aan het overleg om te komen tot een plan voor passend vervoer. Een plan is inmiddels gereed, maar (structurele) financiering is nog een vraagstuk.'

Michel Limpens - Afdelingshoofd gezondheid en maatschappelijke participatie

Meldpunt onverzekerden

Mensen met verward gedrag zijn relatief vaak onverzekerd. Om dit probleem aan te pakken is een subsidieregeling ingesteld, zodat zorgaanbieders hun kosten voor geleverde zorg aan een onverzekerde kunnen declareren. Hiermee kunnen ook deze mensen de benodigde zorg krijgen. De GGD heeft een actieve rol in deze regeling; de GGD fungeert als meldpunt en doet bovendien onderzoek. Als een zorgaanbieder zich meldt met een niet te declareren factuur, wordt het vangnet ingeschakeld om onderzoek te doen naar de onverzekerde(n) en deze toe te leiden naar een verzekering. In 2017 zijn in Zuid-Limburg 57 meldingen gedaan.

Psychosociale hulp en scenarioteam

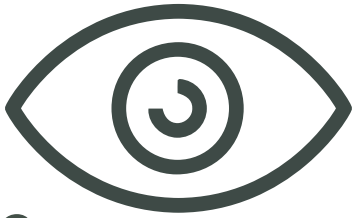
Bij ingrijpende gebeurtenissen, zoals een zedendelict, zelfdoding, vermissing, ontvoering of bedreiging kunnen betrokkenen en omstanders behoefte hebben aan specifieke deskundige hulp. In dit soort situaties gaat een zogenoemd scenarioteam onmiddellijk voor de gemeenten aan de slag. Zij richten zich, onder coördinatie van de GGD, op acties die nodig zijn om maatschappelijke onrust te kanaliseren. In 2017 hebben gemeenten en kernpartners hiervoor een convenant ondertekend.

De vaste samenwerkingspartners van een scenarioteam zijn Politie, Reclassering, Openbaar Ministerie, Slachtofferhulp Nederland, en gemeente(n) waar het betreffende scenario zich afspeelt. Soms wordt een organisatie waar het scenario zich afspeelt tijdelijk toegevoegd. Denk daarbij aan besturen van scholen, of een (zorg)instelling. In 2017 heeft de GGD 8 keer een scenarioteam georganiseerd.

Kwetsbare personen in beeld

Vangnet OGGZ

391
nieuwe meldingen



Meldingen al langer in behandeling (sinds 2016)

174 x





96 consultatievragen

565 meldingen



in behandeling

BESCHERMENDE TAKEN

De Wet publieke gezondheid bevat een aantal gezondheidsbeschermende en -bevorderende maatregelen voor de bevolking of voor specifieke doelgroepen daaruit, die om specialistische medische deskundigheid vragen. De taken zijn infectieziektebestrijding, seksuele gezondheid, (technische) hygiënezorg en medische milieukunde.
Infectieziekten verspreiden zich gemakkelijk; door de toenemende internationale mobiliteit neemt de kans op grote uitbraken toe. Bovendien worden we ons steeds meer bewust van gezondheids-risico's in de eigen leefomgeving. Geluidshinder en luchtvervuiling zijn steeds terugkerende gespreksonderwerpen. Een overheid die burgers aanspreekt op gezond gedrag mag rekenen op burgers die een overheid aanspreekt op haar eigen (on)gezond beleid. Een gezonde woon-, leer- en werkomgeving wordt meer en meer als een waarde gezien.

Hoewel de gezondheidsbeschermende taken niet direct deel uit maken van het gezondheids-beleid zijn juist deze taken de ruggengraat van de GGD en onmisbaar voor de publieke gezondheid in Nederland. Gemeenten leggen deze taken neer bij de GGD, die deze passend binnen de lande-lijke structuur uitvoert.

- INFECTIEZIEKTEBESTRIJDING
- SEKSUELE GEZONDHEID
- HYGIËNE EN INSPECTIE
- MEDISCHE MILIEUKUNDE
- INFECTIEZIEKTEBESTRIJDING IN BEELD
- SEKSUELE GEZONDHEID IN BEELD
- HYGIËNE EN INSPECTIE IN BEELD
- MEDISCHE MILIEUKUNDE IN BEELD

Infectieziektebestrijding

Overal om ons heen zijn ze, bacteriën, virussen en parasieten. Soms worden mensen daar ziek van: dan hebben ze een infectieziekte. De meeste mensen worden vanzelf weer beter, maar van sommige infectieziekten kunnen mensen ernstig ziek worden. Veel infectieziekten zijn bovendien besmettelijk: mensen en ook dieren kunnen infectieziekten overdragen op anderen. Het is een taak van de GGD om verspreiding van deze ziekten zoveel mogelijk te voorkòmen, deze te signaleren en zo nodig te bestrijden. Dit is belangrijk vanwege het risico voor de volksgezondheid.

Ongevoelig voor antibiotica

Steeds meer bacteriën worden ongevoelig voor de werking van antibiotica. Het gevolg hiervan is dat nu nog eenvoudig te genezen ziektes, zoals long- of blaasontstekingen, weer levensbedreigend kunnen worden. Antibioticaresistentie is daarom een bedreiging voor de publieke gezondheid.

'Er is een voortdurende toename van antibiotica resistentie door veel onjuist gebruik van antibiotica. Door samenwerking met onze ketenpartners in de regio (humaan en veterinair, binnen en buiten het ziekenhuis en grensoverschrijdend) kunnen we het gebruik van antibiotica optimaliseren en zo resistentie zoveel mogelijk buiten de deur houden.'

Christian Hoebe - Afdelingshoofd Seksuele gezondheid, infectieziekte en milieu, Hoogleraar infectieziektebestrijding

Voor de professionals van de GGD meer dan genoeg reden om zich in 2017 aan te sluiten bij het regionaal zorgnetwerk antibioticaresistentie (één van de 10 in Nederland). Een netwerk waarin zorgorganisaties en professionals actief samenwerken om een bijdrage te leveren aan de aanpak van dit vraagstuk.

'Tuberculose?
Dat komt in Nederland toch helemaal niet meer voor?'

Een inwoner van de gemeente Heerlen

Meer tuberculose in Zuid-Limburg

Tuberculose (TBC) is een infectieziekte die vooral de longen aantast, maar ook elders in het lichaam voor ontstekingen kan zorgen. TBC komt maar weinig voor in Nederland, maar sinds 2013 groeit het aantal meldingen. In 2017 had Zuid-Limburg 39 meldingen van tuberculose; meer dan gemiddeld in Nederland. 22 keer was sprake van longtuberculose met risico op besmetting. Hierbij is contactonderzoek uitgevoerd om eventuele besmettingen in de omgeving vroeg te diagnosticeren en is extra aandacht geweest voor voorlichting aan de patiënt en zijn omgeving. Dit om onrust te voorkomen. Mensen met tuberculose zijn in Zuid-Limburg opvallend vaak autochtone Nederlanders, naast het landelijk bekend vaak voorkomen bij onder andere asielzoekers, statushouders en migranten uit risicogebieden.

Naast actieve tuberculose bestaat ook een vorm van latente besmetting, waarbij iemand drager is van de bacterie, maar (nog) geen klachten heeft. Bij deze groep start de GGD vaak een preventieve behandeling. In 2017 werden 129 behandelingen uitgevoerd; veel meer dan de afgelopen jaren (gemiddeld 53 per jaar). Het grootste deel van de latente besmettingen werd opgespoord in de contactonderzoeken.

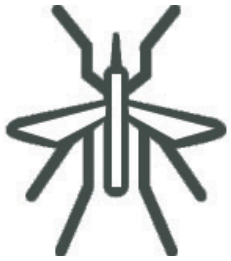
Hepatitis A

Hepatitis A is een besmettelijke vorm van geelzucht en kan de lever aantasten. De ziekte wordt veroorzaakt door het hepatitis A-virus. De laatste jaren kwam deze ziekte nauwelijks voor in Zuid-Limburg, maar in 2017 werd de ziekte 15 keer gemeld. Een deel van deze meldingen hing direct samen met twee uitbraken in onze eigen regio: één in een zorginstelling en één gerelateerd aan een basisschool. Om te voorkomen dat meer mensen besmet zouden raken, heeft de GGD uit voorzorg 276 mensen gevaccineerd; zij waren allen in contact geweest met iemand met Hepatitis A.

Infectieziektebestrijding in beeld

Top 10

1. Hepatitis A
2. Vaccinatie
3. Zikavirus
4. Scabiës (schurft)
5. Kinkhoest
6. beten (insecten/dieren)
7. Hand-voet-mondziekte
8. Besmettingsaccident / mensenbeet
9. Waterpokken
10. Krentenbaard





661 telefoontjes van burgers en professionals

Particulieren	278
Huisartsen	126
Onderwijsinstellingen	79
Kinderopvang	46
AWBZ zorginstelling	33
Overige divers	99

134 meldingen van infectieziekteclusters in instellingen

Met name vanuit:

- de kinderopvang 72
- onderwijsinstellingen 32
- zorgcentra 30



Seksuele gezondheid

De sociaal verpleegkundigen van de GGD zien jaarlijks duizenden jongeren die zich willen laten testen op seksueel overdraagbare aandoeningen (soa) of die vragen hebben over seksualiteit. Ze gaan ook naar groepen toe die meer dan anderen risico lopen op soa om voorlichting te geven en te testen.

Thermometer seksuele gezondheid bied inzicht

Om afgewogen keuzes te maken voor beleid en preventie, zijn gegevens belangrijk. De Thermometer Seksuele gezondheid Jongeren Limburg, die in 2017 voor het eerst werd gepubliceerd, is hierbij behulpzaam. De thermometer geeft een beeld van de seksuele gezondheid van de ruim 4.600 jongeren die in 2016 het Centrum voor Seksuele Gezondheid van de Limburgse GGD'en hebben bezocht. Zo wordt onder andere informatie gegeven over het aantal gevonden soa, ervaring met alcohol of drugs in combinatie met seks en de seksualiteitsvragen die jongeren hadden.

Op basis van de resultaten van deze analyse zijn in 2017 extra spreekuren georganiseerd voor mannen die seks hebben met mannen (msm) en doelgroepen met een laag opleidingsniveau. Op deze manier wordt geprobeerd de toegankelijkheid voor specifieke doelgroepen te verbeteren.

Uit eerdere onderzoeken was al duidelijk dat de jeugd al vroeg begint met seks. Ongeveer 6% van de twaalf- en dertienjarigen in Zuid-Limburg is al seksueel actief.
Maar ook jongere kinderen zijn al bezig met seksualiteit. Ze zijn nieuwsgierig en experimenteren. Voor leerkrachten is het moeilijk om te beoordelen of een kind grensoverschrijdend gedrag vertoont of iets doet wat normaal is voor die leeftijd. De training Sekswijzer en grensoverschrijdend gedrag helpt leerkrachten hiermee om te gaan en stimuleert dit thema bespreekbaar te maken met hun leerlingen. Ook in 2017 heeft de GGD scholen en leerkrachten ondersteund bij het geven van deze training.

Seksuele gezondheid in beeld

Totaal aantal soa-tests in 2017

6.250
consulten





18,7%
soa-vindpercentage

60%
jongeren onder de 25 jaar

40%
personen van 25 jaar of ouder

20%
consulten mannen die seks hebben met mannen (alle leeftijden)

5%
consulten vrouwelijke sekswerkers (alle leeftijden)

Jongeren onder de 25 jaar

3.593
consulten

19,2%
soa-vindpercentage

Hygiëne en inspectie

De toezichthouders van de Hygiëne en Inspectie bezoeken naast kinderdagverblijven, peuterspeelzalen en gastouders, ook schoonheidssalons, tattoo- en piercingstudio's en seksinrichtingen. Ze kijken niet alleen naar hygiëne, maar bij kinderopvang bijvoorbeeld ook naar de veiligheid van ruimtes en materialen en naar de manier waarop de leidsters met de kinderen omgaan.

Toezicht op voor- en vroegschoolse educatie

De GGD zorgt al jaren voor de inspecties in de kinderopvang. Ook voor de voor- en vroegschoolse educatie (VVE) zijn eisen in landelijke wetgeving en kwaliteitseisen vastgelegd. Het toezicht op de naleving van de uitvoering van de voor- en vroegschoolse educatie (VVE) gebeurt door de Inspectie van het Onderwijs en beperkt zich jaarlijks tot slechts maximaal enkele locaties. In navolging van enkele grote steden, heeft de gemeente Maastricht de GGD gevraagd om ook het toezicht op de uitvoering van de VVE te verzorgen. In 2017 werden alle locaties geïnspecteerd. De rapportages zijn inmiddels gereed en met de betrokkenen besproken.

Toezicht WMO volop in ontwikkeling

Als zich een calamiteit of een geweldsincident voordoet bij een voorziening die zorg verstrekt in het kader van de Wmo, moet hiervan melding gemaakt worden bij de GGD. Een calamiteit is een onbedoelde of onverwachte gebeurtenis die betrekking heeft op de kwaliteit van de voorziening en met (ernstige) schadelijke gevolgen voor een cliënt. Na melding vindt een onderzoek plaats naar de situatie (wat is gebeurd?) en de oorzaken (hoe heeft het kunnen gebeuren?). De resultaten hiervan zijn de basis voor noodzakelijke verbetermaatregelen. In 2017 zijn 15 meldingen gedaan. Daarnaast werd de GGD regelmatig benaderd met vragen en signalen die niet geleid hebben tot een melding.

Naast deze reactieve vorm van toezicht werken gemeenten en GGD in samenspraak met de zorgaanbieders aan een meer proactieve vorm van toezicht. Inzet hierbij is dat een risicoanalyse wordt uitgevoerd die de basis vormt voor het verbeteren van de kwaliteit. Deze vorm van toezicht is in 2017 aan de hand van een pilot bij enkele zorgaanbieders getest, maar heeft nog niet tot concrete afspraken geleid.

Hygiëne en inspectie in beeld

417 x

Jaarlijkse inspectie kinderdagverblijven en peuterspeelzalen

Kinderopvang, nieuwe locatie voor aanvang	59
Kinderopvang, nader onderzoek	85
Kinderboerderijen	7
Tattoo en piercing studio's	25
Schoonheidssalon met permanente make up	27
Dak- en thuislozen opvangcentra	4



15 x

Wmo-zorg

Toezicht op aanbieders van Wmo-zorg n.a.v. calamiteiten in 2017.

11

Seksbedrijven

Controles bij seksbedrijven op het gebied van hygiëne en veiligheid.



6

Asielzoekerscentra

Controle hygiëne en veiligheid van de asiel-zoekerscentra inclusief gezondheidscentra Indien van toepassing adviezen ter verbetering.



Medische milieukunde

Omgevingsfactoren beïnvloeden de gezondheid van burgers. De unit Medische Milieukunde (MMK) adviseert gemeenten, scholen, woningbouwverenigingen en burgers over mogelijke gezondheidsrisico's door milieufactoren (bijvoorbeeld luchtverontreiniging) en hoe deze risico's zoveel mogelijk beperkt of voorkomen kunnen worden. Vanuit dit oogpunt denkt MMK ook mee bij nieuwe ontwikkelingen, zoals de aanleg van wegen en bedrijventerreinen, renovatie van woonwijken en scholen.

Gezonde leefomgeving

Gemeenten bereiden zich voor op de Omgevingswet die in 2021 van kracht wordt. De omgevingswet vraagt van gemeenten om gezondheid mee te nemen in zowel hun omgevingsvisie als hun omgevingsplan. De GGD heeft op verzoek van de gemeente Maastricht input geleverd voor de omgevingsvisie. Daarnaast is in dit kader in 2017 meegedaan aan een pilot bij Chemelot en is een bijdrage geleverd aan de voorbereiding van een praktijktest in de gemeente Stein. Tijdens een informatiebijeenkomst voor gemeenten heeft de GGD, samen met de regionale uitvoeringsdienst en de brandweer een workshop verzorgd over gezondheid en veiligheid.

In 2017 werd over diverse ruimtelijke plannen advies gegeven. De planstudie Stad en Spoor Maastricht is een brede verkenning van de stationsomgeving en de relatie met de stad en de Euregio. De GGD onderzoekt samen met de Universiteit Maastricht hoe gezond de fysieke leefomgeving is in de wijken rondom het station. Ook bij de Buitenring Parkstad Limburg is de GGD als adviseur betrokken. Burgers en professionals met vragen over milieu en gezondheid die te maken hebben met dit grote infrastructurele project kunnen terecht bij de GGD.

'Ik kreeg een telefoontje van een gezin met zorgen over de gezondheid. Bijna alle gezinsleden hadden last van de luchtwegen en ze vroegen zich af of dit kon komen door de woning. We gingen een kijkje nemen bij dit gezin en constateerden dat de ventilatie niet in orde was. De luchtkwaliteit in de woning was slecht en er was ook schimmelvorming op de muren in de slaapkamers. We hebben de woningcorporatie geadviseerd om een onderzoek te laten doen naar het probleem van vocht en schimmel in de woning en om de aanwezige ventilatievoorzieningen te verbeteren door bijvoorbeeld ventilatieschuiven aan te brengen en de afzuiging in de woning te verbeteren. Het gezin gaven we tips hoe zij continu kunnen ventileren in combinatie met stoken.'

Mirjam Henssen - Sociaal verpleegkundige Medische Milieukunde

Brand en een gaswolk

Bij ongevallen met gevaarlijke stoffen zorgen de medisch milieukundig specialisten voor een gezondheidskundig advies. Bij een brand of ander incident komen vaak gevaarlijke stoffen vrij. Deze kunnen zorgen voor gezondheidseffecten bij betrokkenen, maar ook bij hulpverleners en bewoners. In 2017 zijn onder andere adviezen gegeven over de gezondheidseffecten bij de brand in de grotten van Kanne, bij de brand in de glasfabriek in Maastricht en bij een vrijgekomen gaswolk en een ammoniak-lekkage bij Chemelot.

Medische milieukunde in beeld

188 vragen
van burgers

Binnenmilieu	138
Buitenmilieu	54
Overige	2



44
Huisbezoeken met advies over gezond wonen



Beleidsadviezen gemeenten

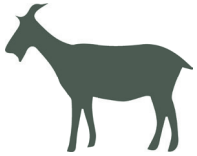
Bodem en grondwater-verontreiniging

8



Intensieve veehouderij

3



Hinder door geluid/fijn stof/ stank

2



Overige onderwerpen

2

OVERIGE TAKEN

Naast de taken die de GGD uitvoert en die rechtstreeks een bijdrage leveren aan de invulling van het gezondheidsbeleid, maken ook forensische geneeskunde en sociaal medische advisering deel uit van het takenpakket van de GGD. Deze taken worden in opdracht van de Zuid-Limburgse gemeenten uitgevoerd.

- **FORENSISCHE GENEESKUNDE**
- **SOCIAAL MEDISCHE ADVISERING**
- **FORENSISCHE GENEESKUNDE IN BEELD**
- **SOCIAAL MEDISCHE ADVISERING IN BEELD**

Forensische geneeskunde

De forensisch artsen van de GGD zorgen in opdracht van de gemeenten voor de lijkschouw en doen waar nodig nader onderzoek bij overlijden. In opdracht van de politie zorgt de GGD ook voor de medische arrestantenzorg.

'De forensisch arts wordt in geval van euthanasie altijd betrokken. Het is een landelijke tendens dat steeds vaker euthanasie wordt toegepast. Het onderwerp komt meer en meer uit de taboesfeer. Mensen nemen steeds meer de regie in eigen hand, ook als het gaat over hun levenseinde'.

Theo Pelzer, Forensisch arts

De forensische geneeskunde is een taak die de GGD van oudsher uitvoert. Enkele jaren geleden werd aangekondigd de forensische geneeskunde aan te besteden en daarmee te commercialiseren. Dit proces werd echter gestaakt toen bleek dat in veel regio's een gunning niet mogelijk was. De aanbesteding werd afgebroken en een landelijke commissie (commissie Hoes) werd gevraagd om een advies uit te brengen over de toekomst van de forensische geneeskunde. In de tussentijd blijft de taak bij de GGD en wordt deze conform de landelijke afspraken uitgevoerd.

In 2017 bracht de commissie Hoes een advies uit waarin een splitsing wordt gemaakt tussen de medische arrestantenzorg enerzijds en de lijkschouw en het medisch forensisch onderzoek anderzijds. De beide laatste taken worden gezien als een publieke taak (en daarmee niet geschikt voor aanbesteding /marktwerking), de medische arrestantenzorg wordt gezien als markttaak. In afwachting van meer duidelijkheid van de landelijke overheid wordt de huidige dienstverlening gecontinueerd.

Forensische geneeskunde in beeld



437 x

Lijkschouw

306 x

Euthanasie





42 x

Nader Onderzoek Doodsoorzaak Kinderen

19x

Forensisch Medisch Expertise bij Kindermishandeling, (FMEK)



Toelichting begrippen

Lijkschouw
Na overlijden wordt een lichaam doorgaans geschouwd door de behandelend arts. Doel is te onderzoeken of een verklaring van overlijden kan worden afgegeven. De arts mag alleen een verklaring van overlijden afgeven als hij ervan overtuigd is dat de patiënt door een natuurlijke oorzaak is overleden. Bij twijfel moet hij de gemeentelijke lijkschouwer (schouwarts) inschakelen.

Euthanasie
Een overlijden als gevolg van euthanasie, hulp bij zelfdoding en levensbeëindiging zonder verzoek wordt niet als 'natuurlijk' beschouwd. Het is in dit geval niet toegestaan dat de behandelend arts een overlijdensverklaring afgeeft. Ook hier wordt de lijkschouwer ingeschakeld.

Nader Onderzoek Doodsoorzaak Kinderen
In geval van onverwacht en onverklaard overlijden van een minderjarige, kan met toestemming van de ouders nader onderzoek naar de doodsoorzaak plaatsvinden. Het hoofddoel is het achterhalen van de doodsoorzaak. Dit kan bijdragen aan de rouwverwerking.

FMEK
De forensisch geneeskundige ondersteunt de vertrouwensarts van Veilig Thuis en de kindergeneeskunde in de ziekenhuizen met het beschrijven van letsels waarbij het vermoeden is van kindermishandeling.

Sociaal medische advisering

De gemeenten ontvangen van burgers aanvragen voor onder andere hulpmiddelen, ontheffingen en vervoersvoorzieningen. Om een zorgvuldig besluit te kunnen nemen, is vaak een medisch advies nodig. Een deel van de Zuid-Limburgse gemeenten maakt hiervoor gebruik van de dienstverlening van de GGD.

De artsen van de GGD kunnen toetsen of een aanvraag op medische gronden toegekend zou kunnen worden. Het werk vindt grotendeels plaats in het gemeentehuis. Daar worden met consulenten de aanvragen / keukentafelgesprekken besproken waarvoor medisch advies noodzakelijk is. Voor een deel van de aanvragen wordt de aanvrager uitgenodigd voor een spreekuurcontact bij de GGD arts.

Steeds meer kijken gemeenten kritisch naar deze dienstverlening en zoeken naar vernieuwing en een betere aansluiting bij de uitgangspunten van de decentralisaties. Niet langer wordt gekeken naar ‘waar mensen recht op hebben’ maar naar wat mensen nodig hebben en bijdraagt aan hun hun eigen inzet om hun leefsituatie te verbeteren. De afgelopen jaren is in Sittard-Geleen ervaring opgedaan met een vernieuwde manier van werken. In deze werkwijze is afgestapt van advisering als diverse afzonderlijke producten maar wordt medische advisering via een constructie van ‘inzet daar waar nodig’ ingevuld. Steeds meer kijkt de arts hierbij door de bril van positieve gezondheid; een ontwikkeling die in 2017 is opgestart en zeker een vervolg zal krijgen.

Sociaal medische advisering in beeld



2.228 x adviezen

Gehandicapten parkeerkaart	668
WMO	1.079
Jeugdwet	4
Bijzondere bijstand	28
Participatiewet	396
Leerlingevervoer en leerplicht	81

2.285 x

spreekuurcontact
SMA arts

5.677 x

bespreking met
het Medisch Advies Team

Rekening van baten en lasten GGD

Programmalijn GGD	Rekening 2017 in €	Begroting 2017 in €
Opbrengsten		
Bijdragen gemeenten basispakket	9.944.955	9.944.955
Bijdragen gemeenten 5% regeling Veilig Thuis	-	-
Tarieven gemeenten plusproducten	2.467.047	2.261.161
Bijdragen gemeenten plusproducten	518.784	740.875
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	2.115.567	2.075.000
Inkomsten NZA	-	-
Overige bijdragen	3.393.001	2.842.500
Incidentele bijdragen	139.192	-
Totale opbrengsten	18.578.546	17.864.491
Exploitatiekosten		
Personeelskosten	13.967.310	13.642.130
Huisvestingskosten	1.220.816	1.143.500
Beheers- en administratiekosten	1.541.980	1.272.249
Kosten vervoermiddelen	57.162	-
Automatiseringskosten	1.043.732	987.500
Kosten medische middelen	475.851	825.000
Kosten uitvoering van derden	198.610	95.612
Kosten Veiligheidsregio	-	-
Kosten verbindingen	-	-
Kosten communicatiemiddelen	-	-
Incidentele lasten	81.769	-
Totale exploitatiekosten	18.587.230	17.965.991
Resultaat vóór vennootschapsbelasting	-8.684	-101.500
Vennootschapsbelasting	-	-
Mutaties in reserves gedurende het jaar	101.500	101.500
Nog te bestemmen resultaat	92.816	-

ACUTE ZORG



ALS IEDERE SECONDE TELT

REKENING VAN BATEN EN LASTEN ACUTE ZORG

ALS IEDERE SECONDE TELT

De Regionale Ambulance Voorziening Zuid-Limburg (RAV ZL) bestaat uit de ambulancezorg en de Meldkamer Ambulancezorg (MKA) en vormt samen met de GHOR het programma Acute Zorg.

Als elke seconde telt, rukken de ambulances met zwaailicht en sirene uit. Ook als een patiënt niet in levensgevaar is, maar wel dringend hulp nodig heeft, rijdt de ambulance er zo snel mogelijk naartoe. Daarnaast verzorgt de RAV vervoer op afspraak, bijvoorbeeld van ziekenhuis naar huis. De spin in het web van de ambulancezorg is de meldkamer. Hier coördineren de centralisten de ambulancezorg en hebben zij contact met melders, de ambulanceteams en andere zorgverleners. Patiënten moeten de best mogelijke zorg krijgen, of het er nu twee, twintig of tweehonderd zijn. De GHOR zorgt ervoor dat de opschaling van dagelijkse naar grootschalige geneeskundige hulpverlening soepel verloopt.

ACUTE ZORG: SPECIALISTEN AAN HET WERK

REGIONALE AMBULANCEVOORZIENING

GENEESKUNDIGE HULPVERLENING IN DE REGIO

RAV IN BEELD

GHOR IN BEELD

Acute zorg: specialisten aan het werk

Wie ambulancezorg nodig heeft, is bij GGD Zuid Limburg in goede handen. De verpleegkundigen en chauffeurs, maar ook de centralisten op de meldkamer en de mensen achter de schermen zetten zich met hart en ziel in voor Zuid-Limburgers die ambulancezorg nodig hebben. De ambulances rukken steeds vaker uit; meer dan 57.500 keer per jaar. Het komt hierdoor steeds vaker voor dat niet meteen of in de directe omgeving een ambulance beschikbaar is. Toch blijven de prestaties van de Zuid-Limburgse ambulancedienst ook in 2017 uitstekend. In 2017 werd opnieuw voldaan aan de 95% norm voor de aanrijtijden. Ook cliënten zijn zeer positief over de dienstverlening. In een recent uitgevoerd klanttevredenheidsonderzoek krijgt Zuid-Limburg een 9,3.

'De prestaties zijn uitstekend. Toch staan we er nauwelijks bij stil dat de ambulancezorg in Nederland zeer goed geregeld is en dat onze medewerkers echte specialisten zijn in hun vakgebied', vertelt Ramona Cox, afdelingshoofd acute zorg. 'In Nederland is het ambulancepersoneel zeer goed opgeleid. Na een opleiding verpleegkunde en een aanvullende specialisatie voor bijvoorbeeld de spoedeisende hulp of de Intensive care of anesthesie worden ambulanceverpleegkundigen in 7 maanden tijd verder opgeleid aan de academie voor ambulancezorg. Over de medische kennis, vaardigheden en klinische blik beschikken zij op dat moment al, maar ze moeten nog leren om hun werk op straat toe te passen.'

In buurlanden België en Duitsland werkt dit anders. Daar is ambulancezorg meer op het vervoer gericht en zijn medewerkers minder vakinhoudelijk opgeleid. Voor het uitvoeren van een deel van de medische handelingen moet bijvoorbeeld gewacht worden op een arts. Dat zorgt naast kwaliteitsverschillen ook voor extra uitdagingen in de samenwerking.

'Jaarlijks volgen onze medewerkers allerlei bijscholingen' zo vervolgt Cox haar verhaal. 'Die zijn nodig om bij te blijven en te kunnen blijven anticiperen op alle inhoudelijke en technologische ontwikkelingen, maar ook om te zorgen dat medewerkers veilig hun werk kunnen blijven doen. Daarnaast leggen medewerkers elke 5 jaar een praktijktoets af, waarin beoordeeld wordt of zij nog steeds bekwaam zijn om het vak uit te oefenen.'

'Terrorisme is een thema dat ook de ambulancesector bezighoudt. Landelijk is in 2017 uitgezocht hoe we ons kunnen voorbereiden op hulpverlening in een terroristische situatie. Het advies om te zorgen voor extra materialen (zoals bloedstelpende verbanden), persoonlijke beschermingsmiddelen en scholing, hebben wij in Zuid-Limburg opgevolgd.'

Stan Hanneman - Unithoofd ambulancezorg

Werken in de acute zorg vraagt veel van medewerkers: het zijn belastende functies. Niet alleen werken medewerkers in een 24-uurs rooster. In het dagelijks werk worden ze regelmatig geconfronteerd met moeilijke situaties en piekbelastingen. De laatste jaren gaat meer en meer aandacht uit naar duurzame inzetbaarheid. Dit is belangrijker dan in het verleden omdat het functioneel leeftijdsontslag (een soort vroegpensioen) is komen te vervallen.

'Het thema duurzame inzetbaarheid is veelomvattend en heeft betrekking op alle medewerkers van de GGD, niet alleen op het ambulancepersoneel', aldus Cox. 'Wij vinden dat een medewerker duurzaam inzetbaar is als hij erin slaagt om gezond, met plezier en met

voldoende kennis en uitdaging te werken én te leven. Omdat de omgeving continu verandert, betekent dit dat medewerkers moeten blijven leren en ontwikkelen. Er is aandacht voor loopbaan- en gezondheidsmanagement. Het kan zijn dat het werk nu fysiek en mentaal nog goed te behappen is, maar een medewerker niet tot aan zijn pensioen kan of wil blijven werken in de ambulancezorg: in dat geval is het belangrijk een loopbaanpad uit te stippelen. Tegelijkertijd hebben we in 2017 gewerkt aan de implementatie van zelfroosteren. Hiermee krijgt de medewerker meer mogelijkheden om een goede balans in werk en privé te vinden. Ook zijn we aan de slag met het creëren van een flexibele schil. Dit moet ervoor zorgen dat verlof in vakantieperiodes makkelijker kan worden toegekend en het overwerk wordt geminimaliseerd.'

'In het kader van duurzame inzetbaarheid is volop aandacht voor ergonomie. Na een geslaagde proef is eind 2017 besloten om stapsgewijs over te stappen op een nieuw type ambulance, de zogenoemde containerambulance. Nieuw aan deze ambulance is dat een deel van de materialen via een extra deur toegankelijk is vanaf de buitenkant van de auto. Medewerkers hoeven hierdoor bijvoorbeeld minder te bukken om spullen uit de ambulance te pakken.

Medewerkers zijn ook heel positief over de elektrische brancards die in steeds meer ambulances beschikbaar zijn. Met een druk op de knop gaat de brancard omhoog of omlaag, waardoor medewerkers het gewicht niet tientallen keer per dag in handen hebben. Een flinke reductie van de fysieke belasting.'

Joop Deriks - Unithoofd ambulancezorg

Regionale ambulancevoorziening

De Regionale ambulancevoorziening sprak voor 2017 drie ambities uit. Over de eerste ambitie, om het spoedvervoer op hoogwaardig niveau te handhaven, is in het vorige hoofdstuk al vermeld dat deze is gerealiseerd. Voor het vierde jaar op rij rijden de ambulances in Zuid-Limburg op tijd. Dit ondanks de steeds grotere vraag naar ambulancezorg als gevolg van veranderingen in de zorg. Ziekenhuizen en specialismen fuseren en er is meer vervoer nodig tussen de verschillende locaties van ziekenhuizen. Tegelijkertijd telt Nederland steeds meer ouderen en blijven mensen langer thuis wonen.

Besteld vervoer onder de loep

Om goede zorg aan de patiënt te bieden, is niet alleen een snelle en adequate hulpverlening in spoedsituaties van belang. Ook bij het besteld vervoer willen patiënten graag tijdig vervoerd worden, bijvoorbeeld om netjes op tijd voor een onderzoek in het ziekenhuis te zijn of na een afspraak in het ziekenhuis niet te lang hoeven wachten voordat zij weer worden opgehaald. Ook het proces van onze ketenpartners wordt belemmerd als de ambulances niet op de afgesproken tijd aanwezig kunnen zijn.

Een tweede ambitie voor 2017 betrof dan ook het verbeteren van de tijdigheid van het B-vervoer. Na een periode van analyse en verkenning zijn in het laatste kwartaal enkele concrete aanpassingen in het werkproces doorgevoerd. Zo is een planner aangesteld speciaal voor de planning van het besteld vervoer. Tegelijkertijd wordt op werkdagen meer ambulancecapaciteit ingezet om meer ruimte te creëren voor besteld vervoer. Bovendien wordt onderzocht of een systeem waarin professionele zorgvragers inzicht krijgen in de beschikbaarheid van ambulances en eventueel zelf afspraken kunnen inplannen een meerwaarde kan hebben. Concrete resultaten zijn nog niet zichtbaar; evaluatie moet nog plaatsvinden.

Belangrijke mijlpaal in informatiebeveiliging

Informatiebeveiliging is belangrijk, zeker in de zorgsector waar veel medische gegevens worden beheerd en uitgewisseld. Beschikbaarheid van betrouwbare informatie is cruciaal voor het dagelijks werk in de acute zorg. Bovendien zijn we het aan onze cliënten verplicht om zorgvuldig met persoonsgegevens om te gaan. Aandacht voor informatiebeveiliging was daarom de derde ambitie.

De NEN 7510 biedt een norm voor informatiebeveiliging. Na 1,5 jaar hard werken aan de opbouw van een informatiebeveiligingsmanagementsysteem is de RAV eind 2017 gecertificeerd. Het systeem voor informatiebeveiliging is goedgekeurd alsook de toepassing daarvan in de praktijk.

Samenwonen in meldkamer Limburg

Sinds eind 2016 wonen de meldkamers van de Limburgse hulpdiensten (politie, brandweer en ambulance) onder één dak, in het MCC in Maastricht. Voorheen was er ook een meldkamer in Venlo, maar landelijk werd opgelegd dat het aantal meldkamers in Nederland werd teruggebracht van 22 naar 10. Limburg is de eerste meldkamer die volgens de nieuwe landelijke richtlijnen werkt. Samenwonen was een eerste stap op weg naar meer samenwerking. Daar is in 2017 volop aan gewerkt. Waar mogelijk werden werkprocessen RAV uit Limburg Noord en Zuid-Limburg steeds beter op elkaar afgestemd.

Regionale ambulancevoorziening in beeld

Spoedvervoer



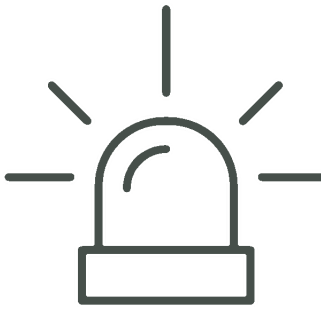
A1 ritten
voor levensbedreigende situaties

A2 ritten
voor situaties waar geen direct levensgevaar is,
maar wel sprake kan zijn van (ernstige) gezondheidsschade.

Besteld vervoer
Vervoer op afspraak (geen spoed), bijvoorbeeld voor een onderzoek of behandeling in het ziekenhuis of een overplaatsing.

95,4%
van de A1 ritten is binnen 15 minuten ter plekke

96,9%
van de A2 ritten is binnen 30 minuten ter plekke



2017
57.741 ambulanceritten >
> 158 ritten per dag

74% spoedvervoer (42.628 ritten)

26% besteld vervoer (15.113 ritten)

117 spoedritten (per dag)

41 ritten besteld vervoer (per dag)

- 203 medewerkers
- 25 ambulances zorgen voor het vervoer
- 4 standplaatsen
- Financiering door zorgverzekeraars

Weten hoe de ambulancezorg werkt? Bekijk dan het filmpje.

Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio

Anders dan politie, brandweer en ambulancedienst is de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) geen hulpdienst. De GHOR is een organisatie die ervoor moet zorgen dat bij grote ongevallen en rampen de verschillende organisaties die zich met geneeskundige hulpverlening bezighouden (ambulancedienst, ziekenhuizen, huisartsen, GGD, GGZ) samen één hulpverleningsketen vormen. Hoewel de GHOR deel uitmaakt van de GGD, ligt de bestuurlijke verantwoordelijkheid bij het Veiligheidsbestuur.

'Niet ver over de grens ligt kerncentrale Tihange. Bij een ongeval in deze centrale kunnen radioactieve deeltjes via het Maaswater, via de lucht of via grensverkeer van mensen en goederen in Nederlands Limburg terecht komen. De Veiligheidsregio bereidt zich voor op de acute gevolgen van een kernincident.

In 2017 is veel aandacht besteed aan de ontwikkelingen en onrust rondom de kerncentrale in Tihange. De GGD / GHOR heeft verschillende voorlichtingen en trainingen verzorgd waarin uitleg is gegeven over straling en gezondheid. Onder andere bestuurders, gemeenteraden, hulpverleners en burgers werden geïnformeerd over dit gevoelige onderwerp en de laatste ontwikkelingen rondom de verspreiding van jodiumtabletten.'

Frank Klaassen - Directeur Publieke Gezondheid,
Voorzitter directie GGD Zuid Limburg

In 2017 heeft de GHOR 36 keer een coördinerende rol gespeeld bij een ongeval of ramp: de zogenoemde 'warme organisatie'. Uitgangspunt van de GHOR is dat iedereen datgene blijft doen wat hij normaal gesproken ook doet. Ziekenhuizen blijven dus gewonden opnemen en behandelen, huisartsen blijven huisartsenzorg verlenen. Het bijzondere zit met name in de hoeveelheid patiënten die in zeer korte tijd geholpen moet worden en in de intensievere samenwerking met andere zorginstellingen en met politie, brandweer en gemeente. Het is de taak van de GHOR om deze samenwerking goed te laten verlopen.

Als er geen ramp of zwaar ongeval is, houdt de GHOR zich bezig met het organiseren van oefeningen, het samen met crisispartners opstellen van rampbestrijdingsplannen, incidentbestrijdingsplannen enzovoort. Dit heet de 'koude organisatie'. Daarnaast adviseert de GHOR bij (grootschalige) evenementen.

Geneeskundige hulpverlening in beeld

Hoe ernstiger het incident, des te hoger **het GRIP niveau**

Bij een groot, complex incident moeten de hulpverleners van de verschillende hulpverleningsdiensten vanuit hun dagelijkse werkzaamheden snel kunnen omschakelen naar één multidisciplinaire organisatie om het incident die de incidentbestrijding ter hand neemt. Om een dergelijke opschaling eenduidig te laten verlopen is de GRIP structuur ontwikkeld (GRIP 0 tot en met 4). Hoe ernstiger het incident en hoe meer hulpverleningsorganisaties en gemeenten betrokken zijn, des te hoger het GRIP niveau.

36
incidenten in 2017

Incidenten met GRIP 0:	20
Incidenten met GRIP 1:	10
Incidenten met GRIP 2:	4
Incidenten met GRIP 3:	2
Incidenten met GRIP 4:	0





95 x adviezen
over evenementen

De GHOR is nauw betrokken bij de vergunningverlening bij grote evenementen en let daarbij vooral op de veiligheid en gezondheid van deelnemers en bezoekers. Een veiligheidsplan maakt dan deel uit van de vergunning en moet door de evenementenorganisatie worden aangeleverd. Onder andere:

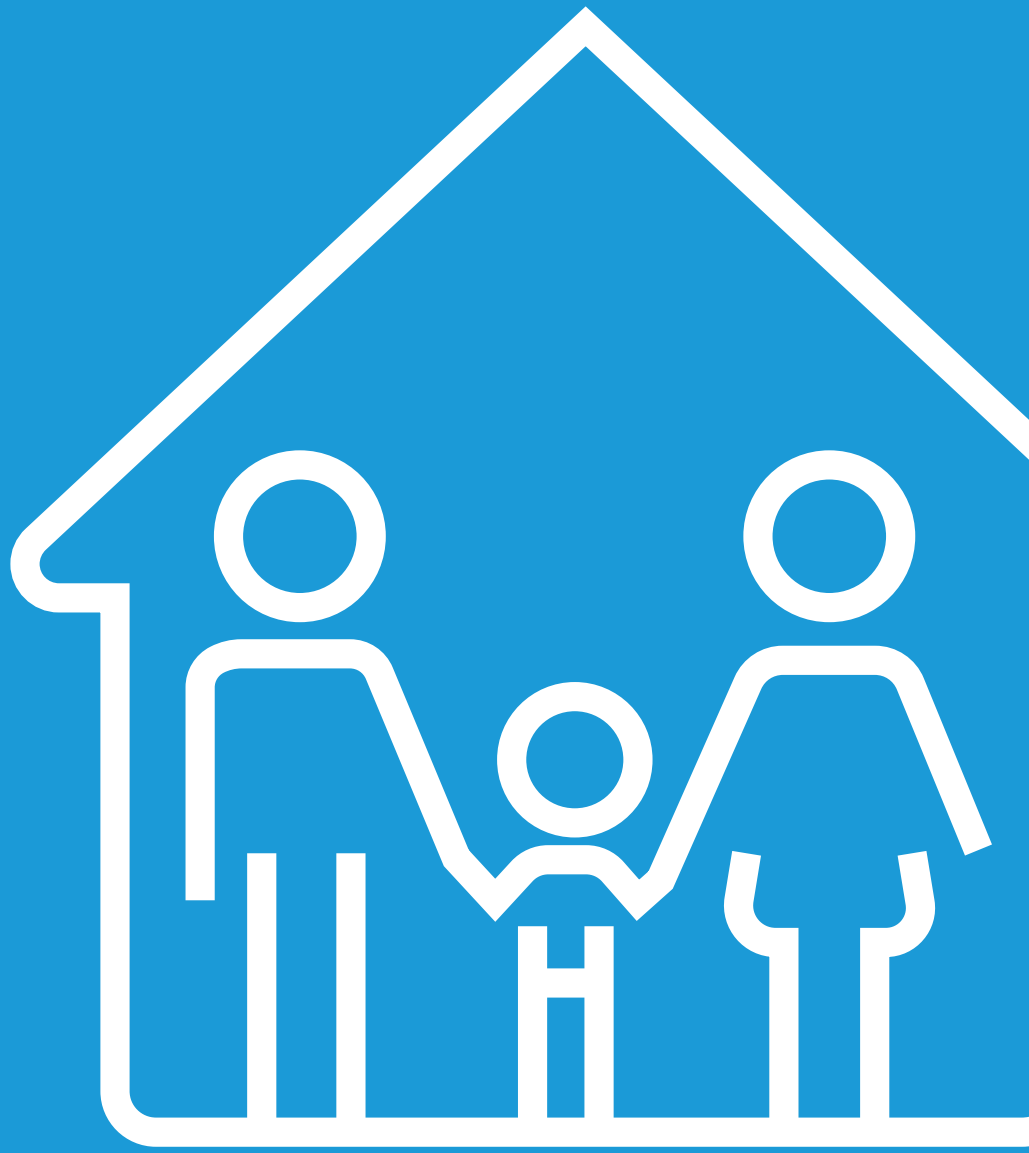
- Auw wieverbal
- Pop on top
- Kingsland Maastricht
- Pinkpop
- OLS Merkelbeek
- WMC Kerkrade
- Iron Man Maastricht
- Oktoberfeesten Sittard



Rekening van baten en lasten Acute Zorg

Programmalijn Acute Zorg	Rekening 2017 in €	Begroting 2017 in €
Opbrengsten		
Bijdragen gemeenten basispakket	949.412	949.407
Bijdragen gemeenten 5% regeling Veilig Thuis	-	-
Tarieven gemeenten plusproducten	-	-
Bijdragen gemeenten plusproducten	-	-
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	1.584.836	1.553.179
Inkomsten NZA	17.853.834	17.766.743
Overige bijdragen	2.005.984	2.152.050
Incidentele bijdragen	10.106	-
Totale opbrengsten	22.404.172	22.421.379
Exploitatiekosten		
Personeelskosten	17.293.570	16.592.716
Huisvestingskosten	1.092.635	1.617.500
Beheers- en administratiekosten	1.034.013	1.718.913
Kosten vervoermiddelen	1.106.620	663.250
Automatiseringskosten	983.342	925.000
Kosten medische middelen	630.644	480.000
Kosten uitvoering van derden	252.562	80.000
Kosten Veiligheidsregio	181.549	179.000
Kosten verbindingen	54.765	155.000
Kosten communicatiemiddelen	157	10.000
Incidentele lasten	-	-
Totale exploitatiekosten	22.629.857	22.421.379
Resultaat vóór vennootschapsbelasting	-225.685	-
Vennootschapsbelasting	-	-
Mutaties in reserves gedurende het jaar	-	-
Nog te bestemmen resultaat	-225.685	-

VEILIG THUIS



EEN VEILIG THUIS,
DAT DOEN WE SAMEN

REKENING VAN
BATEN EN LASTEN
VEILIG THUIS

EEN VEILIG THUIS, DAT DOEN WE SAMEN!

Ieder mens heeft recht op een veilig thuis en een stabiele leefomgeving. Door huiselijk geweld, seksueel geweld, kindermishandeling of ouderenmishandeling is dit niet voor iedereen vanzelfsprekend. Veilig Thuis is er voor iedereen die met geweld in afhankelijkheidsrelaties te maken heeft. Veilig Thuis biedt de helpende hand, doorbreekt onveilige situaties en zet mensen in beweging.

Veilig Thuis is het advies- en meldpunt voor geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) en biedt advies en ondersteuning aan iedereen die hiermee te maken heeft; burgers én professionals. Veilig Thuis is 24 uur per dag en 7 dagen per week bereikbaar.

Veilig Thuis is per 1 januari 2015 ontstaan door de samenvoeging van het voormalige Advies- en Meldpunt Kindermishandeling (AMK) en het Steunpunt Huiselijk Geweld. De Zuid-Limburgse gemeenten hebben de keuze gemaakt om Veilig Thuis onder te brengen bij de GGD Zuid Limburg.

EEN NIEUWE TAAK VOOR VEILIG THUIS

WAT GEBEURDE NOG MEER IN 2017?

VEILIG THUIS IN BEELD

Een nieuwe taak voor Veilig Thuis

De politie maakt jaarlijks ruim 4.500 keer melding van geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA). Deze meldingen werden voor beoordeling en afhandeling doorgeleid naar het Veiligheidshuis. Een route die niet meer voor de hand ligt, sinds vanaf 2015 alle andere meldingen van GIA binnenkomen bij Veilig Thuis. Bovendien vraagt de wetgever dat alle meldingen, ook die van de politie, binnenkomen bij Veilig Thuis. In navolging van de rest van het land werd ook in Zuid-Limburg een route uitgestippeld om alle meldingen op één punt te laten binnenkomen.

> 'De Veiligheidshuizen hebben in de loop der jaren veel expertise over de politiemeldingen opgebouwd. In een overdrachtsperiode van een half jaar hebben we Veilig Thuis geholpen om expertise op te bouwen en hebben we de basis gelegd voor een duurzame samenwerking tussen de veiligheidshuizen en Veilig Thuis. Samen blijven we werken aan een verdere optimalisatie van die samenwerking'
>
> *Jos Som - Burgemeester gemeente Kerkrade*

Veilig Thuis kreeg van de Zuid-Limburgse gemeenten een nieuwe taak: vanaf 1 juli 2017 ontvangt Veilig Thuis de meldingen van politie en zorgt Veilig Thuis voor registratie, beoordeling en afhandeling. Een nieuwe taak mét een nieuwe inhoud, want de werkwijze zoals die voorheen werd toegepast is niet langer toegestaan. Veilig Thuis is bij de uitvoering van deze taak gehouden aan het landelijk handelingsprotocol. Een uitdagende klus, niet alleen vanwege de inhoud, maar ook op bedrijfsmatig en financieel vlak. Het aantal medewerkers groeide fors en aan gemeenten werd een extra bijdrage gevraagd. Het eerste half jaar van 2017 werd gebruikt voor de voorbereidingen. Dit in nauwe samenwerking met politie, veiligheidshuizen en gemeenten. Op deze manier was Veilig Thuis optimaal toegerust voor de nieuwe taak.

Michel Limpens, afdelingshoofd van Veilig Thuis, vertelt:
'Het was inderdaad een uitdagende klus. Om het totale takenpakket te kunnen uitvoeren was het nodig om het team flink uit te breiden. We zijn er in geslaagd om in enkele maanden tijd ruim 20 nieuwe, goed gekwalificeerde medewerkers aan te trekken en in te werken. Daarnaast hebben we een flexibele schil van professionals samengesteld om daarmee pieken in het werkaanbod te kunnen opvangen. Om ervaring op te doen met de nieuwe taak hebben we een half jaar lang meegekeken bij de veiligheidshuizen.' Ondanks de gedegen voorbereiding en de hulp en steun van de medewerkers van de veiligheidshuizen en politie, werd het nieuwe jonge - maar deels nog onervaren - team meteen voor een gigantische klus gesteld. Limpens vervolgt: 'begin juli bleek dat bijna twee keer zoveel meldingen van de politie bij Veilig Thuis binnenkwamen dan we hadden verwacht. Dat zorgde al meteen in het begin van het werkproces tot stagnatie. Ook bij de overige meldingen zagen we al vanaf het begin van het jaar een stijging, maar dat ging in absolute zin om minder meldingen, waardoor we daar wat makkelijker op konden inspelen. Bovendien was deze stijging beter te voorzien, omdat het aantal meldingen van burgers en professionals al jaren een stijgende lijn laat zien.'

Van Veilig Thuis wordt gevraagd om een triage uit te voeren binnen 5 dagen na binnenkomst van de melding. In juli en augustus lukte

dat lang niet altijd. Met wat aanpassingen in het werkproces en de inzet van extra medewerkers kon snel weer aan deze termijn worden voldaan. Toch waren de effecten nog tot het einde van het jaar zichtbaar in te lange doorlooptijden.

'Het is een goede ontwikkeling dat meldingen van kindermishandeling en huiselijk geweld niet langer gefragmenteerd bij verschillende organisaties binnenkomen. De manier waarop Veilig Thuis het afgelopen jaar te werk is gegaan, verdient waardering. In een zorgvuldig en transparant traject hebben zij de taakopdracht ingevuld.'

Marion Leurs - Burgemeester Stein
Voorzitter bestuurlijke adviescommissie Veilig Thuis

Limpens kijkt, ondanks de knelpunten van afgelopen zomer, trots en dankbaar terug op het jaar 2017. Trots op alle medewerkers die, onder hoge werkdruk, met een enorme inzet en gedrevenheid hun werk uitvoeren. Trots ook dat de inspectie constateert dat Veilig Thuis goed scoort op de inhoud van het werk. Dankbaar voor de steun en het begrip van gemeenten en samenwerkingspartners. Er is veel aandacht voor Veilig Thuis, van de gemeenten, van samenwerkingspartners en ook van de inspectie. 'Zoals bij iedere nieuwe organisatie heeft het wat tijd nodig om alles goed in te regelen. Tegelijkertijd begrijp ik alle (bestuurlijke) aandacht. Het doet me goed om te zien dat we er in 2017 in zijn geslaagd om een goed werkende overlegstructuur in te richten met gemeenten en ketenpartners. Enerzijds is er aandacht voor monitoring van onder andere aantallen meldingen, doorlooptijden en tijdsinzet. Anderzijds is er, nu het proces in de basis goed is ingericht, in toenemende mate aandacht voor het versterken van de ketensamenwerking'.

'In de gemeente Brunssum hebben we goede ervaringen met een gezamenlijk huisbezoek. Na triage van een melding bij Veilig Thuis gaat een medewerker van Veilig Thuis samen met een vertegenwoordiger van ons gemeentelijk team op huisbezoek. Dat werkt prettig en efficiënt, zowel voor de cliënt als voor ons. We kunnen hulpverlening snel opstarten, ook als Veilig Thuis nog aan de slag is met elementen van het onderzoek.'

Sanne Eggen, Coördinator zorg, gemeente Brunssum

Wat gebeurde nog meer in 2017?

Naast de overdracht van de politiemeldingen stonden in 2017 drie elementen centraal die bijdragen aan de doorontwikkeling van Veilig Thuis tot expertisecentrum in 2019.

Implementatie specialismemodel

Met overdracht van de politiemeldingen van de veiligheidshuizen naar Veilig Thuis is in 2017 een belangrijke stap gezet naar de implementatie van het specialismemodel. Ook zijn belangrijke stappen gezet in de inrichting van een duurzame samenwerkingsvorm tussen de betrokken partijen waarbij wordt aangesloten bij het bestaansrecht van de betrokken partijen. Veilig Thuis is het (wettelijk) expertisecentrum op het gebied van GIA. Veilig Thuis fungeert als meldpunt, geeft advies en biedt zo nodig ondersteuning. Het specialisme van de veiligheidshuizen betreft het leveren van advies en expertise inzake multi complexe casuïstiek. Het lokale veld opereert als toegang. Politie en het Openbaar Ministerie (OM) hebben een taak waar het gaat over de strafrechtelijke component.

Deskundigheid

Het vervullen van de rol van expertisecentrum vraagt om medewerkers met specialistische kennis op het gebied van GIA. Via deskundigheidsbevordering wordt continu gewerkt aan de verdere specialisatie van de inhoudelijke deskundigheid van medewerkers, waarbij onder andere aandacht is voor thema's als vechtscheiding, kind-oudermishandeling, ouderenmishandeling, financieel misbruik, ontspoorde mantelzorg, seksueel misbruik, loverboy problematiek, hechting en culturele verschillen. Voor thema's die minder frequent voorkomen is een verbinding gemaakt met de andere Veilig Thuis organisaties in (Zuid) Nederland.

Naast de uitbouw van deskundigheid van de medewerkers van Veilig Thuis is ook volop aandacht besteed aan het vergroten van basiskennis van ketenpartners, waarbij de nadruk ligt op het herkennen en erkennen van de problematiek. Het lokale veld is een belangrijke partij bij het signaleren. Zij zitten dicht bij de bewoners in de wijken en weten wat speelt. Als zij in staat zijn om geweld in afhankelijkheidsrelaties eerder te signaleren en op te pakken, kan Veilig Thuis zich concentreren op casuïstiek waarbij het nodig is om gespecialiseerde expertise en de wettelijke bevoegdheden van Veilig Thuis in te zetten.

In 2017 is middels het door de provincie gefinancierde project 'Samen voor een Veilig Thuis' een eerste basis gelegd voor een gezamenlijk basisniveau qua kennis en een kader voor een duurzame samenwerking. Ook Veilig Thuis heeft een bijdrage geleverd aan dit basisniveau. In 2017 is het aantal voorlichtingen verdubbeld.

Vergelijken, leren, verbeteren en vernieuwen

Veilig Thuis is een jonge, lerende organisatie die zich door middel van vergelijken, leren, verbeteren en vernieuwen wil ontwikkelen tot expertisecentrum met een hoogwaardige kwaliteit. Veilig Thuis Zuid Limburg hecht aan een goede vergelijkbaarheid met de andere Veilig Thuis organisaties in Nederland om zodoende van elkaar te kunnen leren, zowel op inhoudelijk vlak als in bedrijfsmatig opzicht. In 2017 is een start gemaakt met analyses van instroom, doorstroom en uitstroom. Dit om inzichtelijk te maken of casuïstiek bij Veilig Thuis op de juiste plek is gekomen en hoe de doorstroom naar het lokale veld verder versterkt kan worden. Hierbij ging de aandacht vooral uit naar de technische mogelijkheden om deze gegevens digitaal vanuit dossiers te inzichtelijk te maken.

Ook van ketenpartners in Zuid-Limburg wil Veilig Thuis graag leren en ziet deelname aan pilots, projecten, initiatieven ten aanzien van samenwerking en doorontwikkeling als cruciaal voor de doorontwikkeling. In 2017 heeft het project 'ouderen in veilige handen', na Maastricht-Heuvelland en Westelijke Mijnstreek, ook een invulling gekregen in Parkstad. De focus ligt op ketensamenwerking en op scholing. Met schoolorganisatie Innovo, de afdeling JGZ van de GGD Zuid Limburg en Bureau Voortijdig Schoolverlaten Parkstad Limburg zijn samenwerkingsafspraken gemaakt met betrekking tot de aanpak van schoolverzuim.

Evenals de andere bedrijfsonderdelen van de GGD hecht Veilig Thuis aan een goede samenwerking met de Universiteit Maastricht en de Academische Werkplaats Publieke Gezondheid. In 2017 zijn de mogelijkheden verkend voor samenwerking en onderzoek. In 2017 is een promovendus gestart met een onderzoek naar de implementatie van het interview protocol van de *National Institute of Child Health and Human Development* (NICHD), een belangrijk instrument in het werk van Veilig Thuis.

Veilig Thuis in beeld

(zie ook pagina 62)

98x voorlichting

Om signalering van geweld in afhankelijkheidsrelaties te verbeteren en om professionals te ondersteunen om via de meldcode te werken, geeft Veilig Thuis ook voorlichting. Voorlichting wordt ook ingezet om de samenwerking tussen Veilig Thuis en de samenwerkingspartners te versterken.

In 2017 werd voorlichting gegeven aan onder andere medewerkers van de kinderopvang, verloskundigen, mantelzorgers, verpleegkundigen, artsen en studenten sociale geneeskunde. Voorlichting werd ook gegeven aan medewerkers van lokale teams in de Zuid-Limburgse gemeenten.

2.717x advies en ondersteuning

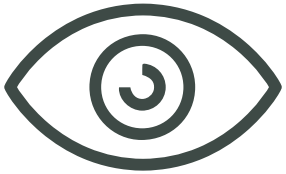


Veilig Thuis geeft advies & ondersteuning aan burgers en professionals. Ook biedt Veilig Thuis ondersteuning aan lokale teams waarbij Veilig Thuis niet alleen advies geeft, maar waar nodig ook samen op pad gaat.

3.364 meldingen

Burgers en professionals kunnen een melding doen bij Veilig Thuis. Zij vragen dan aan Veilig Thuis om de ernst van de situatie te beoordelen en te zoeken naar een passend vervolgtraject.
Duidt een melding op acuut gevaar, dan onderneemt Veilig Thuis direct actie om de betrokkenen in veiligheid te brengen. Is er geen acuut gevaar, dan gaan de professionals van Veilig Thuis samen met het lokale team op huisbezoek. Hierna besluiten de partners samen welke hulp nodig is om een (blijvend) veilige situatie te realiseren.

Nieuw is dat sinds 1 juli 2017 ook de meldingen van Politie binnen bij Veilig Thuis binnenkomen. Voor die tijd was dit een taak van de Veiligheidshuizen.



Aantal meldingen per maand

Januari	84	Juli	676
Februari	74	Augustus	638
Maart	100	September	485
April	43	Oktober	367
Mei	92	November	373
Juni	115	December	317

Veilig Thuis in beeld

Elke melding die bij Veilig Thuis binnenkomt moet binnen 5 werkdagen getrieerd worden. Op basis van een risicotaxatie wordt een besluit genomen over de noodzakelijke vervolgstappen.

Onderzoeken: 583

Onderzoek wordt ingezet in risicovolle situaties waarbij onvoldoende zicht is op de veiligheid van de betrokkenen. In interactie met het cliëntsysteem wordt onderzocht óf en hóe geweldspatronen de veiligheid in de leefsituatie beïnvloeden en wat de impact is voor de kinderen en overige betrokkenen. De uitkomsten van het onderzoek geven richting aan de stappen die ondernomen moeten worden. Na het onderzoek draagt Veilig Thuis zorg voor het inzetten van de meest geëigende hulp of maatregelen die moeten leiden tot duurzaam herstel van de veiligheid.



Vervolgtrajecten: 2.781

Als duidelijk is welke problemen spelen, de cliënten openstaan voor hulp en de problemen herkennen, is onderzoek niet nodig. Veilig Thuis richt zich dan op het toeleiden naar passend vervolg; in veel gevallen een vorm van (gespecialiseerde) hulpverlening. Veilig Thuis legt contact met de betrokkenen en draagt er zorg voor dat een plan wordt opgesteld voor veiligheid, hulpverlening en herstel. Hierin is vastgelegd aan welke voorwaarden de hulpverlening moet voldoen. Veilig Thuis houdt ook na overdracht een verantwoordelijkheid, waarbij ze de veiligheid monitoren.

Veilig Thuis leidt meldingen die via de politie binnenkomen, na beoordeling, vaak door naar het lokale veld. Daarbij geldt als uitgangspunt dat ‘wat lokaal kan ook lokaal moet’.



Rekening van baten en lasten Veilig Thuis

Programmalijn Veilig Thuis	Rekening 2017 in €	Begroting 2017 in €
Opbrengsten		
Bijdragen gemeenten basispakket	3.516.594	3.516.578
Bijdragen gemeenten 5% regeling Veilig Thuis	459.323	-
Tarieven gemeenten plusproducten	-	-
Bijdragen gemeenten plusproducten	-	-
Inkomsten uit centrumgemeenten	116.250	116.250
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-
Inkomsten NZA	-	-
Overige bijdragen	27.691	20.000
Incidentele bijdragen	23.990	-
Totale opbrengsten	4.143.848	3.652.828
Exploitatiekosten		
Personeelskosten	3.635.929	3.301.154
Huisvestingskosten	21.913	127.224
Beheers- en administratiekosten	128.953	106.250
Kosten vervoermiddelen	-	-
Automatiseringskosten	321.539	118.200
Kosten medische middelen	-	-
Kosten uitvoering van derden	-	-
Kosten Veiligheidsregio	-	-
Kosten verbindingen	-	-
Kosten communicatiemiddelen	-	-
Incidentele lasten	-	-
Totale exploitatiekosten	4.108.334	3.652.828
Resultaat vóór vennootschapsbelasting	35.514	-
Vennootschapsbelasting	-	-
Mutaties in reserves gedurende het jaar	-	-
Nog te bestemmen resultaat	35.514	-

GGD ZUID LIMBURG

Geneeskundige Gezondheidsdienst
(GGD) Zuid Limburg
Postbus 33, 6400 AA Heerlen
T 088 880 5000 - info@ggdzl.nl

Opmaak/vormgeving:
Margret Reijnders | Creatieve Communicatie
Tekst en eindredactie:
GGD Zuid Limburg

Meer informatie :
www.ggdzl.nl

© GGDZL - Maart 2018

Uitkomsten controle en overige informatie 2017

Rapportage aan het bestuur en de directie

GGD Zuid Limburg | 13 maart 2018



Building a better working world

Ernst & Young Accountants LLP
Buitenplaats Vaeshartelt, Weert 11
6222 PG Maastricht, Netherlands
Postbus 100
6200 AC Maastricht, Netherlands

Tel: +31 88 407 10 00
Fax: +31 88 407 34 55
ey.com

Het algemeen bestuur en de directie van de
GGD Zuid Limburg
T.a.v. de heer F.C.W. Klaassen
Postbus 33
6400 AA HEERLEN

Maastricht, 13 maart 2018

REQ2312712/ad

Uitkomsten controle en overige informatie 2017

Geachte leden van het algemeen bestuur en de directie,

Het doet ons genoegen u verslag uit te brengen omtrent de uitkomsten van onze accountantscontrole van de jaarrekening 2017 van de GGD Zuid Limburg. In het hoofdstuk kernpunten uit onze rapportage vindt u:

- de status van de accountantscontrole, er zijn geen openstaande punten meer;
- de reikwijdte van de accountantscontrole;
- de belangrijkste uitkomsten.

In de paragraaf onze analyse van het resultaat 2017 van het hoofdstuk uitkomsten jaarrekeningcontrole geven wij onze mening over de kwaliteit van het resultaat en de balans.

In de paragrafen daarna gaan we in op onze onafhankelijkheid en op onze conclusie met betrekking tot het bestuursverslag.

De bijlagen bevatten informatie over onze werkwijze, de reikwijdte van de accountantscontrole en de inzet van deskundigen, de communicatie met u en het management, de kwaliteit van de interne beheersorganisatie en controleverschillen.

De huidige veranderingen in het accountantsberoep, mede geïnitieerd door onze beroepsgroep NBA, de politiek en de Autoriteit Financiële Markten (AFM), gericht op verbetering van de kwaliteit en versterking van de onafhankelijkheid, ondersteunen wij volledig. In dit verband onderstrepen wij het belang van het voeren van een open en eerlijke dialoog met de directie en het algemeen bestuur. Dit vormt een essentieel onderdeel van het controleproces en van de corporate governance als geheel.

Ernst & Young Accountants LLP is een limited liability partnership opgericht naar het recht van Engeland en Wales en geregistreerd bij Companies House onder registratienummer OC335594. In relatie tot Ernst & Young Accountants LLP wordt de term partner gebruikt voor een (vertegenwoordiger van een) vennoot van Ernst & Young Accountants LLP. Ernst & Young Accountants LLP is statutair gevestigd te 6 More London Place, London, SE1 2DA, Verenigd Koninkrijk, heeft haar hoofdvestiging aan Boompjes 258, 3011 XZ Rotterdam, Nederland en is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel Rotterdam onder nummer 24432944. Op onze werkzaamheden zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin een beperking van de aansprakelijkheid is opgenomen.

Building a better working world

Het concept van dit verslag is besproken binnen uw organisatie. Dit verslag is uitsluitend bestemd voor gebruik door de directie en het bestuur van GGD Zuid Limburg en mag niet door anderen worden gebruikt.

Wij stellen het op prijs een en ander persoonlijk toe te lichten of eventuele vragen omtrent deze of andere met de controle verband houdende zaken te beantwoorden.

Hoogachtend,
Ernst & Young Accountants LLP

drs. N.A.J. Silverentand RA
Externe accountant

Inhoudsopgave

Kernpunten uit onze rapportage 04

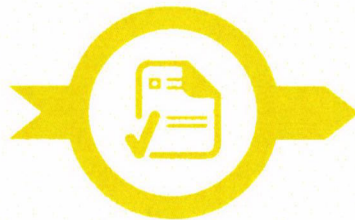
Uitkomsten jaarrekeningcontrole: 06
- Onze analyse van het resultaat 2017
- Onze analyse van de financiële positie 2017
- Onze analyse van de gehanteerde grondslagen
- Aandachtsgebieden en bevindingen in de controle

Kwaliteit beheersorganisatie: 13
- Overwegingen met betrekking tot fraude en het risico op management override
- Overwegingen met betrekking tot corruptie- en omkopingsrisico's
- Bevindingen interne beheersing
- Automatisering

Rechtmatigheidsbeheer 18

Bijlagen
- Controleaanpak 20
- Communicatie met het college, de raad en de auditcommissie 24
- Jaarverslag 25
- Onafhankelijkheid 26
- Verklaring van verantwoordelijkheden 28
- Verantwoordelijk van de accountant 30
- Controleverschillen 31
- SiSa-bijlage 32

Totaal aantal pagina's in dit rapport: 32



Kernpunten uit onze rapportage

Kernpunt	Uitkomst
Oordeel ten aanzien van getrouwheid	Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de GGD Zuid Limburg een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2017 als van de activa en passiva per 31 december 2017 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.
Oordeel ten aanzien van rechtmatigheid	Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2017, in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving.
Geen bevindingen ten aanzien van de WNT-verantwoording	Wij hebben de in de WNT-verantwoording van de GGD Zuid Limburg gecontroleerd met inachtneming van het Controleprotocol WNT. Wij kunnen concluderen dat de opgenomen toelichting in de jaarrekening voldoet aan de daaraan te stellen eisen.
Geen bevindingen ten aanzien van de SiSa-bijlage	Wij hebben de in de SiSa-bijlage van de jaarrekening genoemde specifieke uitkeringen gecontroleerd met inachtneming van de Nota verwachtingen accountantscontrole 2017. Op grond van ons onderzoek hebben wij bij de overige specifieke uitkeringen geen fouten en/of onzekerheden geconstateerd die de voor SiSa geldende rapporteringstolerantie overschrijden.
Ongecorrigeerde controleverschillen	In totaal resteren in de jaarrekening 2017 voor een bedrag van € 39.800 aan ongecorrigeerde controleverschillen met betrekking tot getrouwheid en rechtmatigheid. Dit bedrag heeft voor € 32.600 betrekking op een verkeerde presentatie van vorderingen en schulden in de balans, dit heeft geen invloed op het resultaat. De afschrijving op de bedrijfskleding van de GHOR is € 7.200 te hoog. Het resultaat is voor dit bedrag te laag weergegeven. Voor een totaaloverzicht van de ongecorrigeerde controleverschillen verwijzen wij naar het hoofdstuk controleverschillen in de SiSa bijlage.

Kernpunten uit onze rapportage

Kernpunt	Uitkomst
Jaarverslag is opgesteld in overeenstemming met het BBV en bevat geen materiële inconsistenties met de jaarrekening	Wij hebben vastgesteld dat het jaarverslag overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is opgesteld en met de jaarrekening verenigbaar is en het jaarverslag in het licht van de tijdens het onderzoek van de jaarrekening verkregen kennis en begrip omtrent de GGD Zuid Limburg en haar omgeving geen materiële onjuistheden bevat.
Aanbestedingen	In 2017 zijn aan twee leveranciers van medicijnen opdrachten verstrekt van respectievelijk € 211.000 en € 95.000. Het totaal aan opdrachten aan deze leveranciers over de periode 2014 tot en met 2017 bedroeg respectievelijk € 671.000 en € 287.000. Omdat het leveringen betreft die vallen onder de categorie CPV: 85149000-5 Pharmacy services is de grens met betrekking tot de Europese aanbesteding voor deze opdrachten € 750.000. Dit betekent dat Europese aanbesteding niet noodzakelijk is. Volgens de Europese aanbestedingsregels dienen de gunningen van deze opdrachten via tender te worden medegedeeld. Deze mededeling heeft niet plaatsgevonden. Deze tekortkoming kwalificeert als een formele rechtmatigheidsfout die wij niet hoeven te betrekken bij ons oordeel over de rechtmatigheid van de jaarrekening. Naar aanleiding van onze controle hebben wij verder geen onvolkomenheden met betrekking tot de aanbestedingen aangetroffen.
Afsluitproces	Naar aanleiding van de controle van de jaarrekening 2016 hebben wij het proces van afsluiting en controle van de jaarrekening met het management geëvalueerd. Op basis hiervan zijn nadere afspraken gemaakt die tot verbeteringen zouden moeten leiden. Naar aanleiding van de controle van de jaarrekening 2017 zijn wij van mening dat de controle over 2017 beter is verlopen. Wel vragen wij blijvende aandacht voor de volledigheid van de initiële informatieverstrekking, mede in het kader van de efficiency.

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van het resultaat 2017

Nadelig resultaat nader besproken

Het gerealiseerd resultaat over het jaar 2017 bedraagt € 97.000 nadelig ten opzichte van een begroot sluitend saldo van nihil.

Het resultaat over 2017 ten opzichte van de gewijzigde begroting kan als volgt worden weergegeven.

Resultaat 2017 ten opzichte van de gewijzigde begroting			
Bedragen x € 1.000	Gewijzigde begroting 2017	Realisatie 2017	Afwijking ten opzichte van de gewijzigde begroting
Totale lasten	44.041	45.326	1.285
Totale baten	43.939	45.127	1.188
Resultaat vóór bestemming	(102)	(199)	(97)
Mutaties in reserve	102	102	-
Gerealiseerd resultaat	-	(97)	(97)

In het hoofdstuk 5 in de jaarrekening 2017 is een uitgebreide analyse opgenomen van het resultaat ten opzichte van de actuele begroting.

De belangrijkste en meest opvallende posten welke leiden tot het nadelig resultaat van € 97.000 kunnen als volgt worden weergegeven:

Omschrijving afwijking	Voordelig	Nadelig
Bedragen x € 1.000	€	€
1. Hogere bijdragen (Gemeenten; Rijk; overig)	1.205	
2. Lagere kosten medische middelen	199	
3. Hogere personeelskosten		1.360
4. Saldo overige baten en lasten		141
Totaal	1.404	1.501
Rekeningresultaat		97

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van het resultaat 2017

Toelichting kwaliteit van het resultaat	De hogere opbrengsten zijn deels veroorzaakt doordat er meer projecten zijn gerealiseerd waardoor de opbrengsten met € 550.000 zijn toegenomen. Daarnaast is er een hogere opbrengst gerealiseerd als gevolg van de 5% regeling met betrekking tot Veilig Thuis van € 460.000. De hogere personeelskosten zijn voornamelijk (€700.000) een gevolg van een uitbreiding van het personeel bij de acute zorg, een stijging van de FLO (€ 158.000) en een toename van overwerk (€ 90.000). Daarnaast is de inhuur van personeel voor Veilig Thuis toegenomen met € 335.000. De verschillen tussen de begroting en de realisatie zijn naar onze mening in de jaarrekening correct toegelicht.

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van de financiële positie 2017

Analyse van de financiële positie

Ultimo 2016 maakten de vlottende activa 64% uit van de kortlopende schulden, hetgeen betekent dat er onvoldoende middelen beschikbaar waren om aan de kortlopende schulden te kunnen voldoen. In 2017 is de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden verslechterd tot 60%. Deze ontwikkeling is een gevolg van het feit dat de kortlopende schulden zijn toegenomen met € 879.000 terwijl de vlottende activa slechts met € 215.000 zijn toegenomen. De toename van de kortlopende schulden heeft voornamelijk betrekking op een toename van de kortlopende bankschulden met € 719.000. Gezien de huidige marktrente is kortlopende financiering bij de bank op dit moment aantrekkelijk. Wij adviseren u desondanks er op toe te zien dat de financiering zodanig is ingericht dat altijd aan de kortlopende schulden kan worden voldaan.

Eigen vermogen neemt toe

De totale vermogenspositie wordt onder andere tot uitdrukking gebracht door middel van het solvabiliteitspercentage. Dit percentage wordt bepaald door het eigen vermogen te delen door het balanstotaal. Het huidige solvabiliteitspercentage van de GGD bedraagt 13,5 % (2016: 19%). De afname van het solvabiliteitspercentage is een gevolg van het feit dat het balanstotaal in 2017 is toegenomen met € 9.298.000 terwijl het eigen vermogen met slechts € 300.000 is toegenomen.
De toename van het balanstotaal is voornamelijk veroorzaakt door investeringen in het bedrijfspand die zijn gefinancierd met langlopende bancaire leningen.
Naar aanleiding van het voorstel tot bestemming van het resultaat over 2016, zoals dat in de jaarrekening 2016 is opgenomen, hebben de deelnemende gemeenten additioneel € 495.000 kapitaal gestort in het eigen vermogen van de GGD Zuid Limburg.

Het eigen vermogen, inclusief het nog te bestemmen resultaat, bedraagt per jaareinde 2017 volgens de jaarrekening € 3,6 miljoen.

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van de financiële positie 2017

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De algemene reserve van de GGD bedraagt € 125.000. Dit betekent dat de organisatie hierdoor over een beperkte hoeveelheid middelen beschikt om eventuele tegenvallers te kunnen opvangen. In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat de algemene reserve van de GGD 6% van de totale exploitatielasten dient te bedragen, hetgeen betekent dat de algemene reserve circa € 1,4 miljoen zou moeten bedragen. Het bestuur heeft in het verleden besloten dit niet vol te storten.

De deelnemende gemeenten staan garant staan voor eventuele tekorten.
Wij adviseren om de algemene reserve tot het normatieve niveau aan te vullen om volatiliteit in de bijdragen van de gemeenten te voorkomen.

In onderstaande tabel is het verloop van het eigen vermogen weergegeven.

Verloop reserves en bestemmingsreserves (bedragen * €1.000)	GGD	RAV	Totaal
Algemene reserve			
Stand 1 januari 2017	155	2.858	3.013
Toewijzing resultaat 2016	(30)	324	294
Stand 31 december 2017	125	3.182	3.307
Bestemmingsreserves			
Stand per 1 januari 2017	453		453
Onttrekking	(102)		(102)
Stand per 31 december 2017	351		351

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van de gehanteerde grondslagen

Aanvaardbaarheid van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling	Naar onze mening zijn de door het bestuur gekozen waarderingsgrondslagen aanvaardbaar en consistent toegepast met betrekking tot de significante jaarrekeningposten en bijzondere transacties. Dit geldt tevens voor het tijdstip waarop die transacties hebben plaatsgevonden, de periode waarin zij zijn verantwoord en de desbetreffende toelichtingen in de jaarrekening.
Kwaliteit jaarverslag	Wij hebben vastgesteld dat het jaarverslag overeenkomstig de gemeentewet is opgesteld en verenigbaar is met de jaarrekening. Verder hebben wij vastgesteld dat de verplichte paragrafen zijn toegevoegd.
Materiële vaste activa	In november 2017 is het vernieuwde pand in Heerlen in gebruik genomen. De directie heeft besloten om dit pand met ingang van 1 januari 2018 af te schrijven. Wij kunnen ons hiermee verenigen.
Significante schattingsposten	In de balans is een voorziening voor groot onderhoud van € 166.000 opgenomen met betrekking tot de gebouwen voor de RAV. De hoogte van deze voorziening is gebaseerd op een onderhoudsplan. Wij merken op dat in dit plan voor relatief geringe bedragen jaarlijks terugkomende kosten zijn opgenomen voor onderhoudscontracten, beheer en herstelonderhoud. Dergelijke kosten mogen niet worden meegenomen bij de bepaling van de hoogte van de voorziening. Gezien de beperkte omvang van voorgenoemde kosten kunnen wij ons met de voorziening verenigen. Omdat het onderhoudsplan met betrekking tot het hoofdkantoor in Heerlen in 2017 nog niet gereed was, is voor dit gebouw geen voorziening voor groot onderhoud opgenomen. Het management deelde ons mede dat in 2018 een dergelijk onderhoudsplan zal worden opgesteld. Op basis hiervan zal in de toekomst jaarlijks een bedrag aan de voorziening voor groot onderhoud met betrekking tot dit gebouw worden toegevoegd.

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Aandachtsgebieden en bevindingen in de controle

Wet Normering Topinkomens (WNT)	SiSa
Over 2017 voldaan aan de WNT; toelichting op de WNT in de jaarrekening voldoet aan de daaraan te stellen eisen	Geen bevindingen geconstateerd ten aanzien van de SiSa-bijlage
Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingevoerd. Op basis van deze wet is de bezoldiging van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector in dienstverband en bij ontslag wettelijk gemaximeerd. Voor de bezoldiging van topfunctionarissen geldt naast de maximering een publicatieverplichting in de jaarrekening. Dit geldt eveneens voor bezoldiging van niet-topfunctionarissen, indien zij de maximale bedragen van topfunctionarissen overschrijden. In het kader van de jaarrekening 2017 heeft u een analyse uitgevoerd van de topfunctionarissen binnen uw organisatie. Tevens heeft u vastgesteld of er functionarissen zijn die een hogere bezoldiging dan de gestelde maxima kennen. Deze informatie heeft u opgenomen in de toelichting op de jaarrekening. Wij hebben de juistheid en volledigheid van deze toelichting gecontroleerd en hebben vastgesteld dat de toelichting voldoet aan de daaraan te stellen eisen.	Wij hebben de in de SiSa-bijlage van de jaarrekening genoemde specifieke uitkeringen gecontroleerd met inachtneming van de Nota verwachtingen accountantscontrole 2017. De hierbij geconstateerde fouten en onzekerheden dienen op grond van het Bado in het verslag van bevindingen te worden opgenomen indien de navolgende rapporteringstolerantie per specifieke uitkering wordt overschreden: ▸ € 12.500 indien de omvangbasis kleiner dan of gelijk aan € 125.000 is; ▸ 10% indien de omvangbasis groter dan € 125.000 en kleiner dan of gelijk aan € 1.000.000 is; ▸ € 125.000 indien de omvangbasis groter dan € 1.000.000 is. Op grond van ons onderzoek hebben wij bij de specifieke uitkeringen geen fouten en/of onzekerheden geconstateerd die de voor SiSa geldende rapporteringstolerantie overschrijden. De SiSa-bijlage dient door uw gemeente samen met een aantal andere verplicht voorgeschreven verantwoordingsstukken vóór 15 juli a.s. elektronisch bij het CBS te worden aangeleverd. Door middel van een voorgeschreven tabel dienen wij te rapporteren over onze bevindingen ten aanzien van de in de jaarrekening opgenomen SiSa-bijlage. In bijlage 3 bij dit rapport zijn deze bevindingen in de voorgeschreven tabel opgenomen. U kunt deze tabel hanteren ten behoeve van verzending naar het CBS.

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Aandachtsgebieden en bevindingen in de controle

Invoering vennootschapsbelastingplicht	Naleving Europese aanbestedingsregels
In de jaarrekening 2017 is geen verplichting met betrekking tot af te dragen vennootschapsbelasting opgenomen.	Wij stelden vast dat de Europese aanbestedingsregels juist zijn toegepast met uitzondering van twee formele fouten die door ons niet worden meegewogen voor ons oordeel over de rechtmatigheid van de baten, lasten en balansmutaties in de jaarrekening.
Met ingang van 1 januari 2016 is de Wet Modernisering vennootschapsbelastingplicht (hierna: "Vpb-plicht") overheidsondernemingen van kracht. Als gevolg van deze nieuwe wetgeving is voor (in)directe overheidsbedrijven – waaronder de GGD vanaf dit jaar mogelijk sprake van Vpb-plicht. Voor de GGD zal van Vpb-plicht sprake zijn indien en voor zover er een onderneming wordt gedreven. In overleg met EY Tax heeft een analyse plaatsgevonden van de activiteiten van de GGD. Op basis hiervan zijn de directie en EY Tax van mening dat de GGD geen vennootschapsbelasting verschuldigd is over 2017. Om hierover zekerheid te krijgen heeft overleg plaatsgevonden met de belastingdienst over de ambulancezorg en de forensische geneeskunde. Op dit moment heeft de belastingdienst hierover nog geen standpunt ingenomen.	In het kader van de controle op de rechtmatigheid van de baten, lasten en balansmutaties stelden wij vast dat aan het Europese aanbestedingsbeleid is voldaan met uitzondering van twee formele fouten. Dit betrof aankopen van medicijnen bij twee leveranciers. In 2017 zijn aan deze leveranciers opdrachten verstrekt van respectievelijk € 211.000 en € 95.000. Het totaal aan opdrachten aan deze leveranciers over de periode 2014 tot en met 2017 bedroeg respectievelijk € 671.000 en € 287.000. Omdat het leveringen betreft die vallen onder de categorie CPV: 85149000-5 Pharmacy services is de grens met betrekking tot de Europese aanbesteding voor deze opdrachten € 750.000. Dit betekent dat Europese aanbesteding niet noodzakelijk is. Volgens de Europese aanbestedingsregels dienen de gunningen van deze opdrachten via Tenderned te worden medegedeeld. Deze mededeling heeft niet plaatsgevonden. Deze tekortkoming kwalificeert als een formele fout die wij niet hoeven te betrekken bij ons oordeel over de rechtmatigheid van de baten, lasten en balansmutaties in de jaarrekening.

Kwaliteit beheersorganisatie

Overwegingen met betrekking tot fraude en het risico op management override

Fraude en de naleving van wet- en regelgeving

De primaire verantwoordelijkheid voor het voorkomen en ontdekken van fraude berust zowel bij het bestuur als bij de directie van de GGD Zuid Limburg. Het is van belang dat de directie, onder toezicht van het bestuur, sterk de nadruk legt op het voorkomen van fraude, waardoor de gelegenheden tot het plegen van fraude kunnen afnemen, alsmede op het ontmoedigen daarvan, waardoor personen ervan kunnen worden weerhouden om fraude te plegen omwille van de waarschijnlijkheid dat die wordt ontdekt en bestraft.

In onze controle hebben wij aandacht besteed aan de volgende frauderisico's:

Gesignaleerde frauderisico's	Op frauderisico's gerichte beheersingsmaatregelen	Systeem- en gegevensgerichte werkzaamheden en bijbehorende bevindingen
Risico dat voorzieningen te hoog of te laag zijn opgenomen.	Intern wordt de hoogte van de getroffen voorzieningen door meerdere personen beoordeeld.	Wij hebben de onderbouwingen op basis waarvan de hoogte van voorzieningen is bepaald gecontroleerd. Wij zijn van mening dat de voorzieningen correct zijn vastgesteld.
Juistheid en volledigheid van de overlopende passiva en overige schulden.	De overlopende passiva en overige schulden worden intern door meerdere personen beoordeeld en gedocumenteerd met (externe) documentatie.	Wij hebben de overlopende passiva en overige schulden gecontroleerd met externe documenten.

Naleving wet- en regelgeving en overige

Wij informeren het bestuur over illegale handelingen waarbij het hoger kader is betrokken en over fraude en illegale handelingen (of deze nu door het hoger kader of door andere werknemers zijn veroorzaakt) die een onjuistheid van materieel belang in de jaarrekening tot gevolg hebben. Gedurende de controle zijn geen significante punten gesignaleerd ten aanzien van feitelijke of vermoedelijke niet-nakoming van wet- en regelgeving of statuten, voor zover deze van belang worden geacht voor de mate waarin het algemeen bestuur in staat is haar taken te vervullen.

Kwaliteit beheersorganisatie

Overwegingen met betrekking tot corruptie- en omkopingsrisico's

Corruptie-en omkopingsrisico's

De GGD Zuid Limburg maakt onderdeel uit van de overheidssector waar corruptie vaker dan bij andere sectoren voorkomt. Dit komt onder andere omdat er veel transacties met een relatief grote omvang zijn, de transparantie over marktprijzen niet in alle gevallen voldoende is te beoordelen en frequent zaken gedaan wordt met andere corruptiegevoelige sectoren (vastgoed, constructie, infrastructuur et cetera). Hierdoor hebben wij dit als aandachtspunt in onze controle meegenomen. Corruptie is een wereldwijd probleem waar het ook uw verantwoordelijkheid is om corruptie binnen uw organisatie te voorkomen. Onze beroepsregels zijn in de praktijkhandreiking Corruptie, een relevant onderwerp in het kader van (controle) werkzaamheden van de accountant verder aangescherpt, hetgeen tot aanvullende werkzaamheden heeft geleid. Wij constateren dat u niet expliciet een risicoanalyse en een anti-corruptiebeleid heeft opgesteld. Wij hebben een overweging gemaakt van de risicogebieden waarop corruptie aan de orde zou kunnen zijn. Wij hebben de interne beheersingsmaatregelen beoordeeld die corruptie kunnen bemoeilijken/voorkomen. Tevens hebben wij gegevensgerichte werkzaamheden uitgevoerd ten aanzien van onder andere inkoop en aanbesteding.

Naar aanleiding van bovengenoemde werkzaamheden hebben wij geen bevindingen geconstateerd.

Kwaliteit beheersorganisatie

Bevindingen interne beheersing

Algemeen	Voor onze bevindingen met betrekking tot de kwaliteit van de beheersorganisatie verwijzen wij naar onze managementletter van 30 januari 2018.

Kwaliteit beheersorganisatie

Automatisering

Automatisering

Artikel 2:393 lid 4 Burgerlijk Wetboek vereist dat de accountant in het kader van de controle van de jaarrekening verslag uitbrengt omtrent zijn bevindingen met betrekking tot de continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking. Onze controle was niet primair gericht op het doen van een uitspraak omtrent de continuïteit en betrouwbaarheid van (delen van) de geautomatiseerde gegevensverwerking en wij hebben daartoe ook geen opdracht van het management ontvangen. Wij hebben de volgende algemene en applicatie specifieke IT-beheersmaatregelen getest:

- OpenCare: logische toegangsbeveiliging doormiddel van gebruikersnaam en wachtwoord om toegang te krijgen tot de applicatie.
- OpenCare: back-up- en recoveryprocedures.

De jaarrekeningcontrole heeft geen tekortkomingen in de continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking aan het licht gebracht.

Kwaliteit beheersorganisatie

Automatisering

Algemene Verordening Gegevensbescherming

Wij willen u attenderen op de vanaf mei 2018 van toepassing zijnde Algemene Verordening Gegevensbescherming (hierna: AVG). Volgens de AVG, maar ook nu reeds binnen de Wet Bescherming Persoonsgegevens, wordt u aangemerkt als "verantwoordelijke" voor het verwerken van persoonsgegevens. Daarnaast bent u sinds 1 januari 2016 verplicht inbreuken op de beveiliging te melden indien die leiden tot onder andere diefstal, verlies of misbruik van de persoonsgegevens. Een vaak nog onbekend voorbeeld hierbij betreft het datalek dat organisaties moeten melden indien ze getroffen zijn door een ransomware aanval, waarbij persoonsgegevens zijn versleuteld. Daarnaast heeft de Autoriteit Persoonsgegevens aangegeven dat op korte termijn de eerste boetes zullen worden uitgedeeld aan organisaties die gegevens onvoldoende hebben beschermd.

Vanuit de AVG en de Meldplicht datalekken worden aan uw organisatie onder meer de volgende eisen gesteld:

- Er dient een helder, transparant en toegankelijk beleid te zijn vastgesteld ten aanzien van de verwerking van klantgegevens en de rechten van betrokkenen.
- Technische en organisatorische maatregelen dienen te zijn genomen om ervoor te zorgen dat bij de verwerking van gegevens de Verordening wordt nageleefd, wat beter bekend staat als "Privacy by design en by default".
- U dient te beschikken over een gegevensbeschermingsbeleid waarin staat beschreven hoe wordt omgegaan met de verwerking van (persoons)gegevens, vanaf het moment van instroom tot en met de vernietiging van deze gegevens.
- U dient de noodzaak voor uw organisatie te bepalen ten aanzien van het uitvoeren van een Privacy Impact Assessment (PIA) voor het verwerken van persoonsgegevens.
- Bepaal hoe u met de risico's om wilt gaan (vermijden, mitigeren, overdragen of accepteren) en stel vast welke maatregelen per keuze nodig zijn. Zijn bijvoorbeeld met alle externe partijen, "bewerkersovereenkomsten" afgesloten.

Wij adviseren u de impact van deze wetgeving te onderzoeken en uw bedrijfsprocessen in overeenstemming te brengen met de genoemde vereisten.

Rechtmatigheidsbeheer

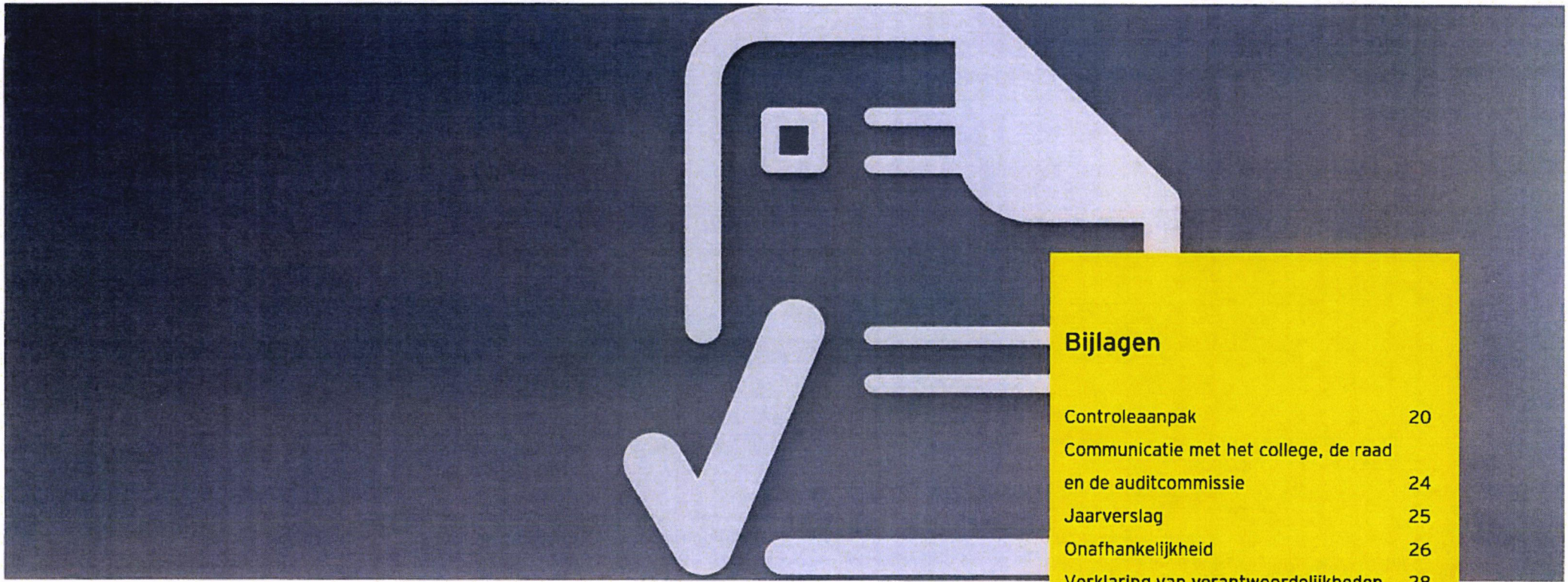
Onze bevindingen in het kader van rechtmatigheid

Wij zijn nagegaan of de financiële beheershandelingen tot stand zijn gekomen binnen de grenzen van de door het bestuur geautoriseerde begroting. In 2017 waren de lasten circa € 1,3 miljoen hoger dan in de gewijzigde begroting is opgenomen. Hier staat tegenover dat de baten € 1,2 miljoen hoger waren dan begroot. In de toelichting op de staat van baten en lasten is door de directie een analyse van de overschrijdingen opgenomen. De overschrijdingen zijn toereikend toegelicht en passen binnen het bestaande beleid of worden gecompenseerd door hogere baten. De directie stelt het bestuur voor genoemde overschrijdingen te autoriseren in het kader van de vaststelling van de jaarrekening 2017. Vooruitlopend hierop zijn wij hiervan reeds uitgegaan bij het vormen van ons oordeel over de (begrotings)rechtmatigheid.

Niet-financiële beheershandelingen vallen buiten de scope van rechtmatigheidscontrole

Handelingen en beslissingen van niet-financiële aard vallen buiten de scope van de rechtmatigheidscontrole door de accountant. De accountant toetst deze handelingen en beslissingen niet inhoudelijk door gegevensgericht onderzoek. Volstaan wordt in dit kader met het beoordelen van het interne systeem van risicoafwegingen. Binnen dit systeem moeten voorwaarden zijn geschapen om risico's goed te kunnen beoordelen en in de tijd te kunnen volgen.

Wij hebben ons een beeld gevormd over de wijze van totstandkoming van de inventarisatie van de risico's en de getrouwe weergave van de hieruit mogelijk voortvloeiende financiële gevolgen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van het jaarverslag.



Bijlagen

Controleaanpak	20
Communicatie met het college, de raad en de auditcommissie	24
Jaarverslag	25
Onafhankelijkheid	26
Verklaring van verantwoordelijkheden	28
Verantwoordelijkheid van de accountant	30
Controleverschillen	31
SiSa-bijlage	32

Bijlage - Controleaanpak

Controleaanpak en -uitvoering

Controleaanpak en - uitvoering

Wij voeren onze controle uit met een mix van systeem- en gegevensgerichte werkzaamheden en een mix van vaste teamleden van verschillende disciplines. Daarnaast beschikken wij als organisatie over verschillende kwaliteitsborgingsmaatregelen. Dit geheel tezamen leidt tot een kwalitatief goede controle. In ons controleplan en dit verslag is voor elk bijzonder aandachtsgebied in onze controle terug te lezen wat de kernpunten in onze controle zijn geweest die hebben bijgedragen aan de kwaliteit in onze controle.

Onze controleaanpak is onder andere gericht op het in kaart brengen van de voor de jaarrekening van belang zijnde risico's. Op basis van ontwikkelingen in wet- en regelgeving en onze gesprekken met het management over de belangrijke financiële en operationele ontwikkelingen is een aantal punten met een verhoogd risico voor de jaarrekening 2017 onderkend:

- financiële positie en kwaliteit resultaat;
- schattingen en toelichtingen in de jaarrekening;
- investeringen in de bedrijfsgebouwen;
- WNT;
- vennootschapsbelasting;
- aanbestedingen;
- verbonden partijen.

Bijlage - Controleaanpak

Verbonden partijen en significante uitdagingen/moeilijkheden tijdens de controle

Verbonden partijen

De GGD Zuid Limburg heeft 49,9% van de aandelen van Ease Travel Clinic & Health Support B.V. te Geleen in bezit. Deze deelneming kan worden aangemerkt als een verbonden partij en is gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs van € 189.469. Volgens de gepubliceerde jaarrekening 2015 van de vennootschap bedroeg het eigen vermogen op 31 december 2015 € 705.000. Aan ons is medegedeeld dat Ease Travel Clinic & Health Support B.V. in 2016 een positief resultaat heeft gerealiseerd van € 53.761. Gegevens over 2017 zijn nog niet bekend.

Bijlage - Controleaanpak

Rechtmatigheid

Onze aanpak ten aanzien van rechtmatigheid

Wij hebben bij de controle over 2017 de rechtmatigheid getoetst conform de bepalingen van het Bado en het controleprotocol 2017 van de GGD Zuid Limburg. Bij onze controle hebben wij aandacht gegeven aan de volgende onderwerpen:

- het rechtmatigheidsbeheer;
- de naleving van het voorwaardencriterium;
- de begrotingsrechtmatigheid;
- de kredieten;
- mutaties in de reserves;
- het misbruik-en-oneigenlijk-gebruikcriterium;
- de niet-financiële beheershandelingen.

Begrotingscriterium

Met de controle op de juiste toepassing van het begrotingscriterium toetsen wij of het budgetrecht van het bestuur is gerespecteerd. Wij beoordelen bij onze controle de overschrijdingen ten opzichte van de begrote lasten. Dit betreffen enkel de lasten omdat hierop een beoordeling en rapportering van de accountant wordt gevraagd vanuit de Kadernota Rechtmatigheid.

Het bestuur autoriseert de begroting (en begrotingswijzigingen) en geeft daarmee toestemming voor de uitvoering van het beleid en de daarvoor benodigde middelen. Het is de verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders om begrotingsafwijkingen tijdig te signaleren en te rapporteren aan de raad. Door een goede inrichting van de planning-en-controlcyclus zorgt het college ervoor dat de begroting en budgetten worden bewaakt en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan de gemeenteraad, zodat deze tijdig (binnen het begrotingsjaar) een besluit kan nemen.

Indien desondanks budgetten worden overschreden en niet meer gedurende het jaar kunnen worden voorgelegd aan het bestuur, is strikt genomen sprake van een onrechtmatigheid. Deze overschrijdingen hoeven echter niet in alle gevallen te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Voor een juiste oordeelsvorming is van belang in hoeverre de begrotingsoverschrijding past binnen het bestuur geformuleerde beleid c.q. deze wordt gecompenseerd door hogere opbrengsten of kostenoverschrijdingen bij openeinderegelingen. Deze overschrijdingen dienen te worden weergegeven in de jaarrekening en kunnen door het vaststellen van de jaarrekening alsnog door het bestuur worden geautoriseerd.

Bijlage - Controleaanpak

Goedkeurings- en rapporteringstoleranties

De met u afgesproken goedkeurings-en rapporteringstoleranties

Op grond van het Bado stelt het bestuur de goedkeuringstolerantie vast, die de accountant bij zijn jaarrekeningcontrole dient te hanteren. De goedkeuringstolerantie is vastgesteld door het bestuur. Op 25 januari 2018 is het normenkader bijgesteld, ten aanzien van toleranties zijn geen wijzigingen aangebracht.

Op grond van de jaarrekening 2017 bedraagt de goedkeuringstolerantie voor fouten afgerond € 440.000 (1% van de lasten) en voor onzekerheden € 1.320.000 (3% van de lasten). Als de goedkeuringstolerantie niet wordt overschreden, kan een goedkeurende controleverklaring afgegeven worden.

Deze goedkeuringstolerantie is een kwantitatief criterium. De uiteindelijke oordeelsvorming is echter altijd een combinatie van kwalitatieve en kwantitatieve afwegingen.

Het rapporteringsbedrag, de maatstaf die geldt voor het rapporteren van fouten en onzekerheden, is door het bestuur gelijk gesteld aan de goedkeuringstolerantie.

Goedkeurings-tolerantie	Goed-keurend	Beperking	Oordeel-onthouding	Afkeurend
Fouten in de jaarrekening (% lasten)	< 1%	> 1 < 3%	-	≥ 3%
Onzekerheden in de controle (% lasten)	< 3%	> 3 < 10%	> 10%	-

Bijlage - Communicatie met het college, de raad en de auditcommissie

Gedurende het jaar hebben wij de volgende vergaderingen bijgewoond:

- 7 februari 2017 bespreking managementletter 2016 met de directie;
- 15 maart 2017 bespreking managementletter 2017 met de financiële commissie;
- 27 april 2017 bespreking jaarrekeningtraject 2016 met de directie;
- 24 januari 2018 bespreking managementletter 2017 met de directie.

Bijlage - Jaarverslag

Inleiding

In het kader van onze controle van de jaarrekening is het onze taak om na te gaan of het jaarverslag voldoet aan de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en of het verenigbaar is met de jaarrekening, en ook om na te gaan of het jaarverslag, in het licht van de tijdens het onderzoek van de jaarrekening verkregen kennis en begrip omtrent GGD Zuid Limburg en haar omgeving, geen materiële onjuistheden bevat.

Vereisten jaarverslag

Uw jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording, de paragrafen en overige informatie. Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten bepaalt nadere voorschriften voor het jaarverslag.

In overeenstemming met de omvang en complexiteit van de GGD Zuid Limburg bevat het jaarverslag een evenwichtige en uitvoerige analyse van de financiële situatie op de verslagdatum, ontwikkelingen tijdens het boekjaar en inkomsten, alsmede een beschrijving van de risico's en onzekerheden. Daarnaast dient in het jaarverslag de verwachte gang van zaken te worden opgenomen.

Bijlage - Onafhankelijkheid

Onafhankelijkheid

De onafhankelijkheid van de accountant behoort tot het fundament van zijn beroep. In de maatschappelijke discussie over kwaliteitsverbetering van de controle speelt de onafhankelijkheid van accountants een belangrijke rol. Vanaf 1 januari 2014 is op alle assurance-opdrachten onder Nederlands recht de Verordening inzake Onafhankelijkheid (ViO) van toepassing. Een aantal belangrijke punten uit de ViO, die wij hieronder hebben opgenomen betreffen:

- langdurige betrokkenheid
- samenloop van dienstverlening
- geschenken en giften

Een strikte scheiding tussen controle- en adviesdiensten was al van kracht voor OOB's vanaf 1 januari 2014 en kantoorroulatie is verplicht voor financiële jaren van OOB's vanaf 2016. Daarnaast kent de Europese verordening vanaf controlejaar 2016 striktere onafhankelijkheidseisen, maar ook nadere bevestigingen over onafhankelijkheid ter communicatie aan interne toezichthouders.

Op 17 juni 2016 is een gewijzigde ViO van kracht geworden vanwege de implementatie van Verordening (EU) nr. 537/2014 van het Europees Parlement en de raad van 16 april 2014 betreffende specifieke eisen voor de wettelijke controles van financiële overzichten van organisaties van openbaar belang.

Impact ViO op relatie GGD Zuid Limburg en EY

De GGD Zuid Limburg is geen OOB zodat dat een verplichte kantoorroulatie niet van toepassing is. EY is volledig onafhankelijk van de GGD Zuid Limburg. EY voldoet volledig aan de ViO.

Langdurige betrokkenheid

Om alle schijn van afhankelijkheid te vermijden, kunnen de externe accountant en (senior) managers in het team maximaal zeven achtereenvolgende jaren in het team actief zijn. Daarna zullen zij intern roteren. Onze betrokkenheid in jaren laat het volgende beeld zien:

- drs. N.A.J. Silverentand RA (externe accountant) betrokken sinds 2012
- drs. H.H.C. Degens RA betrokken sinds 2012

Bijlage - Onafhankelijkheid

Dit betekent dat voldaan wordt aan alle voorwaarden.

Wij brengen u tijdig op de hoogte van belangrijke teamwisselingen. Intern beschikken wij over overdrachtsprocedures, zodat u geen hinder ondervindt van een teamwisseling.

Samenloop van dienstverlening

Ten aanzien van OOB's is de combinatie van wettelijke controles en overige dienstverlening volledig verboden, met uitzondering van met name genoemde overige assurancediensten. Voor niet-OOB's, zoals de GGD Zuid Limburg, is bepaald dat samenloop is geoorloofd als de non-assurancedienst niet van materiële invloed is op het assuranceobject. Als er wel materiële invloed is geldt in beginsel een verbod, behalve wanneer de non-assurancedienst niet:

- subjectief of niet-routinematig is of;
- een verwerkingswijze in het assuranceobject ten gevolge heeft waarvan het assuranceteam twijfelt of deze verwerkingswijze passend is of;
- leidt tot een bedreiging uit hoofde van belangenbehartiging.

Geschenken en giften

Zoals met u is overeengekomen, informeren wij u hierbij over de door ons ontvangen respectievelijk verstrekte geschenken en persoonlijke uitingen van gastvrijheid boven € 100. Wij hebben geen geschenken of persoonlijke uitnodigingen verstrekt die een hoger waarde hebben dan € 100. Tevens heeft niemand van EY dergelijke geschenken ontvangen.

Bijlage - Verklaring van verantwoordelijkheden

Verantwoordelijkheid

Conform de aan ons verleende opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van de GGD Zuid Limburg gecontroleerd. Het is de verantwoordelijkheid van het bestuur de jaarrekening op te maken in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. Het is onze verantwoordelijkheid een oordeel te geven over de jaarrekening, als bedoeld in artikel 213, tweede lid, van de Gemeentewet.

Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en het door het bestuur vastgestelde controleprotocol. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Fraude en naleving wet- en regelgeving

De primaire verantwoordelijkheid voor het voorkomen en ontdekken van fraude en het naleven van wet- en regelgeving (hierna onregelmatigheden) berust zowel bij het bestuur en de directie. Het is van belang dat de directie, onder toezicht van het bestuur, sterk de nadruk legt op het voorkomen van fraude en onregelmatigheden, waardoor de gelegenheden tot het plegen van fraude en onregelmatigheden kunnen afnemen, alsmede op het ontmoedigen daarvan, waardoor personen ervan kunnen worden weerhouden om fraude en onregelmatigheden te plegen omwille van de waarschijnlijkheid dat die wordt ontdekt en bestraft.

Onze controle dient zodanig te worden gepland en uitgevoerd dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen onjuistheden van materieel belang als gevolg van fouten of fraude bevat. Door de beperkingen die inherent zijn aan een controle, bestaat er een onvermijdbaar risico dat sommige afwijkingen in de financiële overzichten niet zullen worden ontdekt, zelfs wanneer de controle naar behoren is gepland en uitgevoerd overeenkomstig de Standaarden.

Bijlage - Verklaring van verantwoordelijkheden

Onze controlewerkzaamheden omvatten mede de volgens Standaard 240 en 250 vereiste werkzaamheden, zoals brainstorming, het verzamelen van informatie met het oog op het vaststellen van en reageren op het risico van fraude en het uitvoeren van bepaalde werkzaamheden gericht op het risico van het doorbreken van interne beheersmaatregelen door het management, met inbegrip van inzage in journaalboekingen, beoordeling van schattingen en evaluatie van zakelijke redenen voor significante ongebruikelijke transacties. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar het hoofdstuk kwaliteit beheersorganisatie, onderdeel overwegingen met betrekking tot fraude en het risico op management override van dit verslag.

Bijlage - Verantwoordelijkheid van de accountant

Letter of representation	We hebben de directie gevraagd om een letter of representation te verstrekken. Wij hebben een door de directie getekende letter of representation voor zowel de jaarrekening 2017 van de GGD Zuid Limburg als de GHOR Zuid Limburg ontvangen.

Bijlage - Controleverschillen

Het hieronder opgenomen overzicht met ongecorrigeerde controleverschillen is verstrekt aan de directie en is als bijlage bij de bevestiging bij de jaarrekening gevoegd. Wij hebben de ongecorrigeerde verschillen met het college besproken. Wij zijn van mening dat verschillen zoveel mogelijk door de directie moeten worden gecorrigeerd, echter wij kunnen instemmen met de overwegingen van de directie om deze verschillen niet te corrigeren, aangezien deze bedragen niet materieel zijn voor het inzicht van de jaarrekening. De geconstateerde fouten ad € 39.200 zijn lager dan de door u vastgestelde controletolerantie van € 440.000.

De kwalitatieve factoren die hierbij in overweging zijn genomen, zijn:
- het effect op het resultaat voor en na bestemming;
- het effect op de balansposten, inclusief het eigen vermogen;
- het effect op significante toelichtingen, individuele items, subtotaal of totaal in de jaarrekening.

Wij lichten de ongecorrigeerde verschillen nader toe.

Ongecorrigeerde verschillen		
Post/omschrijving van de toelichting	**Bedrag in €**	**Referentie in dit verslag**
Te hoge afschrijvingen.		
De afschrijving op de bedrijfskleding van de GHOR is te hoog opgenomen. Hierdoor is het resultaat te laag verantwoord.	7.200	Kernpunten
Te laag opgenomen activa en passiva		
In de balans is onder de overlopende activa een negatief bedrag opgenomen dat als schuld had moeten worden verantwoord. Deze post heeft geen invloed op het resultaat.	32.600	Kernpunten

Bijlage - SiSa-bijlage

Het is volgens de Nota verwachtingen accountantscontrole 2016 voorgeschreven dat wij de geconstateerde fouten en onzekerheden per regeling rapporteren door middel van onderstaande verplichte tabel. Deze tabel dient door uw gemeente samen met een aantal andere verplicht voorgeschreven verantwoordingsstukken voor 15 juli 2017 elektronisch bij het CBS te worden aangeleverd.

Nummer specifieke uitkering conform SiSa-bijlage 2016	Specifieke uitkering	Fout of onzekerheid	Financiële omvang in euro's	Toelichting fout/onzekerheid
E27B	Brede Doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden	n.v.t.	0	n.v.t.
H3	Seksualiteitscoördinatie- en hulpverlening en aanvullende curatieve SOA-bestrijding	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

\ gemeente
voerendaal

Raadhuisplein 1
6367 ED Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

T 045 - 575 33 99
F 045 - 575 11 95
E info@voerendaal.nl
W voerendaal.nl

\ Raadsvoorstel

Zaak 44824

Onderwerp:	Kompas jaarrekening 2017, beleidsplan 2018-2019, begrotingswijziging 2018-1, primitieve begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022
Openbaarheid:	Openbaar
Portefeuillehouder:	Burgemeester Houben
Datum Raad:	31-05-2018
Nummer:	

\ Samenvatting

ISD Kompas biedt de gemeenten het jaarverslag en de jaarrekening 2017, het beleidsplan 2018-2019, de begrotingswijziging 2018-1, de primitieve begroting 2019 en de meerjarenraming 2019-2022 aan. De gemeenteraden hebben op grond van de gemeenschappelijke regeling Kompas en de wet gemeenschappelijke regelingen bij de diverse documenten telkens een andere rol. Wij wijzen u derhalve ter verduidelijking op de diverse procedures.

1. Het jaarverslag en de jaarrekening 2017 worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur en worden ter kennisname gezonden aan de gemeentebesturen.
2. De begrotingswijziging 2018-1 en primitieve begroting 2019 worden aan de colleges gezonden met het verzoek om ze door te geleiden naar de gemeenteraad, opdat deze haar gevoelen kenbaar kan maken. De begrotingswijziging 2018-1 en de primitieve begroting 2019 worden dus niet door de gemeenteraden vastgesteld. Omdat Kompas uiterlijk 15 juli de begroting 2019 bij gedeputeerde staten moet indienen en gezien de inhoudelijke samenhang tussen de begrotingswijziging 2018-1 en de begroting 2019, verwacht Kompas uw gevoelen uiterlijk 1 juni 2018 te ontvangen.
3. Het beleidsplan 2018-2019 wordt ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraden op grond van artikel 20 lid 1 van de gemeenschappelijke regeling Kompas. Gezien de samenhang met de begrotingswijziging 2018 en de primitieve begroting 2019, ligt het voor de hand het beleidsplan 2018-2019 samen met de begrotingswijziging 2018 en de primitieve begroting 2019 door uw raad te laten behandelen. De begrotingswijziging, de begroting en het beleidsplan 2018-2019 zijn samengevoegd in één document.

\ Conceptbesluit

1. Het jaarverslag en de jaarrekening 2017 voor kennisgeving aan te nemen.
2. Het beleidsplan 2018-2019 vast te stellen.
3. Het gevoelen m.b.t. de begrotingswijziging 2018-1, primitieve begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022 kenbaar te maken in die zin dat ingestemd wordt met deze documenten, rekening houdende met de financiële consequenties welke op basis van de huidige stand van zaken leiden tot een structureel begrotingstekort.

\ Grondslag

- Wet gemeenschappelijke regelingen
- Participatiewet
- Gemeenschappelijke Regeling ISD Kompas
- Beleidsplan Werk, Inkomen en Zorg
- Nota Gemeentelijk armoedebeleid 2015 gemeenten Nuth, Simpelveld en Voerendaal
- Verordeningen Participatiewet
- Beleidsregels i.r.t. de Participatiewet, vastgesteld door DB-Kompas

\ Aanleiding

ISD Kompas biedt de gemeenten het jaarverslag en de jaarrekening 2017, het beleidsplan 2018--2019, de begrotingswijziging 2018-1, de primitieve begroting 2019 en de meerjarenraming 2019-2022 Kompas aan.

\ Doel

ISD Kompas legt met de jaarstukken 2017 verantwoording af over de uitvoering van het beleid in 2017. Met het beleidsplan 2018-2019 besluit de raad over de te volgen koers in 2018-2019 wat vervolgens vertaald is in de gewijzigde begroting 2018-1, de primitieve begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022.

\ Argumenten

I: Jaarverslag en jaarrekening 2017

Programma Arbeidsparticipatie

Het uitgangspunt is de zelfredzaamheid van de werkzoekenden. Kompas begeleidt zoveel mogelijk mensen vanuit diverse doelgroepen naar regulier werk of andere vormen van participatie. Hiertoe benadert Kompas ondernemers en maatschappelijke organisaties en werkt op die manier aan een inclusieve samenleving en het tegengaan van sociale uitsluiting. Daarnaast maken ze gebruik van maatwerk op basis van een groepsgerichte aanpak en stemmen continu hun instrumentarium af op wat er in de praktijk nodig is.

In 2017 is het Kompas wederom gelukt om het volume van het bestand te handhaven. Dit ondanks de verhoogde instroom van zwaardere doelgroepen, zoals arbeidsbeperkten en statushouders. Een groot deel van de uitstroom in 2017 is gerealiseerd door mensen naar werk te begeleiden.

De ambitie voor 2017 was handhaving van het klantenaantal, wetende dat de bovenkant van het bestand reeds geplaatst is. Desondanks is Kompas-breed het klantenbestand in 2017 gedaald met 6% tot een aantal van 439. Enerzijds door het aantal gerealiseerde plaatsingen en anderzijds doordat de instroom in 2017 is afgenomen. Ter vergelijking met de cijfers in de regio (ISD BOL 4%, Heerlen 3%, Maastricht Heuvelland 1%, Kerkrade 5% en Sittard-Geleen 4 %) een mooi resultaat. Voor de specifieke doelgroepen geldt dat bijvoorbeeld 20 personen met een indicatie banenafspraak bij werkgevers aan de slag zijn gegaan, 7 van de 20 arbeidsbeperkten naar een betaalde baan zijn uitgestroomd, 11 statushouders volledig zijn uitgestroomd naar werk en 11 statushouders parttime betaald aan het werk zijn.

Kompas realiseert dit door een aantal uitgangspunten te hanteren:

- Iedereen is actief en in beeld
- Iedereen participeert naar vermogen
- Bevorderen van uitkeringsonafhankelijkheid door begeleiding op maat
- Begeleiding op maat; aandacht voor specifieke doelgroepen
- Optimaal samenwerken met werkgevers en netwerkpartners

Programma Inkomen

Een uitkering conform de Participatiewet wordt gezien als een tijdelijke inkomensondersteuning voor mensen die een periode onvoldoende inkomen uit werk hebben en/of geen aanspraak kunnen maken op een voorliggende voorziening en is daarmee het sluitstuk van het sociale zekerheidsstelsel. Het is van belang dat dit rechtmatig gebeurt. Kompas garandeert dat dit rechtmatig gebeurt door een strikt ingericht poortproces en tegelijkertijd een duidelijke focus op handhaving. De uitgangspunten die Kompas hierin hanteert:

- Beperken instroom

- Effectieve handhaving
- Minimaal aantal gegrondverklaringen bij bezwaar en beroep
- Terugvordering en verhaal

Zo heeft Kompas in 2017 o.a. door een onderhoudsronde voorliggende voorzieningen een bedrag van € 23.770 kunnen verrekenen, een bedrag dat doorgerekend naar 12 maanden een aanvullende besparing zal opleveren. Daarnaast zijn in 2017 24 uitkeringen /aanvragen beëindigd of niet toegekend vanwege fraude en is een bedrag van € 31.000,- aan ten onrechte ontvangen uitkeringsgelden teruggevorderd. En ook is er in 2017 een minimaal aantal (4 van de 50) gegrondverklaringen toegekend.

Programma Zorg

Het minimabeleid staat in relatie tot meerdere beleidsterreinen en gaat niet alleen over weinig geld hebben. Het gaat over een gevoel van eigenwaarde, zelfregie en meetellen in de maatschappij. Minima hebben vaak ook te maken met andere problemen zoals werkloosheid, schulden, weinig opleiding, gezondheidsproblemen enzovoort. Het minimabeleid biedt een financieel vangnet en vormt een aanvulling op de andere beleidsterreinen, waar Kompas zoveel als mogelijk aansluiting bij zoekt zoals bijvoorbeeld WMO, Jeugd, maar ook maatschappelijke partners zoals maatschappelijk werk, Kredietbank Limburg, Vluchtelingenwerk, Woningcoöperaties en dergelijke.

Kompas hanteert dan ook de volgende uitgangspunten:

- Een vangnet bieden voor hen die het nodig hebben
- Integraal werken; breder kijken dan Werk & Inkomen
- Bereik vergroten; verborgen minima signaleren
- Het bieden van integrale schuldhulpverlening, inclusief preventie, vroegsignalering en nazorg

In 2017 heeft 40% van het totaal aantal huishoudens met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm gebruik gemaakt van de minimaregelingen van Kompas. Voor huishoudens met kinderen geldt dat 38% gebruik heeft gemaakt van de minimaregelingen. Het bereik van ons minimabeleid is eerder steeds gemonitord door het bereik af te zetten tegen het peiljaar 2013. Het ontbrak hierbij echter aan objectieve cijfers over het daadwerkelijke bereik van ons minimabeleid. In het jaarverslag zijn deze cijfers voor het eerst wel opgenomen. Hierbij is gebruik gemaakt van cijfers van Stimulans, cijfers die een indicatie geven van de potentiële doelgroep.

In 2017 is tevens een start gemaakt met de voorbereidingen voor een nieuw beleidsplan Schuldhulpverlening omdat geconstateerd is dat Kompas de regiefunctie op dit moment niet optimaal kan vervullen.

Programma Bedrijfsvoering

In 2017 heeft Kompas wederom laten zien dat ze door een adaptieve werkwijze in staat zijn gebleken om de maatschappelijke opgaven met kwaliteit uit te voeren. Aandacht gaat hierbij uit naar:

- Personeel en Organisatie
- Informatievoorziening
- Automatisering
- Communicatie

Er is een veelheid aan activiteiten ondernomen in 2017 om het primaire proces te ondersteunen en faciliteren en om dienstbaar te zijn aan de burgers van de Kompas gemeenten. Ook is er wederom geïnvesteerd in de groei van kennis bij medewerkers. Hieronder een korte weergave van de activiteiten die zijn opgepakt in het kader van bovenstaande. In 2017 is voor het eerst zelfstandig het personeelsbeleid uitgevoerd, ligt het casemanagement verzuim in eigen huis, is het Individueel Keuze Budget ingevoerd, is het instroomproces geoptimaliseerd en is de semi-collectieve verzekering omgezet naar de collectieve variant. Ook is er een medewerkerstevredenheidsonderzoek en een klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd, met mooie resultaten. De informatiehuishouding is adequaat ingericht en er is op diverse werkprocessen efficiency gerealiseerd bijvoorbeeld door: een herinrichting van werkprocessen op het onderdeel Sociale Recherche, het ontwikkelen van standaarddocumenten, het realiseren van nieuwe sets aan managementinformatie en het implementeren van zogenaamde E-formulieren.

II: Beleidsplan 2018-2019

Programma Arbeidsparticipatie

Ook in 2018 stelt Kompas zich als doel het bestandsvolume van ultimo 2017 te handhaven, door instroom te beperken, uitstroom te bevorderen en een sluitende aanpak werkgeversdienstverlening te realiseren. Daarbij gaat de aandacht uit naar specifieke groepen zoals statushouders, laaggeletterden, zeer langdurig werklozen, mensen met een beperking en schoolverlaters vanuit het praktijk- en speciaal onderwijs. Dit betekent dat er steeds meer moet worden gekeken naar individueel maatwerk.

Programma Inkomen

In 2018 stelt Kompas zich een aantal doelen ten aanzien van het programma Inkomen:

- Een maatschappelijk aanvaard bestaansniveau garanderen zodat de weg naar werk of participatie niet belemmerd wordt
- Alleen degene die recht hebben op een uitkering, ontvangen deze
- Kwalitatief goede besluiten nemen, te merken aan het aantal gegrond verklaarde bezwaren

Programma Zorg

Een effectieve armoedebestrijding en gemeentelijke schuldhulpverlening ter voorkoming van uitsluiting van burgers en waarmee voorwaarden worden geschept voor een beter toekomstperspectief voor iedereen waar het gaat om het hebben van een voldoende besteedbaar inkomen en volwaardige maatschappelijke participatie. Om dit te realiseren stelt Kompas de volgende doelen:

- Minimabeleid, waarbij speciale aandacht uitgaat naar het bereiken van tot nu toe onbekende minima en kinderen.
- Schuldhulpverlening, waarbij regievoering en een integrale aanpak hoog op de agenda staan om duurzame schulden op te lossen of beheersbaar te maken.

Programma Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt op onderdelen stabiel gehouden en op andere delen wordt flexibiliteit gecreëerd, dit om zo goed mogelijk voorbereid te zijn om met voortdurende veranderende omgevingsfactoren en onzekerheden om te gaan. Naast de dagelijkse gang van zaken wordt de focus voor 2018:

- Werken aan een betrouwbare en passende bedrijfsvoering
- Bieden van goed werkgeverschap
- Toekomst gereed maken van de organisatie en informatie

\ Kanttekeningen
Nog lang niet iedereen profiteert van een aantrekkende arbeidsmarkt en de economische groei. Voor de groep mensen die nog aan de zijlijn staat is aandacht en maatwerk, "out of the box" denken noodzakelijk. De uitdaging voor Kompas is om te zoeken naar vernieuwende ideeën en samenwerkingsverbanden om ook deze groep mee te laten doen. Dit ook omdat steeds meer instroom zal plaatsvinden vanuit de doelgroep die voorheen een Wajong-uitkering kreeg of een werkplek had in de Sociale Werkvoorziening. Blijvende instroom van statushouders en verhoging van de AOW-leeftijd werkt ook instroom-verhogend. Daarbij brengt de discrepantie tussen afname in laaggeschoold werk en het aanbod aan werkzoekenden die hierop meestal zijn aangewezen een uitdaging.

Daarnaast ligt er de uitdaging om niet te intern gericht te zijn vanwege een waarschijnlijke toetreding van de volledige gemeente Beekdalen (Schinnen en Onderbanken).

\ Relaties met programmabegroting en/of visiedocument
Zo lang als mogelijk zelfstandig participeren in de maatschappij is een van de speerpunten binnen het sociale domein van de gemeente Voerendaal.

\ Financiële, juridische en organisatorische consequenties
I: Jaarrekening 2017

Het voordelig resultaat van de jaarrekening 2017 Kompas wordt meegenomen in de jaarrekening 2017 Gemeente Voerendaal.

II: Begrotingswijziging 2018-1, begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022

Participatiebudget

In 2017 heeft Kompas 20 arbeidsbeperkten begeleid naar een betaalde baan met loonkostensubsidie en ondersteuning zoals bijvoorbeeld de inzet van jobcoaching. Met het oog op de nieuwe doelgroepen beschut en voormalig Wajong is het uitgangspunt om in 2018 hetzelfde resultaat te bereiken. Dit leidt echter tot hogere kosten, o.a. als gevolg van loonwaardemetingen, jobcoaching en eventuele andere ondersteuningsmogelijkheden.

Inkomen

De verwachting is dat de komende jaren het aantal uitkeringsgerechtigden in de Participatiewet met gemiddeld 3% zal stijgen. Ondanks dat de ambitie van Kompas in 2018 is om minimaal het bestandsvolume te handhaven van ultimo 2017 en mogelijk zelfs verder te verlagen, wordt verwacht dat er vanuit het genoemde onder Participatiebudget en daarmee het verstrekken van loonkostensubsidie eveneens druk komt te staan op het inkomensdeel. De kosten hiervan kunnen aanzienlijk zijn. Zo kan voor een jongere de loonkostensubsidie soms hoger zijn dan het bedrag dat je aan uitkering zou moeten verstrekken. Daarnaast zijn de kosten blijvend, zolang de arbeidsbeperkte aan het werk is en een verminderde loonwaarde heeft.

Zorg

Er worden structureel gelden toegekend voor het bestrijden van armoede onder kinderen. Deze middelen worden vooral aangewend om in samenwerking met particuliere initiatieven voor sociale, culturele en maatschappelijke participatie van kinderen in armoedesituaties. Kompas, gemeenten en de samenwerkende stichtingen hebben afspraken gemaakt over de inzet van de middelen in 2018 en met name over het vergroten van het bereik.

Bedrijfsvoering

Tot nu toe kocht Kompas via een dienstverleningsovereenkomst ICT-diensten in bij de gemeenten Nuth. Gemeente Nuth brengt haar ICT over naar Parkstad-IT (PIT)waardoor Kompas geen andere keuze heeft dan ook deze stap te maken. Met financiële gevolgen van dien. De kosten die door de gemeente Nuth aan Kompas werden doorbelast waren aanzienlijk lager dan wat PIT in rekening gaat brengen.

Uit de tabel in de bijlage fin. consequenties 1e begrotingswijziging 2018 en concept meerjarenbegroting 2019-2022 blijkt dat de meerjarige bijdragen aan Kompas aanzienlijk hoger worden.

Deze hogere bijdrage dient financieel gedekt te worden door aanwending van de stelpost vrije budgetruimte. Echter op basis van de huidige stand van zaken biedt deze stelpost onvoldoende budgettaire ruimte, hetgeen meerjarig leidt tot een begrotingstekort van ruim €100.000 voor 2018 oplopend naar € 300.000 in 2022. Bij de samenstelling van de begroting 2019-2022 zal gezocht moeten worden naar alternatieve financiële dekkingsmiddelen.

\ Uitvoering
Uitvoering van het door de raad vastgestelde beleid is voor de gemeente Voerendaal, Simpelveld en Nuth belegd bij ISD Kompas.

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN VOERENDAAL

De secretaris	De burgemeester
H.H.M. Timmermans	**W. Houben**

\ Bijlagen*

- Aanbiedingsbrief Voerendaal bij Beleidsplan 2018-2019, gewijzigde begroting 2018, primaire begroting 2019, meerjarenraming 2019-2022
- Beleidsplan 2018-2019, gewijzigde begroting 2018, primaire begroting 2019, meerjarenraming 2019-2022
- Aanbiedingsbrief jaarrekening Voerendaal
- Jaarverslag 2017 Kompas
- Tabel financiële consequenties 1e begrotingwijziging 2018 Kompas en meerjarenraming

* Alle bijlagen zijn digitaal beschikbaar en liggen ter inzage

\ Concept Raadsbesluit

Zaak 44824

Onderwerp:	Kompas jaarrekening 2017, beleidsplan 2018-2019, begrotingswijziging 2018-1, primitieve begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022
Openbaarheid:	Openbaar
Datum Raad:	31-05-2018
Nummer:	

De raad van de gemeente Voerendaal;

Gezien het raadsvoorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Voerendaal met als zaaknummer 44824.

Gelet op:

- Wet gemeenschappelijke regelingen
- Participatiewet
- Gemeenschappelijke Regeling ISD Kompas
- Beleidsplan Werk, Inkomen en Zorg
- Nota Gemeentelijk armoedebeleid 2015 gemeenten Nuth, Simpelveld en Voerendaal
- Verordeningen Participatiewet
- Beleidsregels i.r.t. de Participatiewet, vastgesteld door DB-Kompas

\ Besluit

1. Het jaarverslag en de jaarrekening 2017 voor kennisgeving aan te nemen.
2. Het beleidsplan 2018-2019 vast te stellen.
3. Het gevoelen m.b.t. de begrotingswijziging 2018-1, primitieve begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022 kenbaar te maken in die zin dat ingestemd wordt met deze documenten, rekening houdende met de financiële consequenties welke op basis van de huidige stand van zaken leiden tot een structureel begrotingstekort.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 31-05-2018

De griffier	De voorzitter
mr. drs. S.H.H.J. Dormans-Simons	**W. Houben**

Postadres:
Postbus 22021
6360 AA Nuth
Bezoekadres:
Deweverplein 1
6361 AA Nuth
Telefoon:
045-5659100
Fax:
045-5659299
Bank Ned Gem.:
2850.97.369
E-mailadres:
infokompas@nuth.nl
Internetadres:
www.isd-kompas.nl

Aan:
Het college van de gemeente Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

Uw Kenmerk	Ons Kenmerk	Behandeld door	Nuth ,	1 maart 2018	Bijlage(n):
		E. Schaufeli	Verz.:		1

Geacht college,

Bijgaand treft u aan de volgende documenten:

beleidsplan 2018-2019, begrotingswijziging 2018-1, primitieve begroting 2019 Kompas en meerjarenraming 2019-2022

Leeswijzer:
In deze aanbiedingsbrief gaan we in op de rol van de gemeenteraden en de procedure zoals deze vastgesteld is in de gemeenschappelijke regeling Kompas. In deze aanbiedingsbrief zullen wij ons beperken tot de hoofdlijnen ten aanzien van de diverse stukken. Voor de verdere inhoudelijke beschouwing verwijzen we naar de bijlage.

De rol van de gemeenteraden
De gemeenteraden hebben op grond van de gemeenschappelijke regeling Kompas en de wet gemeenschappelijke regelingen bij de diverse documenten telkens een andere rol. Wij wijzen u derhalve ter verduidelijking op de diverse procedures.

- De begrotingswijziging 2018-1 en de primitieve begroting 2019 worden aan de raden van de gemeenten gezonden opdat deze haar gevoelen kenbaar kunnen maken. De begrotingswijziging 2018-1 en begroting 2019 worden dus niet door de gemeenteraden vastgesteld. Voor het kenbaar maken van de gevoelen staat een termijn van twee maanden. Omdat Kompas uiterlijk 1 juli de begroting 2019 dient te hebben vastgesteld en terstond na vaststelling moet sturen naar gedeputeerde staten en gezien de inhoudelijke samenhang tussen de begrotingswijziging 2018-1 en de begroting 2019 verwachten wij schriftelijk uw gevoelen te ontvangen uiterlijk 1 juni 2018.
- Het beleidsplan 2018-2019 wordt ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraden op grond van artikel 20 lid 1 van de gemeenschappelijke regeling Kompas. Gezien de samenhang met de begrotingswijziging 2018-1 en de begroting 2019, ligt het voor de hand het beleidsplan 2018-2019 samen met de begrotingswijziging 2018-1 en de begroting 2019 door uw raad te laten behandelen. De begrotingswijziging, de begroting en het beleidsplan 2018-2019 hebben wij samengevoegd in één document.

Vaststellingsprocedure conform gemeenschappelijke regeling ISD Kompas:

Beleidsplan 2018-2019, begrotingswijziging 2018-1, begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022

Conform artikel 20 en artikel 22 van de gemeenschappelijke regeling kent het besluitvormingsproces van het beleidsplan, de begrotingswijziging en de begroting en meerjarenraming de volgende stappen:

1. Het dagelijks bestuur bereidt het beleidsplan voor en legt dit ter vaststelling voor aan de raden van de gemeenten onder gelijktijdige toezending aan het algemeen bestuur;
2. het dagelijks bestuur zendt voor 1 april de ontwerp-begrotingswijziging, ontwerpbegroting en meerjarenraming toe aan de raden van de gemeenten onder gelijktijdige toezending aan het algemeen bestuur;
3. de raden van de gemeenten kunnen binnen 2 maanden na toezending van deze begrotingsstukken het dagelijks bestuur van hun gevoelen doen blijken;
4. het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin de gevoelen van de raden zijn vervat bij de begrotingsstukken en bieden deze ter vaststelling aan aan het algemeen bestuur;
5. het algemeen bestuur stelt de begrotingswijziging en de begroting en meerjarenraming uiterlijk 1 juli vast;
6. de begrotingsstukken worden uiterlijk 15 juli door het algemeen bestuur aan de raden van de gemeenten en door het dagelijks bestuur aan gedeputeerde staten gezonden.

Begrotingswijziging 2018-1, begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022

Conform de gemeenschappelijke regeling Kompas, is het verplicht om zowel de gewijzigde begroting 2018 als de primitieve begroting 2019 door het dagelijks bestuur te laten opstellen en vervolgens door het algemeen bestuur te laten vaststellen.

In dit document is de gewijzigde begroting voor het jaar 2018, de primitieve begroting voor het jaar 2019 en de meerjarenraming voor de jaren 2018–2019 opgenomen. De begroting voldoet aan de voorschriften zoals opgenomen in het "Besluit begroting en verantwoording" (BBV).

Met deze begrotingswijziging en begroting streven wij er naar om een zo actueel en duidelijk mogelijk inzicht te geven in onze bijgestelde verwachtingen voor 2018 en onze doelstellingen en de prestaties die wij willen realiseren. Als kader voor de voorliggende begrotingswijziging en begroting geldt de jaarrekening 2017.

<u>Voorstel aan de gemeenteraden van de Kompas-gemeenten:</u>

1. het beleidsplan 2018-2019 voor 1 juni 2018 vast te stellen en

2. uw gevoelen voor 1 juni 2018 schriftelijk kenbaar te maken over de begrotingswijziging 2018-1, programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022.

Wij menen u met bovenstaande voldoende te hebben geïnformeerd en verzoeken u de stukken ter behandeling aan de gemeenteraad te sturen.

Namens het dagelijks bestuur van Kompas,

Drs. B. Ait Mellouk
Secretaris

Beleidsplan 2018-2019
&
Gewijzigde begroting 2018
&
Primitieve begroting 2019
&
Meerjarenraming 2019-2022

versie 1.0

CONCEPT

"Echte vrijheid is voorbehouden aan de man die leeft van zijn eigen werk"
- Robin George Collingwood, (Engels filosoof en historicus 1889-1943) -

Inhoud

1. Voorwoord 4

1.1 Inleiding 5

1.2 Samenvatting 6

1.3 Programma arbeidsparticipatie 7

1.4 Programma Inkomen 12

1.5 Programma Zorg 15

1.6 Programma Bedrijfsvoering 19

2. Gewijzigde begroting 2018 24

2.1 Verzamelstaat gewijzigde begroting 2018 29

3. Primitieve begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022 43

4. Vaststelling 54

5. Overzicht van gebruikte afkortingen 55

CONCEPT

Beleidsplan 2018 – 2019

ISD Kompas

CONCEPT

1. Voorwoord

Wendbaarheid en innovatie gaan hand in hand. Want in een snel veranderende wereld - die vraagt om wendbaarheid - worden de uitdagingen groter, de doelstellingen scherper en de ambities steviger. De afgelopen drie jaar hebben we laten zien waar een relatief kleine organisatie groot in kan zijn. Het gaat goed met ISD Kompas en daar zijn we trots op, maar als wendbare organisatie ben je nooit klaar.

Ook 2018 wordt dus wederom een jaar vol uitdagingen. Want nog lang niet iedereen profiteert van de aantrekkende arbeidsmarkt en de economische vooruitgang. Er staat nog altijd een grote groep mensen aan de zijlijn. Dat vraagt om aandacht en maatwerk. Wij blijven zoeken naar innovatieve constructies om ook deze groep te laten meedoen.

Mensen inspireren, motiveren en activeren. Kansen zien en grijpen. Verbindingen initiëren en creëren. Processen en diensten innoveren. Daar draait het om. We kijken in 2018 heel gericht naar hoe het beter kan, staan open voor nieuwe inzichten, zijn zelfkritisch. Evalueren zit in onze genen. We nemen onze dienstverlening continue zelf onder de loep en laten heel gericht onafhankelijke onderzoeken uitvoeren. Ook evalueren we structureel de samenwerking met onze partners. Dat houdt niet alleen ons alert en scherp, maar ook de partijen met welke wij samenwerken. Zo maken we steeds opnieuw weloverwogen keuzes en zijn we in staat een waardevolle bijdrage te blijven leveren aan het grote geheel.

Want gemeenteraden, bestuurders, wijkteams, zorgaanbieders, vrijwilligersorganisaties, inwoners, ISD Kompas; ieder vervult een cruciale rol binnen het brede sociaal domein. We willen in 2018 de onderlinge samenhang verder versterken, samenwerking intensiveren. Gemeenten worden in een vroeg stadium bij de beleids- en besluitvorming betrokken. We hebben een gezamenlijk doel: de inwoners een zo passend mogelijke dienstverlening bieden. Samen gaan we de uitdaging aan. Samen bouwen we aan een duurzame toekomst.

Met vriendelijke groet,

Drs. B. Ait Mellouk

Namens het dagelijks bestuur van ISD Kompas

CONCEPT

1.1 Inleiding

Voor u ligt het jaarplan 2018 van de Gemeenschappelijke Regeling Intergemeentelijke Sociale Dienst Kompas (GR Kompas). De GR Kompas is werkzaam voor de gemeenten Nuth, Simpelveld en Voerendaal. Per 1 januari 2019 treedt naar alle waarschijnlijkheid de volledige gemeente Beekdaelen toe (waarmee dus ook de gemeenten Onderbanken en Schinnen van de diensten van Kompas gebruik zullen gaan maken).

In 2018 zal er, naar aanleiding van de gemeenteraadsverkiezingen, een nieuw algemeen en dagelijks bestuur worden geformeerd.

ISD Kompas biedt intensieve ondersteuning bij het vinden van werk of andere soorten van maatschappelijke participatie en zorg. Daarnaast biedt Kompas inkomensondersteuning en schuldhulpverlening aan inwoners van de Kompasgemeenten die daar recht op hebben en dat nodig hebben.

De hoofddoelstelling van Kompas is het ondersteunen van inwoners in hun zelfstandigheid danwel op weg naar hun zelfstandigheid. We willen dat iedereen naar vermogen mee kan doen in de samenleving. Als dat op eigen kracht of met hulp van de omgeving niet lukt, dan bieden we de ondersteuning die nodig is om zoveel mogelijk zelfstandig in het onderhoud te kunnen voorzien. We stemmen deze ondersteuning af op de behoefte en de mogelijkheden van de inwoners. We maken scherpe keuzes over de inzet van de beperkte middelen. Daarom werken we zoveel mogelijk evidence- based. Zo kunnen we onze interventies maatschappelijk en financieel verantwoorden. We werken mee aan landelijke benchmarks om de effecten van onze uitvoering te vergelijken en te meten. We monitoren regelmatig de mening van de klant en staan open voor feedback.

CONCEPT

1.2 Samenvatting

Programma Arbeidsparticipatie
Onze ambitie in 2018 is om minimaal het bestandsvolume te handhaven van ultimo 2017 en mogelijk zelfs verder te verlagen.
We doen dit door de instroom te beperken, de uitstroom te bevorderen en een sluitende aanpak van werkgeversdienstverlening te realiseren. We hebben aandacht voor specifieke groepen met specifieke behoeften en passen daar onze dienstverlening op aan. Het gaat dan bijvoorbeeld om statushouders, laaggeletterden, zeer langdurig werklozen, mensen met een beperking en schoolverlaters vanuit het praktijk- en speciaal onderwijs.

Programma Inkomen
Het programma Inkomen omvat het poortproces, de rechtmatige betaling van de uitkering, hoogwaardige handhaving, bezwaar en beroep en terugvordering.
Voor 2018 stellen we onszelf de volgende doelen:

a. Wij willen een maatschappelijk aanvaard bestaansniveau garanderen zodat de weg naar werk of participatie niet belemmerd wordt.
b. Alleen diegenen die recht hebben op een uitkering mogen deze ontvangen.
c. Onze besluiten zijn kwalitatief goed en dat merken we in het aantal gegronde bezwaren.

Programma Zorg
De doelstelling van het programma Zorg is een effectieve armoedebestrijding en gemeentelijke schuldhulpverlening ter voorkoming van uitsluiting van burgers en waarmee voorwaarden worden geschept voor een beter toekomstperspectief voor iedereen waar het gaat om het hebben van een voldoende besteedbaar inkomen en volwaardige maatschappelijke participatie. Voor 2018 stellen wij onszelf de volgende doelen:

a. Minimabeleid: we willen voorkomen dat armoede leidt tot problemen op andere leefgebieden en daarnaast belemmeringen voor inwoners met een laag inkomen wegnemen, zodat zij volwaardig mee kunnen doen aan de samenleving. Speciale aandacht gaat naar het bereiken van tot nu voor ons onbekende minima en kinderen.
b. Schuldhulpverlening:
    - we willen regie voeren over de integrale schuldhulpverlening, wan;
    - door een integrale aanpak worden burgers met schulden en/of beperkte financiële zelfredzaamheid naar financiële zelfstandigheid begeleid omdat schulden duurzaam worden opgelost of beheersbaar gemaakt.

Programma Bedrijfsvoering
Binnen onze organisatie is de bedrijfsvoering voorbereid om voortdurend met onzekerheden om te gaan. Veel onderdelen van de bedrijfsvoering houden we echter voor langere tijd stabiel en functioneel, ondanks de veranderende omgevingsfactoren. We creëren stabiele ruimte binnen financiën en bewerkstelligen flexibiliteit door het inzetten van het voorzichtigheidsbeginsel. Ons personeels beleid, toekomstgericht en flexibel, heeft ruimte voor stabiliteit (de vaste kern van medewerkers) en een flexibele schil met tijdelijk personeel, waardoor we kunnen "meebewegen" als dat nodig is.

Met de toekomstige toetreding van Schinnen en Onderbanken verwachten wij geen essentiële veranderingen in onze bedrijfsvoering. Wel is de weg ernaartoe, zeker ook voor de ondersteunende afdelingen waar dit programma op leunt, een flinke klus. Het meest lastige in dit proces is dat onze aandacht voor de primaire processen niet mag verslappen: de winkel blijft immers open tijdens de verbouwing!

Naast de "going concern" taken is de focus voor 2018 gericht op de volgende onderwerpen:

a. We werken aan betrouwbare en passende bedrijfsvoering;
b. Wij bieden goed werkgeverschap en
c. Onze organisatie en informatie is klaar voor de toekomst.

CONCEPT

1.3 Programma arbeidsparticipatie

Inleiding
We willen zoveel mogelijk mensen plaatsen op vaste of tijdelijke banen. Als dat nodig is, met loonkostensubsidie, detachering of bijvoorbeeld scholing "on the job". We merken dat werkgevers meer dan tijdens de crisis welwillend zijn om mensen uit de bijstand aan te nemen, nu de krapte van het aanbod toeneemt.
Wij werken volgens de omgekeerde toets: eerst kijken welke oplossing voor de hulpvrager gewenst is en dan kijken of dat juridisch mogelijk is of mogelijk gemaakt kan worden. Dat betekent dat we steeds beter individueel maatwerk kunnen gaan leveren.

De verwachting is dat de komende jaren het aantal uitkeringsgerechtigden in de Participatiewet met gemiddeld 3% zal stijgen. Oorzaak daarvan is met name de instroom van de doelgroep die voorheen een Wajong-uitkering of een werkplek in de Sociale Werkvoorziening kreeg. Andere oorzaken zijn de instroom van statushouders en de verhoging van de AOW- leeftijd.

Ondanks het feit dat er meer vacatures zijn lijken niet al onze werkzoekenden hiervan te profiteren: de arbeidsmarkt verandert snel vanwege macro- economische factoren zoals automatisering, robotisering en specifieke lokale omstandigheden zoals krimp (vergrijzing en ontgroening). De arbeidsmarkt kenmerkt zich door een steeds sterkere (zelfs internationale) concurrentie, terwijl laaggeschoolde arbeid steeds meer afneemt. Vaak is dat echter het werk waar onze werkzoekenden op zijn aangewezen.

Wat willen we bereiken?

Tabel 1 ambities Kompas 2018

	Product arbeidsparticipatie	Kompas		Nuth		Simpelveld		Voerendaal	
		Realisatie 2017	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2018
1	aantal cliënten dat ultimo jaar een re-integratieverplichting heeft (geen volledige vrijstelling)	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
2	aantal clienten dat in het jaar naar werk uitstroomt (incl zelfstandigen)	82	86	29	30	30	32	23	24
3	gemiddeld aantal cliënten die in het jaar inkomsten uit deeltijdwerk heeft	71	75	24	25	21	22	27	28
4	totaalbedrag in jaar dat ingeboekt wordt door verdiencapaciteit bestand (deeltijd arbeid)	518.521	544.447	209.143	219.600	165.753	174.041	143.625	150.806

Onze ambitie in 2018 is om minimaal het bestandsvolume te handhaven van ultimo 2017 en mogelijk zelfs verder te verlagen

Wat gaan we daarvoor doen?

a. Preventie instroom
b. Uitstroom uit de uitkering
c. Sluitende aanpak werkgeversdienstverlening

Ad a Preventie instroom
Naast onze acties in het Poortproces ter voorkoming van instroom (zie programma Inkomen) willen we ook preventief te werk gaan door voortijdig risicovolle groepen (eerder) in beeld te hebben. We werken nauw samen met de praktijkschool en het speciaal onderwijs en weten wie daar gaat uitstromen. Ook wordt er gewerkt aan de preventie van instroom door WW-ers goed in te lichten over de consequenties van het ontvangen van een bijstandsuitkering en door op verzoek van scholen preventieve gesprekken aan te gaan met scholieren die dreigen uit te vallen.

Ad b Uitstroom uit de uitkering
Het verlenen van inkomensondersteuning zien we als een tijdelijke situatie. Eigen verantwoordelijkheid en zelfstandigheid van onze werkzoekenden staan voor ons voorop. Op de weg naar deze eigen verantwoordelijkheid en zelfstandigheid hebben wij een faciliterende rol.

Alleen wanneer wij al onze werkzoekenden kennen en wanneer wij iedereen activeren naar maximaal vermogen, kunnen we een hoge uitstroom en een hoge participatiegraad realiseren. De aanpak van Kompas kenmerkt zich zoals gezegd door persoonlijke aandacht, het aantal contactmomenten en de intensiteit van de begeleiding. Reeds jaren zien wij de positieve effecten van deze aanpak, tegenwoordig landelijk bekend onder de naam FIP (frequent, intensief en persoonlijk contact).

CONCEPT

Daar waar nodig ondersteunen wij onze werkzoekenden door de inzet van ons scala aan instrumenten. Wij zetten deze altijd efficiënt en effectief in. Van de werkzoekenden verwachten wij eigen verantwoordelijkheid en actieve deelname aan onze trajecten. Actief meewerken op weg naar betaald werk of een andere vorm van participatie is overigens niet vrijblijvend; het niet nakomen van gemaakte afspraken kan leiden tot het opleggen van een maatregel.
Wij bieden groepsgerichte, maar altijd op maat gemaakte ondersteuning. Daarnaast is er ruimte voor individuele begeleiding waar dat nodig is. In onze trainingen, in het jobcenter, op werkervaringsplaatsen, in vrijwilligerswerk richten wij ons op het werkfit maken van onze werkzoekenden. Door te doen wat nodig is, ondersteunen we de werkzoekende optimaal in zijn/haar groei- en ontwikkelproces. Zo komen zij in hun kracht en weer een stap dichter bij uitkeringsonafhankelijkheid.

- *Samenwerking met private partijen*

Werkgevers in Nederland zien steeds meer de voordelen van tijdelijke arbeid voor het inspelen op behoeftes op korte termijn zoals flexibiliteit, strategische personeelsplanning en mobiliteit. Flexibele arbeid hoort bij deze tijd. We creëren er arbeid mee en het stelt meer mensen in staat om toe te treden tot de arbeidsmarkt. In 2017 kwam ongeveer de helft van de nieuwe banen van de uitzendbranche
Voor velen is uitzendwerk een opstap naar vast en nieuw tijdelijk werk. Wie werkt, vergroot zijn werkervaring en verbetert zijn arbeidsmarktpositie. Ook voor talloze mensen die aan de kant van de arbeidsmarkt staan biedt het uitzendbureau de weg naar werk.
Wij gaan in 2018 een publiek-private samenwerking met Tempo Team uitzendbureau aan. Door (tijdelijke) samenwerking kunnen wij onze manier van werken verder aanscherpen en ons functioneren spiegelen aan een commerciële partij. Tevens kunnen we door deze samenwerking gebruik maken van het netwerk van Tempo Team.

- *Statushouders*

We bieden specifieke intensieve begeleiding aan de statushouders. Statushouders worden vanaf het moment dat zij in onze gemeenten komen wonen, ondersteund door Vluchtelingenwerk bij het regelen van praktische zaken. Tevens is er vanaf het eerste moment contact met de Participatiecoach, die samen met de inburgeraar kijkt in hoeverre deze – naast het inburgeringstraject- kan participeren. Wij geloven erin dat men - door midden in de maatschappij te staan - sneller bekend raakt met de Nederlandse samenleving, onze taal en onze gebruiken. De begeleiding door Vluchtelingenwerk proberen wij te reduceren tot een periode van een half jaar, tenzij er gegronde redenen zijn waarom begeleiding bij praktische zaken langer moet duren. Dit alles om er voor te zorgen dat de statushouder sneller zelfredzaam wordt.

We hebben de afgelopen jaren ervaring opgedaan in het trainen van statushouders door de samenwerking met Arcus en Vluchtelingenwerk op dit gebied. In 2018 gaat Kompas zelf de training "taal op de werkvloer" verzorgen en nieuwkomers actief trainen in hun sollicitatievaardigheden. Het resultaat van de inspanningen in 2017 was hoog: 11 statushouders uitgestroomd door betaald werk en 11 parttime aan het werk. In 2018 willen wij minimaal ditzelfde resultaat gaan behalen.
Naast de instrumenten en begeleiding die wij zelf bieden, blijven wij aansluiten bij de particuliere initiatieven in de Kompasgemeenten, zoals de taalclubs en de initiatieven vanuit de wijksteunpunten.

Wij zijn ons ervan bewust dat het bieden van een baan aan een statushouder in het begin wellicht van een werkgever een extra investering kan vragen. Wij zien echter een opvallende motivatie bij deze groep werkzoekenden en hebben reeds vaker ervaren dat zij zeer loyale, gemotiveerde en gedreven werknemers kunnen zijn. In onze contacten met werkgevers zullen wij dit dan ook benadrukken zodat er ook in 2018 mooie en duurzame matches tot stand kunnen komen.

- *Participatieverklaring*

De Participatieverklaring is een verplicht onderdeel van het inburgeringsexamen. Kompas heeft hier op geanticipeerd door al eind 2016 een pilot Participatieverklaring uit te voeren. In 2018 zullen wij -met de opgedane ervaringen uit de pilot- het traject van de participatieverklaring structureel inrichten. Alle nieuwkomers vanaf 1 januari 2017 zullen hiervoor in 2018 worden uitgenodigd.

- *Laaggeletterdheid*

De kennis van de Nederlandse taal van onze werkzoekenden heeft onze bijzondere aandacht. Wie laaggeletterd is, maakt minder kans om goed mee te kunnen doen in de onze complexe samenleving, bijvoorbeeld omdat het moeilijker is een baan te vinden of te behouden. Duidelijk is ook dat er een verband is tussen laaggeletterdheid

CONCEPT

en bijvoorbeeld gezondheid of het ontstaan van financiële problemen. Daarnaast hebben onderzoeken aangetoond dat kinderen van ouders die kampen met een taalachterstand een drie keer zo groot risico lopen zelf ook laaggeletterd te worden.
Vanuit de Wet Taaleis, die per 1 januari 2016 is ingegaan, hebben we de afgelopen 2 jaar extra aandacht voor taal gehad. In 2018 zullen we onze aandacht voor dit onderwerp verbreden door inzet van een Training brieven schrijven op B1 niveau voor alle coaches en casemanagers, om onze brieven beter leesbaar te maken, en inzet van een workshop laaggeletterdheid voor alle medewerkers. Verder zullen we in 2018 in onze training een methode toepassen waarmee we snel en eenvoudig laaggeletterdheid kunnen opsporen zodat we deze groep extra kunnen ondersteunen en zullen we organisaties die oog hebben voor taal, denk hierbij aan de bibliotheken en de taalcafes, onder de aandacht van onze werkzoekenden blijven brengen.

- *Arbeidsbeperkten*

De afgelopen jaren hebben we de doelgroep met een arbeidsbeperking (ingeschreven in het doelgroepregister) goed leren kennen. Deze doelgroep kampt met andere problematieken en we hebben onze begeleiding en ons instrumentarium aangepast aan deze doelgroep. Daarnaast kunnen we voor hen de instrumenten inzetten die de P- wet ons ter beschikking stelt. Deze groep vraagt een andere benadering van de markt.

De participatiecoaches gespecialiseerd in deze doelgroep werken nauw samen met de banenmakelaar die de mensen uit deze doelgroep kent.
In 2017 heeft Kompas 20 arbeidsbeperkten begeleid naar een betaalde baan met loonkostensubsidie en ondersteuning zoals bijvoorbeeld de inzet van jobcoaching. In 2018 willen wij ditzelfde resultaat bereiken: daarmee verdubbelen we het aantal arbeidsbeperkten dat met ondersteuning van Kompas betaald aan het werk is.

Financieel betekent dit echter ook een verdubbeling van de kosten voor Kompas, zowel wat betreft de druk op het Participatiebudget (loonwaardemetingen, jobcoaching en eventuele andere ondersteuningsmogelijksheden) als op het Inkomensdeel (loonkostensubsidie). Deze kosten zijn lastig vooruit te zien: we weten niet hoeveel mensen in een jaar aan het werk zullen gaan, hoe groot hun behoefte aan ondersteuning is (bijvoorbeeld aantal uren jobcoaching per week) en wat de loonwaarde van deze personen zal zijn.
Daarnaast zijn deze kosten blijvend, d.w.z. zolang de arbeidsbeperkte aan het werk is en een verminderde loonwaarde heeft, zullen wij deze kosten moeten blijven dragen. Wel kunnen we (los van de loonwaardebepaling die iedere 3 jaar wordt herhaald) de ontwikkeling van deze groep goed volgen en daarmee kansen tot minder inzet van ondersteuning vroeg signaleren.
Om te anticiperen op de hoge kosten die we uit het Participatiebudget moeten maken ten behoeve van deze doelgroepen nemen we onze andere uitgaven onder de loep om zo ruimte te creëren. Zo hebben we de zeer ruimhartige regeling voor reiskosten geëvalueerd en aangepast, aangezien deze de uitstroom naar werk – vaak zonder een vergoeding van de reiskosten- in de praktijk bleek te belemmeren.

- *Jonggehandicapten*

Onder de arbeidsbeperkten bevindt zich ook de groep Jonggehandicapten. 7 van de 20 arbeidsbeperkten die naar een betaalde baan zijn uitgestroomd, zijn door Kompas direct na schoolverlating doorgeleid naar betaald werk. Vanzelfsprekend werkten we hierin nauw samen met de scholen. Deze groep jongeren betekent in feite een financiele belasting waar geen directe financiële besparing tegenover staat: zij stromen immers niet uit de uitkering. Maar we moeten ons hard blijven maken voor deze kwetsbare groep, anders vallen deze jongeren tussenwal en het schip. Daarnaast is nu investeren natuurlijk een investering in de toekomst. Of anders gezegd: deze jongeren nu niet oppakken zal zich in de toekomst maatschappelijk negatief uitbetalen. Wij verwachten in 2018 een groei in het aantal jongeren dat we rechtstreeks vanuit school bij een werkgever plaatsen. Dit betekent dus voor de lange termijn een verhoogde financiële druk op zowel het Participatie –als het Inkomensdeel.

- *Beschut werk nieuw*

Vanaf 1 januari 2017 is Beschut werk een verplichting vanuit het Rijk. Aanleiding voor het verplichten is dat het aantal gerealiseerde beschut werkplekken achterbleef bij de verwachtingen. Deze verplichting voor de gemeenten is begrensd tot het aantal plekken waarmee in de ramingen rekening is gehouden. Is dat aantal nog niet bezet, dan is een gemeente verplicht iedereen die volgens het UWV in de doelgroep valt, een baan aan te bieden. Tot de doelgroep Beschut Werk Nieuw behoren mensen die (nog) niet in een reguliere baan kunnen werken. Ook niet met extra begeleiding en ondersteuning, maar uitsluitend in een beschutte omgeving onder aangepaste omstandigheden. Het gaat om mensen die mogelijkheden tot arbeidsparticipatie hebben en die door hun lichamelijke, verstandelijke of psychische beperking zoveel (structurele) begeleiding of aanpassing van

de werkplek nodig hebben, dat niet van een werkgever mag worden verwacht dat hij deze mensen in dienst neemt. Ook niet met extra voorzieningen van de gemeente. Dit onderscheidt deze doelgroep van de doelgroep voor de banenafspraak (mensen met een indicatie die zijn opgenomen in het doelgroepregister).

Op dit moment kennen de Kompasgemeenten nog geen inwoners die bij het UWV een indicatie Beschut Nieuw hebben gekregen; de verplichting met de daarbij behorende taakstelling loopt echter vanaf 2017. De verwachting is dat deze geïndiceerden er wel zullen komen. Mensen kunnen – naast op advies van de gemeente- op eigen verzoek worden geïndiceerd, via het speciaal onderwijs of via de Wajong. Dat maakt dat wij voor 2018 de financiering van beschutte werkplekken meenemen. We kiezen er hierbij bewust voor om ruim onder de kosten te zitten indien we uitgaan van het maximum van de taakstelling.

Mits er dus geïndiceerden zijn, dienen we de taakstelling 2017 en die van 2018 eind 2018 te hebben gerealiseerd. Dit gaat in totaal om 9 beschutte werkplekken. Daarbij wordt uitgegaan van een gemiddeld dienstverband van 31 uur per week. Dit betekent dus dat we evenredig meer plekken moeten realiseren bij dienstverbanden van minder dan 31 uur per week en minder bij dienstverbanden van meer dan 31 uur per week.

De middelen die beschikbaar zijn gesteld aan gemeenten in de Integratie Uitkering Sociaal Domein zijn vrij besteedbaar. In 2015 en 2016 was er geen sprake van een verplichting om de beschutte werkplekken te organiseren en aan te bieden en werd het totale budget gevoed met een fictief bedrag voor beschut werk.

Tabel 2 Taakstelling Beschut Werk Kompasgemeenten:

	2017	2018	2019*	2020**	2021**
Voerendaal	1	1 (2)	2(4)	2(6)	2 (8)
Simpelveld	1	2 (3)	3(6)	3(9)	3(12)
Nuth	1	3 (4)	3(7)	3(10)	3(13)

( ) de getallen tussen haakjes zijn de jaarlijkse cumulatieven. Niet ingevulde beschutte plekken in het ene jaar dienen in het volgende jaar alsnog gevuld te worden als er geïndiceerden zijn. Waren er voldoende indicaties in een jaar, maar wordt er geen beschutte werkplek aangeboden dan dienen de door het rijk beschikbaar gestelde middelen te worden terug betaald.
* De voorlopige aantallen voor 2019 zijn in afwachting van definitieve besluitvorming over de uitwerking van het regeerakkoord, waarin is aangegeven dat het budget voor activering van en dienstverlening aan mensen in een kwetsbare positie wordt verhoogd.
** de taakstellingen voor 2020 en 2021 zijn nog niet bekend gemaakt; wij gaan er echter van uit dat deze gelijk aan die van 2019 zullen zijn.

Tabel 3 Financiële gevolgen Beschut Nieuw

Kosten Beschut werkplek		**Financiering Beschut werkplek**	
loonkosten (WML 2017) (WML inclusief werkgeverslasten en uitgaande van dienstverbanden van 0,86 fte / 31 uur)	€ 21.271	70% Loonkostensubsidie BUIG Opbrengst uit werk 30%	€ 14.890 € 6.381
Begeleiding / werkplek aanpassing	€ 6.000	Participatiebudget	€ 6.000

Naast de loonkostensubsidie kan de werkgever met ingang van 2018 gebruik maken van 3 regelingen via de belastingdienst: het LIV (lage inkomensvoordeel), het jeugd-LIV (tegemoetkoming verhoging minimumjeugdloon per 1 juli 2017) en het LKV (het loonkostenvoordeel).

Voor Kompas (lees het Participatiebudget) heeft Beschut Nieuw directe financiële consequenties: de begeleidingskosten komen uit het werkdeel en deze budgetten van de gemeenten zijn niet of nauwelijks toegenomen, terwijl de uitkeringsbestanden wel in omvang zijn toegenomen en er relatief meer complexe doelgroepen zijn zoals statushouders en jonggehandicapten met arbeidsvermogen.

In 2018 zal nadere invulling gegeven worden op de manier waarop Beschut Werk zal worden uitgevoerd in de regio. Hier worden Parkstad- breed afspraken over gemaakt.

CONCEPT

- *CompetenSYS*

In 2017 hebben wij alle actieve werkzoekenden gediagnosticeerd in het (regionaal afgesproken te gebruiken) diagnose- instrument CompetenSYS. Vanaf 2018 zorgen we dat het systeem up to date blijft en zullen we ons verder bekwamen in het gebruik van CompetenSYS en de mogelijkheden ervan.
De loonwaarde en de hoogte van de loonkostensubsidie bij iemand met verminderde loonwaarde die in dienst gaat bij een werkgever wordt vastgesteld aan de hand van een loonwaardemeting, die eveneens met behulp van CompetenSYS wordt gedaan.

- *PersoonsgebondenStimuleringsbudget (PSB)*

Met het PSB geven wij werkzoekenden die volledige inzet tonen, goed gemotiveerd zijn en er echt voor willen gaan, een extra duwtje in de rug om stappen te kunnen maken richting uitkeringsonafhankelijkheid. Het initiatief voor gebruikmaking van het PSB ligt bij de werkzoekende. De werkzoekende doet een voorstel en de coach beoordeelt de inzet van de voorgestelde interventie. Het PSB bedraagt maximaal € 1.500,- en met dit bedrag kunnen één of meerdere interventies voor de werkzoekende, al of niet gelijktijdig, worden ingezet/gefinancierd. Voorwaarde is steeds dat de interventies de weg naar werk en uitstroom te verkorten.
In 2018 komt de oude uitstroompremie te vervallen omdat het achteraf belonen van betaald werk niet bleek te werken. Het PSB helpt de werkzoekende om daar te komen waar hij of zij heen wil!

- *Begeleiding richting zelfstandig ondernemerschap*

Zelfstandig ondernemerschap kan voor sommigen zeker gezien worden als een serieuze optie om weer geheel of gedeeltelijk deel te gaan nemen aan het arbeidsproces. In geval van voornemens tot zelfstandig ondernemerschap zullen wij steeds advies inwinnen bij een externe partij. Deze externe partij heeft een ondersteunende en adviserende rol en behandelt eventuele aanvragen BBZ.

Ad c Sluitende aanpak werkgeversdienstverlening
We bieden werkgeversdienstverlening op maat die aansluit bij de bedrijfsvoering en visie van een onderneming. We adviseren ondernemers over functiecreatie, werkplekaanpassingen en premiekortingen. Aansluitend kunnen werkgevers gebruik maken van diverse instrumenten zoals de loonkostensubsidie, jobcoaching en de no-riskpolis. Wij richten ons op de lokale werkgeversdienstverlening, maar ook op de regionale aanpak door te investeren in het WerkgeversservicepuntParkstad (WSP), onder andere door deelname aan het Uitstroomteam Kompas.

Wij dragen ook buiten Kompas de wens tot een inclusieve arbeidsmarkt uit. Iedereen met arbeidsvermogen moet in het kader van de Participatiewet immers in staat worden gesteld om mee te doen op de arbeidsmarkt en in de samenleving. Om deze doelstelling te realiseren, moeten organisaties inclusief worden: zij moeten de meerwaarde gaan zien en erkennen. Hiervoor is echter niet alleen draagvlak nodig, maar zeker ook creativiteit. We merkten in 2017 dat werkgevers ons steeds beter weten te vinden. Ze staan meer open voor de doelgroep met een indicatie banenafspraak. We zien oorzaken in de quotumregeling, in de krappe arbeidsmarkt maar ook steeds vaker omdat men bij anderen positieve ervaringen ziet met het in dienst nemen van mensen met een arbeidsbeperking. We zullen deze ontwikkeling in 2018 zeker verder benutten.

We blijven actief aansluiten bij regionale kansen gericht op werk, denk hierbij bijvoorbeeld aan VDLNedcar en mogelijkheden van grensoverschrijdende arbeid via het ServicepuntGrensArbeid (SGA).
We zullen in gesprek blijven met werkgevers om kansen te creëren voor al onze werkzoekenden en specifiek voor de doelgroepen van arbeidsbeperkten en statushouders. Zeker gezien de krapte op de arbeidsmarkt, die in 2018 alleen nog maar zal toenemen, zou het voor werkgevers kansen kunnen bieden oog te hebben en te willen investeren in deze speciale doelgroepen.

CONCEPT

1.4 Programma Inkomen

Inleiding
Kompas is voor inkomensondersteuning -de bijstandsuitkering en diverse regelingen voor armoedebestrijding- de toegang tot het Sociaal Domein. Kompas begeleidt werkzoekenden zo veel mogelijk naar werk of naar participatie in de vorm van bijvoorbeeld vrijwilligerswerk. Iedereen kan iets, iedereen doet iets. Waar dit (nog) niet lukt, wil Kompas inwoners een vangnet bieden in de vorm van inkomensondersteuning. Wanneer een inwoner recht heeft op een uitkering, zorgt Kompas ervoor dat de betalingen tijdig en correct worden gedaan en spelen we tijdig in op signalen die de rechtmatigheid beïnvloeden. Is er sprake van onrechtmatig gebruik, dan vordert Kompas de ten onrechte verleende uitkeringen terug en geeft hiermee uitvoering aan de Fraudewet.
Het programma Inkomen omvat het poortproces, de rechtmatige betaling van de uitkering, hoogwaardige handhaving, bezwaar en beroep, en terugvordering.

Wat willen we bereiken?

Tabel 4 ambities Kompas 2018

	Product inkomen	Kompas		Nuth		Simpelveld		Voerendaal	
		Realisatie 2017	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2018
1	Totaal lasten aan verstrekte bijstand minimaal handhaven op hoogte vorig jaar	92%	100%	88%	100%	87%	100%	94%	100%
2	aantal niet verstrekte uitkeringen door poortwachtersfunctie (alle poorten)	65%	65%	77%	65%	54%	65%	56%	65%
3	aantal uit te voeren fraude-onderzoeken	92	97	40	42	29	30	23	24
4	aantal ontvangen bezwaarschriften op gemiddeld 3.200 genomen besluiten	50	53	23	24	14	15	13	14
5	totaalbedrag van debiteuren terugvordering en verhaal dat is geind (programma inkomen)	370.584	389.113	228.781	240.220	85.727	90.013	56.076	58.880

a) Wij willen een maatschappelijk aanvaard bestaansniveau garanderen zodat de weg naar werk of participatie niet belemmerd wordt.
b) Alleen diegenen die recht hebben op een uitkering mogen deze ontvangen.
c) Onze besluiten zijn kwalitatief goed en dat merken we in het aantal gegronde bezwaren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Ad a Een maatschappelijk aanvaard bestaansniveau dat de weg naar werk of participatie niet belemmert
Vanaf het moment van melding en zelfs al voor dit moment zetten we ons ervoor in werkzoekenden zoveel mogelijk te begeleiden naar werk. Kenmerkend voor Kompas is dat de klant vanaf de eerste melding al direct terecht kan bij Kompas i.p.v. bij het UWV. We hebben vanaf het eerste moment direct zelf contact met de klant. Hierdoor kunnen we deze goed informeren over rechten, plichten en voorliggende voorzieningen. Verderop in het poortproces wordt in het DUO gesprek direct gekeken naar mogelijkheden wat betreft werk en participatie.

- *Risico op het BUIG- budget*

De loonkostensubsidie die vanuit het Programma Arbeidsparticipatie wordt ingezet als compensatie van de werkgever bij verminderde productiviteit van een werknemer wordt gefinancierd vanuit het BUIG- budget. BUIG staat voor Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening Gemeenten en betreft het budget dat gemeenten jaarlijks van het Rijk ontvangen om de uitkeringen van te betalen. Het risico bij het BUIG budget is dat het een open einde regeling is.
De werknemer ontvangt het reguliere wettelijk minimumloon (WML) of cao-loon van de werkgever en bouwt hierover pensioen op. De loonkostensubsidie die de werkgever ontvangt, is het verschil tussen het wettelijk minimumloon en de loonwaarde, vermeerderd met een vergoeding voor de werkgeverslasten. Als het cao-loon hoger is dan het WML zijn die meerkosten voor rekening van de werkgever. De loonkostensubsidie kan nooit meer zijn dan 70% van het WML. Het doel van dit instrument is het verstevigen van de arbeidsmarktpositie van de doelgroep. Zoals gezegd drukt de financiering van deze loonkostensubsidie op het Inkomensdeel (BUIG-budget). Met de komst van de Participatiewet kunnen mensen met een arbeidsbeperking EN arbeidsvermogen niet langer instromen in de sociale werkvoorziening en de Wajong; de begeleiding naar werk (en de kosten van loonkostensubsidie) liggen volledig bij de gemeente. Hierdoor is de verwachting dat de druk op het Inkomensdeel als gevolg van meer plaatsingen van mensen met een beperking alleen maar groter zal worden. Onder strikte voorwaarden kan bij tekorten op de BUIG gebruik gemaakt worden van de Vangnetregeling van het Rijk.

CONCEPT

Ad b Alleen diegenen die recht hebben op een uitkering mogen deze ontvangen
Kompas is een efficiënte en dienstverlenende organisatie. Volgend uit onze visie betekent dit voor het programma Inkomen dat Kompas optimaal bereikbaar is, de inkomensfunctie zoveel mogelijk wordt gedigitaliseerd, we de wet eenmalige gegevens uitvraag toepassen, processen zoveel mogelijk vereenvoudigen en we risico gestuurd handhaven.
Het doel van onze controles is het vaststellen van de rechtmatigheid van de uitkering. De controle begint aan de poort. Vervolgens moet tijdens de uitkering vastgesteld worden dat de situatie van de klant niet is veranderd en moet de klant zich aan zijn/haar verplichtingen houden.
Kompas is streng op rechtmatigheid en wanneer er recht bestaat op inkomensondersteuning worden betalingen tijdig en correct gedaan.

- *Hoogwaardig handhaven*

Hoogwaardig handhaven kent een preventief en een repressief element. We geven dit preventieve element vorm door een stevige controle aan de poort met een goede voorlichting over de verplichtingen. Ook controleren wij mensen die al een uitkering ontvangen aan de hand van bestandsanalyses, themacontroles en signalen afkomstig van het inlichtingenbureau. We spelen adequaat in op signalen rond het niet naleven van arbeidsverplichtingen en op fraudesignalen. Suwinet is hiervoor een belangrijke informatiebron. Ook helpen we onze klanten: zo bouwen we in onze trainingen een module 'Rechten en plichten' in waar iedereen aan moet deelnemen. Naast de eigen expertise op het vlak van Sociale Recherche, wordt door middel van trainingen gericht op handhaving en actualiteiten de kennis van de casemanagers op dit thema bijgehouden/versterkt.
Het doel van hoogwaardig handhaven is dat klanten zich bewuster worden van de regels rond de uitkering en deze meer uit zichzelf naleven. De kans dat mensen zich spontaan aan wet en regels houden is namelijk groter als zij:

- goed en tijdig geïnformeerd zijn over rechten en plichten;
- een correcte dienstverlening ontmoeten, zonder vertragingen en fouten;
- de regels en de controles die daaruit voortvloeien accepteren;
- de pakkans bij overtreding als hoog ervaren;
- voldoende worden afgeschrikt door opgelegde en uitgevoerde straffen.

In 2018 onderzoeken we met gemeenten of er mogelijkheden zijn om handhaving sociaal domein breed op te pakken.

- *Repressie*

In 2018 zullen we opnieuw intensiveren op themacontroles, huisbezoeken, specifieke doelgroepen en pilots. De sociale recherche is gespecialiseerd in het opsporen van fraudezaken, zoals zwartwerken, werken zonder inkomsten te melden, het verzwijgen van vermogen en woonfraude. Ook wie onvolledige of onjuiste gegevens verstrekt om daar beter van te worden pleegt fraude.
Niet-handhaven zorgt voor meer en hogere uitkeringen, meer kosten voor invorderingsprocedures, extra werkzaamheden in verband met het opleggen van maatregelen en boetes en een groter beroep op schuldhulpdienstverlening (terugbetaling van ten onrechte ontvangen uitkering) wat weer effecten heeft op de uitstroommogelijkheden. Niet in de laatste plaats levert handhaving een bijdrage aan de solidariteit die aan de basis van ons sociale voorzieningen stelsel ligt. Dat stelsel functioneert alleen met een stevig maatschappelijk draagvlak. Misbruik en oneigenlijk gebruik van sociale voorzieningen ondermijnen die solidariteit. Burgers moeten kunnen rekenen op een doelmatige en rechtmatige besteding van belastinggelden en collectief opgebrachte premies.

- *Terugvordering*

Ondanks goede passende informatievoorziening en een correcte dienstverlening vindt er bij een klein deel van de werkzoekenden van Kompas toch fraude plaats. In het kader van hoogwaardig handhaven vorderen we alles zo snel mogelijk terug dat ten onrechte verstrekt is en leggen wij een boete op. Aandacht voor het terugdringen en voorkomen van vorderingen is noodzakelijk voor de maatschappij als geheel, voor de klant en voor de sociale dienst. Voor de maatschappij worden schulden een steeds groter probleem. Juist bij de meest kwetsbare groepen in de samenleving is de sociale dienst een belangrijke schuldeiser. Voor mensen met meerdere problemen heeft het oplossen van schulden vaak de hoogste prioriteit. Het hebben van schulden maakt onvrij en passief en belemmert klanten om zelfredzaam te zijn. Het belang voor de sociale dienst is dat zij door een adequate terugvordering over meer geld kan beschikken, bijvoorbeeld voor armoedebestrijding en re-integratie. Daarnaast draagt een passend terugvorderingsbeleid bij aan de hoofddoelstelling van de sociale diensten, namelijk om de zelfredzaamheid van hun klanten te bevorderen.

CONCEPT

- *Controle op rechtmatigheid en voorliggende voorzieningen en snelle begeleiding richting werk aan de poort*

Ook in 2018 streven we naar een preventiequote van 65%; dit betekent dat 35% van de meldingen daadwerkelijk tot een uitkering leidt. Mensen welke geen recht hebben op een uitkering in het kader van de Participatiewet worden doorverwezen naar de voorliggende voorzieningen waarop zij mogelijk wel aanspraak kunnen maken.
Na het project voorliggende voorzieningen in 2016 werd er in 2017 een onderhoudsronde voorliggende voorzieningen uitgevoerd voor nieuw toegekende uitkeringen. Middels een scan van het bestand onderzoeken we of er dossiers zijn waarbij mogelijk recht op een voorliggende voorziening bestaat of is ontstaan. Het betreft hier zeer specifieke cases waarbij een voorliggende voorziening onterecht is afgewezen of wellicht niet is aangevraagd. Ook in 2018 wordt weer een scan voorliggende voorzieningen gedaan voor de nieuw toegekende uitkeringen.

- *Invorderingsprocedure*

We blijven debiteuren proactief benaderen. Enerzijds door inhoudingen te verrichten op de door ons verstrekte uitkeringen en anderzijds door het treffen van betalingsregelingen of beslagleggingen. Er bestaan tot op heden geen wettelijke invorderingsmogelijkheden op kostendelers. Waarschijnlijk zal dit ook nog voor 2018 gelden omdat de wet vereenvoudigding beslagvrije voet dit jaar hoogstwaarschijnlijk nog niet ingevoerd zal worden. We zijn in 2017 gestart met de Tool Bijstandsdebiteuren van het inlichtingenbureau; helaas zijn de resultaten nog niet dusdanig dat we in 2018 over kunnen schakelen naar signaal gestuurd werken.

Ad c Onze besluiten zijn kwalitatief goed en dat merken we in het aantal gegronde bezwaren

- *Bezwaar en beroep*

Kompas streeft naar een hoge kwaliteit van primaire besluiten. Hierbij is niet alleen aandacht voor juiste toepassing van wet- en regelgeving. Ook het vooraf bespreken van het besluit met de cliënt is belangrijk zodat men vooraf geïnformeerd is over de inhoud van de brief.
Met deze aspecten streven wij ernaar om:
- het aantal bezwaarschriften ook in het komende jaar niet te laten toenemen; en
- het aantal gegrond verklaarde bezwaren en beroepen zo laag mogelijk te houden.

- *Mediation*

In 2017 is bij wijze van pilot bij Kompas mediation gestart bij de afhandeling van bezwaarschriften. Hiervoor is gekozen omdat de procesrechtelijke (juridische) afhandeling van bezwaarschriften voor burgers vaak een moeilijk te begrijpen procedure is. Uit "prettig contact met de overheid" blijkt dat de tevredenheid bij burgers bij de inzet van mediation vaak groter is dan bij de juridische afhandeling. Kompas heeft nog te weinig cases gehad om te kunnen zeggen of de klant ook tevredener is met mediation bij besluiten op grond van de Participatiewet. De pilot wordt in 2018 voortgezet en daarna geëvalueerd. Wat we wel al zien, is dat de casemanagers en coaches andere vaardigheden moeten aanspreken in de rol van mediator en ook kritisch naar het eigen werk leren kijken.

CONCEPT

1.5 Programma Zorg

Inleiding
Leven in armoede heeft vaak grote gevolgen. Kinderen die opgroeien in armoede blijken op school slechter te presteren en de kans is groot dat zij ook als volwassenen worden getroffen door armoede of andere negatieve maatschappelijke gevolgen ondervinden. Het leidt vaak tot een ongewenst sociaal isolement dat generaties lang kan duren. Dit vraagt om een effectieve armoedebestrijding, waarbij een samenspel wordt verlangd van inwoners en hun netwerken en diverse actoren zoals overheden (Kompas, gemeenten), private initiatieven, professionals en het maatschappelijk middenveld. Vanuit hun verantwoordelijkheid zetten gemeenten verschillende (financiële) regelingen in via Kompas.

Armoede wordt teruggedrongen en zo mogelijk voorkomen door middel van een samenhangend stelsel van diverse (financiële) regelingen. Hierbij is er specifieke aandacht voor kinderen. Wijkteams en netwerkpartners spelen een belangrijke rol in de signalering en preventie van armoede en verwijzing naar ondersteuning.

Wat willen we bereiken?

Tabel 5 Ambities Kompas 2018

	Product zorg	Kompas		Nuth		Simpelveld		Voerendaal	
		Realisatie 2017	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2018
1	bereik van aantal huishoudens dat zorg behoeft minimaal handhaven op hoogte vorig jaar	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2	aantal mensen dat gebruik maakt van kledingbank	450	473	178	187	133	140	139	146
3	aantal aanvragen schuldhulpverlening kredietbank	58	61	12	13	32	34	14	15

a. Minimabeleid: we willen voorkomen dat armoede leidt tot problemen op andere leefgebieden en willen daarnaast belemmeringen voor inwoners met een laag inkomen wegnemen, zodat zij volwaardig mee kunnen doen aan de samenleving. Speciale aandacht gaat naar kinderen.
b. Schuldhulpverlening: we willen regie voeren over de integrale schuldhulpverlening; want door een integrale aanpak worden burgers met schulden en/of beperkte financiële zelfredzaamheid naar financiële zelfstandigheid begeleid omdat schulden duurzaam worden opgelost of beheersbaar gemaakt.

Wat gaan we daarvoor doen?

Ad a. Minima- beleid

- *Ons bereik*

In 2018 zal uitvoering worden gegeven aan bestaand en nieuw beleid. Door uitbreiding van de doelgroep, door de invoering van de Participatiewet, verwachten wij in 2018 een groter bereik te realiseren. In afstemming met wijkteams, particuliere initiatieven en andere netwerkpartners benaderen we actief de inwoners die getroffen zijn door armoede. De individuele situatie is het uitgangspunt.
Onlangs is opnieuw geconstateerd dat hardnekkige taboes op schulden en armoede nog steeds veel minimagezinnen, waaronder ook veel oud-migranten, beletten om structurele oplossingen te onderzoeken. Tegelijkertijd lijkt de weg naar gemeentelijke voorzieningen voor sommige kwetsbare groepen ingewikkeld en confronterend. Tenslotte is er een, vaak onterechte, angst voor ongewenste neveneffecten die het recht op uitkeringen of andere toeslagen zouden aantasten. Communicatie- en informatiebarrières blijken het bereik van gemeentelijke voorzieningen binnen deze doelgroepen te beperken.
We gaan in 2018 op zoek naar intermediairs met stevige wortels in de minimagemeenschappen om deze kloof te dichten; in grotere gemeenten heeft men reeds de ervaring dat alleen cultureel sensitieve en ervaringsdeskundige intermediairs deze groepen effectief bij kunnen staan en aan gemeentelijke hulpverlening kunnen koppelen. Ook zullen we de mogelijkheden onderzoeken om via het UWV (WIA, WAO, WW) en de SVB (AOW- pensioen en nabestaandenuitkering) het bereik van minima te vergroten. Tenslotte gaan we op zoek naar manieren om de doelgroep kleine zelfstandigen te bereiken. Uit onderzoek blijkt dat momenteel ruim 15 procent van de zelfstandigen moet rondkomen met een inkomen onder de armoedegrens.

- *Samenwerking binnen het sociaal domein; een brede kijk*

De wijkteams en Kompas werken op het terrein van de Participatiewet nauw samen, met name voor inwoners bij wie, naast een behoefte aan inkomensondersteuning, een bredere sociale problematiek aan de orde is. Door deze samenwerking krijgt de integrale sociale dienstverlening steeds verder vorm.

CONCEPT

De zorgmanagers sluiten regelmatig aan bij de lokale toegang van het sociaal domein in de drie Kompas-gemeenten. In 2018 willen we bezien of de medewerkers van Kompas en de gemeentelijke toegangsmedewerkers niet vaker en op vaste tijden bij elkaar kunnen zitten om zo de samenwerking te bevorderen. Kompas organiseert in 2018 wederom een bijeenkomst waarin de toegangsmedewerkers sociaal domein van de gemeenten en de medewerkers van Kompas elkaar ontmoeten, informatie delen en voorbeeldcases bespreken.

- *Integraliteit*

Het minimabeleid staat in relatie tot veel andere beleidsterreinen. Minima hebben vaak ook te maken met andere problemen, zoals werkloosheid, schulden, weinig opleiding en gezondheidsproblemen.
Minimabeleid lost niet alle problemen op, maar biedt een financieel vangnet wanneer andere oplossingen niet haalbaar zijn. Het minimabeleid vormt een aanvulling op de andere beleidsterreinen. Problemen m.b.t. inkomen en de diverse andere leefgebieden dienen zoveel mogelijk in samenhang benaderd te worden. De herstructurering van het sociaal domein, de ontwikkeling van de brede toegang via de verschillende wijkteams en de samenwerking tussen Kompas, de gemeenten en alle andere professionals bieden daar genoeg aanknopingspunten voor. Ook in 2018 blijft Kompas investeren in de samenwerking met de diverse partners binnen het sociaal domein. Binnen de eigen organisatie zal ook geïnvesteerd worden in een open houding, waarmee we bedoelen het buiten de eigen kaders denken en kijken naar oplossingen sociaal domein breed. Wij vragen ons bij al onze activiteiten af of er een link is met de andere leefgebieden. Zo zullen in 2018 wederom bij de kledingbeurs ook de toegangsmedewerkers van de gemeenten aanwezig zijn en worden professionals ook breed op het informatiespreekuur van de collectieve zorgverzekering uitgenodigd om inwoners goed te kunnen informeren.

- *Kinderen*

Een speerpunt in de intensivering van het minimabeleid is de zorg voor kinderen die opgroeien in armoede. Begin december 2017 heeft de kinderombudsman een rapport uitgebracht over kinderen in armoede. De bevindingen uit dit rapport worden meegenomen bij de verdere intensivering van het armoedebeleid en met name het bereik gericht op kinderen in armoede.
Het rijk stelt gemeenten aanvullende middelen ter beschikking voor kinderen in armoedesituaties. Het rijk heeft aangegeven deze middelen vooral aan te willen wenden in samenwerking met particuliere initiatieven voor sociale, culturele en maatschappelijke participatie van kinderen in armoedesituaties. Eind 2017 zijn in overleg met de Kompasgemeenten en de samenwerkende stichtingen afspraken gemaakt over de inzet van de middelen in 2018 en met name over het vergroten van het bereik. Manieren waarop in 2018 wordt gewerkt aan het vergroten van het bereik zijn: gezamenlijk foldermateriaal van de stichtingen; gezamenlijke bijeenkomsten met maatschappelijke partners, verenigingen, scholen; aansluiten bij landelijke portals; publiceren zowel door de stichtingen, gemeenten als Kompas; aansluiten bij landelijke campagnes. Ambitie van de samenwerkende stichtingen, gemeenten en Kompas is om het bereik van kinderen in armoede in 2018 te verhogen.

De samenwerking met particuliere initiatieven zetten we in 2018 verder door. We continueren de kledingbeurs en de samenwerking met de lokale stichting Elk Kind Telt Mee. De samenwerking met de Stichting Leergeld bouwen we in 2018 verder uit door te participeren in de samenwerking van Leergeld met het Jeugdsportfonds, het Jeugdcultuurfonds, Stichting Jarige Job en het Noodfonds Kinderhulp.

- *Collectieve ziektekostenverzekering*

Kompas biedt namens de Kompasgemeenten gezamenlijk met VGZ het Zuid-Limburgpakket aan. Dit is een zorgverzekering bestaande uit een basisverzekering en een aanvullende verzekering speciaal samengesteld voor mensen met een inkomen tot 150% van de bijstandsnorm. Deze verzekering heeft een hoge premie, omdat deze ruime dekkingen biedt. Daarnaast is het eigen risico verzekerd en zijn er vergoedingen voor de eigen bijdragen vanuit de Wmo.
Vanwege de hoogte van de premie bieden de Kompas-gemeenten ook in 2018 aan mensen met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm een tegemoetkoming in de kosten van de premie van de collectieve verzekering (in Nuth en Simpelveld € 120 per jaar, in Voerendaal € 240 per jaar).

- *Aanvullende dienstverlening gemeente Voerendaal*

De gemeente Voerendaal biedt ook in 2018 een tegemoetkoming aan mensen met een minimuminkomen die door een beperking of (chronische) ziekte veel kosten moeten maken. De regeling wordt door Kompas uitgevoerd; de kosten, zowel voor de bedrijfsvoering als voor de tegemoetkoming, komen geheel voor rekening van de gemeente Voerendaal.

CONCEPT

- *Stichting Samen delen*

We starten vanaf 2018 de samenwerking met de stichting Samen Delen. Bij deze stichting kunnen mensen terecht die door omstandigheden zelf geen huisinrichting kunnen bekostigen. Samenwerking met de stichting zorgt ervoor dat mensen minder hoeven te lenen voor een inrichtingskrediet.

- *Budgetbeheer*

We hebben geen invloed op de groeiende uitgaven aan bijzondere bijstand voor statushouders. We houden daarom ruimte voor deze kosten in de financiële begroting. Door inzet van het z.g. bufferkrediet (pilot 2017, per 2018 ingebed in reguliere dienstverlening) voorkomen we echter dat statushouders (en anderen die in vergelijkbare omstandigheden verkeren) direct na huisvesting in financiële problemen geraken doordat zij pas op een later moment over hun inkomsten kunnen beschikken.
Na een half jaar wordt het bufferkrediet afgelost met de achteraf ontvangen inkomsten en wordt budgetbeheer beëindigd. Met deze werkwijze kunnen we de uitgaven dan wel niet beperken, maar wel ergere problematiek voorkomen.

Ad b. Schuldhulpverlening

- *De uitvoering van de wet*

Met effectieve schuldhulpverlening willen we isolatie en problemen binnen andere leefgebieden voorkomen, de maatschappelijke participatie van onze inwoners vergroten en maatschappelijke kosten voorkomen door te streven naar financiële zelfredzaamheid van schuldenaren. Bij voorkeur wordt gestreefd naar een schuldenvrije toekomst. Dit is niet voor iedereen haalbaar. Sommigen slagen er op termijn in schuldenvrij te worden; voor anderen is stabilisatie van de huidige toestand het hoogst haalbare. Door meer inzet op preventie en nazorg willen we voorkomen dat problematische schulden ontstaan, dat schulden verergeren of mensen na verloop van tijd opnieuw in een schuldensituatie terugvallen.
Het wettelijk kader voor schuldhulpverlening vormt de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs), die sinds 1 juli 2012 van kracht is. Gemeenten zijn verplicht schuldhulpverlening te bieden, maar hebben beleidsvrijheid bij de invulling hiervan. Wettelijk is wel vastgelegd dat de gemeenteraad het beleidsplan vaststelt. In dit plan moet in ieder geval worden aangegeven:

- welke resultaten de gemeente in de betreffende periode wil behalen;
- met welke maatregelen de kwaliteit wordt geborgd van de wijze waarop de integrale schuldhulpverlening wordt uitgevoerd;
- het maximale aantal weken wachttijd wanneer iemand zich tot het college wendt voor schuldhulpverlening en
- hoe schuldhulpverlening aan gezinnen met inwonende minderjarige kinderen wordt vormgegeven.

Als uitvoerder van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening heeft Kompas het voorportaal van schuldhulpverlening belegd bij het Algemeen Maatschappelijk Werk. Hier ligt geen overeenkomst aan ten grondslag: AMW wordt gefinancierd vanuit algemene welzijns- subsidies vanuit de gemeenten. Wanneer de lichtere vormen van schuldhulpverlening in het voorportaal geen oplossing bieden, wordt betrokkene vanuit het AMW doorverwezen naar de Kredietbank Limburg (KBL) voor een minnelijk traject dan wel een Wsnp-traject (Wet schuldsanering natuurlijke personen). Kompas heeft een directe overeenkomst met de kredietbank, die ieder jaar wordt geactualiseerd.

In het eerste kwartaal van 2018 wordt de huidige uitvoering van de schuldhulpverlening geëvalueerd. Bij deze evaluatie worden ook andere mogelijkheden voor uitvoering van de schuldhulpverlening en mogelijke samenwerking met maatschappelijke partners bekeken. De uitkomsten van deze evaluatie vormen input voor het in 2018 op te leveren beleidsplan schuldhulpverlening en de doorontwikkeling van de uitvoering van schuldhulpverlening. Doel is te komen tot een uitvoering die regievoering door Kompas mogelijk maakt.

- *Startpunt Geldzaken*

Kompas zet in 2018 de samenwerking met het Nibud voort en maakt gebruik van het Startpunt Geldzaken. Via het Startpunt Geldzaken kunnen alle inwoners van de Kompasgemeenten gebruik maken van zelfhulp tools om beter te leren omgaan met geld, te budgetteren, te sparen etc. Er zijn tools op maat beschikbaar voor huishoudens van verschillende samenstelling en in verschillende financiële situaties. Zo is er bijvoorbeeld ook een tool beschikbaar specifiek gericht op jongeren.

CONCEPT

- *Samenwerking 155 help een bedrijf*

Ook voor ondernemers in financiële problemen kunnen we meer betekenen in de preventieve sfeer. Nu melden ondernemers zich bij Kompas wanneer zij al in financiële problemen verkeren. Uit de statistieken blijkt daarnaast dat een grote groep zelfstandigen met financiële problemen zich niet bij de gemeente meldt, omdat men denkt dat deze toch niets voor hun kan betekenen.
155 help een bedrijf is een laagdrempelige online toegang tot expertise waarmee ondernemers verder geholpen kunnen worden wanneer zij advies nodig hebben over hoe ze het tij kunnen keren wanneer ze zien dat het mis begint te gaan met hun bedrijf. In 2018 gaan we de samenwerking met 155 help een bedrijf aan. Concreet houdt dit in dat ondernemers uit de Kompasgemeenten kostenloos gebruik kunnen maken van gericht advies om te voorkomen dat hun bedrijf in financiele problemen raakt.

- *Budgetbeheer*

De uitgaven voor bijzondere bijstand inzake de kosten van bewindvoering blijven stijgen en leggen een groot beslag op de bijzondere bijstand. In de pilot "afbouw beschermingsbewind" onderzoekt Kompas samen met de KBL en AMW de mogelijkheden om het aantal mensen in beschermingsbewind te verminderen. Samen met de KBL en AMW gaan we onderzoeken of er mensen zijn die wellicht ook geholpen zijn met een lichtere vorm van schuldhulpverlening en zo zelf weer meer de regie kunnen nemen over hun financiële situatie.

CONCEPT

1.6 Programma Bedrijfsvoering

Inleiding
De bedrijfsvoering ondersteunt de uitvoering van de (wettelijke) taken van Kompas. De burger mag verwachten dat de overheid – en daarmee dus ook Kompas- de ter beschikking staande middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteedt. Op grond van artikel 17 van de financiële verordening Kompas dient in deze paragraaf aandacht te worden besteed aan instroom, uitstroom, ziekteverzuim, huisvesting, automatisering en vernieuwing, uitbreiding van de organisatie.

Wat willen we bereiken?
Binnen onze organisatie is de bedrijfsvoering voorbereid om voortdurend met onzekerheden om te gaan. Veel onderdelen van de bedrijfsvoering houden we echter voor langere tijd stabiel en functioneel, ondanks de veranderende omgevingsfactoren. We creëren stabiele ruimte binnen financiën en bewerkstelligen flexibiliteit door het inzetten van het voorzichtigheidsbeginsel. Ons personeels beleid, toekomstgericht en flexibel, heeft ruimte voor stabiliteit (de vaste kern van medewerkers) en een flexibele schil met tijdelijk personeel, waardoor we kunnen "meebewegen" als dat nodig is.

Met de toekomstige toetreding van Schinnen en Onderbanken verwachten wij geen essentiële veranderingen in onze bedrijfsvoering. Wel is de weg ernaartoe, zeker ook voor de ondersteunende afdelingen waar dit programma op leunt, een flinke klus. Het meest lastige in dit proces is dat onze aandacht voor de primaire processen niet mag verslappen: de winkel blijft immers open tijdens de verbouwing!

Naast de "going concern"taken is de focus voor 2018 gericht op de volgende onderwerpen:
a. We werken aan betrouwbare en passende bedrijfsvoering;
b. Wij bieden goed werkgeverschap en
c. Onze organisatie en informatie is klaar voor de toekomst.

Wat gaan we daarvoor doen?

Personeel
- *Rechtspositie*

Kompas voert een volledig zelfstandig personeelsbeleid. Dit is voor ons een belangrijke voorwaarde voor verdere professionalisering. De Kompasmedewerkers hebben een eigen rechtspositie en nemen deel aan het Georganiseerd Overleg. Alleen de salarisadministratie wordt nog ingekocht bij de gemeente Nuth.

- *Kosten van inhuurkrachten en ingehuurde externen*

Kompas werkt met een flexibele schil om fluctuaties in het bestand te kunnen opvangen. We kijken altijd eerst of het binnen de bestaande formatie niet mogelijk is het (extra) werk op te pakken. Als dit niet mogelijk blijkt, zullen complexere zaken zoveel mogelijk door eigen medewerkers worden opgepakt met het oog op hun eigen ontwikkeling. De reguliere werkzaamheden worden dan door inhuurkrachten uitgevoerd.

- *Uitstroom*

In 2018 gaan 3 van onze medewerkers met pensioen. Het betreft hier drie zeer ervaren krachten die Kompas door en door kennen. Ten behoeve van hun vervanging hebben we enkele maanden nodig om een goede overdracht en inwerkperiode te kunnen borgen. Dat betekent dus ook enkele maanden een dubbele betaling van salaris. Verder gaan we ervan uit dat we hiernaast nog zullen moeten investeren in extra scholing voor de medewerkers die ter vervanging van de aanstaande gepensioneerden zullen instromen.

- *Leiderschap*

Leiderschap gaat over commitment, moed en de bereidheid om iets aan te gaan. Leiderschap gaat niet over "de baas zijn" ; in een goed team zijn niet de mensen de baas, maar de collectieve waarden. Collectief leiderschap (of inclusief leiderschap) zou kunnen helpen bij het vinden van oplossingen voor veel maatschappelijke problemen. Het gaat om het mobiliseren van culturele, technologische en menselijke kennis om zo een hoger gemeenschappelijk doel te bereiken.
In 2017 hebben de medewerkers zichzelf beter leren kennen en hun leerdoelen kunnen bepalen in de trainingen "Persoonlijk Leiderschap". Voor 2018 hebben wij als doel dat mensen gebruik leren maken van ieders/ elkaars individuele kracht en zo dus van de aanwezige collectieve kracht. Het onderwerp bepaalt welke medewerker met welke competenties op dat moment de voortrekkersrol zal nemen.

CONCEPT

- *HRM- Cyclus*

De vernieuwde HRM-cyclus zal in 2018 leiden tot het vooraf duidelijk kunnen benoemen van teamresultaten en individuele resultaten. Sinds de invoering in 2016 zijn er al veel stappen gezet in deze andere manier van communiceren over functioneren.
Naast het behalen van resultaten wordt ook gekeken naar gedrag, professionaliteit en klantvriendelijkheid. Medewerkers krijgen inzicht in hun eigen competenties en eventuele ontwikkelpunten. We vieren successen waardoor medewerkers gedwongen worden na te denken over hun eigen invloed en inbreng.

- *Leeftijdsbewust personeelsbeleid*

Wij voeren een leeftijdsbewust personeelsbeleid; zo worden werknemers in staat gesteld nu en in de toekomst gezond, gemotiveerd, competent en productief aan het werk te blijven. Wij houden rekening met de dynamiek van de levensfases en de daaraan gekoppelde behoeften en mogelijkheden van werknemers. Zo worden ook de kennis en capaciteit van de werknemer optimaal benut. In onze HRM-cyclus is er dan ook ruimte om over deze behoeften te spreken.

- *Ziekteverzuim*

Voor 2018 streven we er naar om onder de Verbaannorm van 5% voor wat betreft ziekteverzuim te blijven. Sinds 2017 voeren wij zelf het casemanagement bij ziekteverzuim uit. Bij langdurige ziekte en voor de begeleiding door de bedrijfsarts werken we samen met onze arbodienst SAL verzuim. In 2017 zagen we door een strakkere begeleiding en extra ondersteuning een daling van het ziekteverzuim van meer dan 3%.
We blijven handhaven op de afgesproken kaders. Ondanks het feit dat de meeste ziektegevallen niet werk-gerelateerd zijn, kan intensief contact en begeleiding mensen motiveren aan de slag te gaan met de oorzaken zoals bijvoorbeeld een betere balans tussen werk en privé.

- *Geluk, gedrevenheid en gezondheid*

We stellen binnen onze organisatie de mens centraal en niet de medewerker. Wij zijn van mening dat – of je dit nu wilt of niet- de scheiding tussen werk en privé vervaagt. Medewerkers nemen de thuissituatie (bewust of onbewust) mee naar het werk en vice versa. Door vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid te sturen op geluk, gedrevenheid en gezondheid willen we het beste uit onze mensen halen waardoor het werkplezier en de prestaties vergroot worden en ons ziekteverzuim zal dalen. In 2018 willen we deze visie verder in onze organisatie gaan inbedden.

- *Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren*

Op 8 november 2017 heeft de Eerste Kamer de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren aangenomen. Deze zal per 2020 ingaan. Voor ambtenaren zijn de belangrijkste wijzigingen dat:

a. het private arbeidsrecht van toepassing wordt op de rechtsverhoudingen tussen overheidswerkgevers en hun ambtenaren;
b. in geval van ontslag om toestemming bij het UWV moet worden gevraagd, dan wel om ontbinding bij de Kantonrechter en dat er hoger beroep en cassatie mogelijk wordt en
c. de speciale regels voor het arbeidsvoorwaardenoverleg, en de doorwerking daarvan, worden vervangen door het reguliere cao- recht.

- *Collectieve IPAP (Invaliditeitspensioen Aanvullingsplan)*

Vanaf 1 januari 2018 is iedere medewerker van Kompas bijverzekerd voor volledige en gedeeltelijke arbeidsongeschiktheid bovenop de WGA. Het voordeel voor Kompas is dat er hierdoor meer mogelijkheden voor subsidies van Loyalis te krijgen zijn voor preventie van en re- integratie bij verzuim.

Organisatie

- *Toetreding Schinnen en Onderbanken*

In 2018 zal duidelijk worden of de toetreding van Schinnen en Onderbanken ook betekent dat er medewerkers vanuit deze gemeenten bij Kompas in dienst treden. Kompas levert in het eerste kwartaal 2018 een formatie-calculatie waarin de personele behoefte bij toetreding van Schinnen en Kompas per functie is geschetst. Momenteel is er extra ondersteuning ingehuurd om de uitbreiding van de GR met Schinnen en Onderbanken te realiseren. Er is afgesproken dat alle kosten die gemoeid gaan met de uitbreiding ten koste komen van Beekdaelen. De precieze kosten zullen worden uitgewerkt binnen de projectgroep "uitbreiding kompas"

CONCEPT

- *Huisvesting*

Bij het schrijven van dit stuk was er nog geen duidelijkheid over de huisvesting van de nieuw te vormen gemeente Beekdaelen en de vraag hoe Kompas hierin past. Overigens geldt voor Kompas dat de huidige locaties voldoende ruimte bieden ook in de toekomst met de toetreding van Schinnen en Onderbanken. Voor ons is de noodzaak er dus niet en de besluitvorming rondom toekomstige huisvesting ligt volledig bij de gemeente Beekdaelen.

- *Archief*

Bij de start van Kompas zijn de archiefbudgetten bij de deelnemende gemeenten gebleven. Op basis hiervan was Kompas in de veronderstelling dat de uitvoering van het archiefbeheer aan de gemeenten was gemandateerd. Dit bleek niet zo te zijn. Concreet betekent dit, alhoewel de archieven zijn achtergebleven bij de betreffende Kompasgemeenten, de archiefverantwoordelijkheid bij Kompas ligt. In 2018 zullen we het archiefbeheer verbeteren richting digitalisering.

Communicatie

Kompas wil een transparante organisatie zijn en investeert veel in communicatie. Regelmatig zijn er netwerkbijeenkomsten voor bijvoorbeeld raadsleden, het maatschappelijk middenveld, het Klant Contact Centrum, werkgevers en de cliëntenraad. Daarnaast informeren we de raden (pro)actief via de raadsinformatiebrief en informeren we de burger via maandelijkse publicaties in huis- aan- huisbladen, persoonlijke brieven, mailings bij rechtmatigheidsonderzoeksformulieren en de website. Intern praten we elkaar bij in het afdelingsoverleg en een keer per maand in het brede Kompas werkoverleg. Verder komt er intern minimaal drie keer per jaar een nieuwsbrief uit waarin collega's elkaar informeren. Kompas zal in 2018 naast de reguliere communicatie, haar foldermateriaal actualiseren, communiceren richting burgers over onze aanpak bij agressie, aanvraagmogelijkheden via de website zoveel als mogelijk digitaliseren en een specifiek communicatietraject starten om het niet-bereik van minima verder te verkleinen.

ICT

Alle gebruikers, applicaties en data van ISD Kompas worden vanuit Nuth naar de gemeenschappelijke infrastructuur van Parkstad-IT (PIT) gemigreerd. Dit gebeurt in principe in de periode van 19-1-2018 tot 18-5-2018. Tot nu kocht Kompas via een dienstverleningsovereenkomst deze diensten in bij de gemeente Nuth. Nu de gemeente Nuth (ic. Beekdaelen) haar ICT overbrengt naar PIT heeft Kompas eigenlijk geen andere keuze dan ook deze stap te maken. Deze overgang heeft voor Kompas financiele gevolgen: de kosten die door de gemeente Nuth aan Kompas werden doorbelast, waren lager dan wat PIT ons in rekening gaat brengen. PIT Heerlen brengt aan alle deelnemers eenzelfde bedrag in rekening voor de af te nemen diensten.Kompas heeft aan PIT aangegeven dat schaalbaarheid en flexibiliteit belangrijke eisen zijn. Verder dient er rekening te worden gehouden met de aansluiting van de Sociale Diensten van de gemeenten Schinnen en Onderbanken bij ISD-Kompas. In het meerjaren perspectief wordt ingezet op digitaal werken.

- *Digitalisering*

Op het gebied van digitalisering en informatisering volgen de ontwikkelingen zich in een snel tempo op,. De huidige generatie schoolverlaters die aan de start van hun loopbaan staan, kunnen zich geen maatschappij meer voorstellen zonder het gebruik van digital informatiesystemen. Daarnaast wordt de opdracht waar gemeenten voor staan niet alleen meer uitgevoerd in de eigen organisatie, maar in steeds toenemendere mate in samenwerking met organisaties die onderdeel uitmaken van de totale keten. Kompas zorgt er dan ook voor dat de digitalisering en informatisering van zowel de diensten als wel van de manier van samenwerken continue doorontwikkeld wordt. In 2018 zullen we onze digitale dienstverlening uitbreiden.

- *Informatiebeveiliging*

Door de toenemende digitalisering is het zorgvuldig omgaan met de informatie en gegevens van burgers van groot belang. Een betrouwbare, beschikbare en correcte informatiehuishouding is essentieel voor onze dienstverlening en het imago van Kompas. De landelijke wetgeving en Europese verordeningen geven invulling aan de informatiebeveiliging. Uitval van informatie- of telecommunicatiesystemen, het verloren of zoek raken van gegevensbestanden of het door onbevoegden kennisnemen dan wel manipuleren van bepaalde gegevens kan ernstige gevolgen hebben voor de continuïteit van de bedrijfsvoering en het primaire proces. Daarom staan in 2018 de ingezette ontwikkelingen op het gebied van Privacy en Informatiebeveiliging weer prominent op de agenda.De Suwinet- beveiliging en- privacy is structureel ingebed in het interne controleprotocol en de controle van de beveiliging is geautomatiseerd via het interne controlesysteem KIC (Kwaliteit in control). Door de verankering in het primaire proces staat beveiliging bij ons dagelijks op de agenda. Het beveiligingsbewustzijn is hierdoor in de gehele organisatie gegroeid.

CONCEPT

CONCEPT

Gewijzigde begroting 2018

ISD Kompas

CONCEPT

2. Gewijzigde begroting 2018

Inleiding

Conform de gemeenschappelijke regeling Kompas, is het verplicht om zowel de gewijzigde begroting 2018 als de primitieve begroting 2019 door het dagelijks bestuur te laten opstellen en vervolgens door het algemeen bestuur te laten vaststellen.

In dit document is de gewijzigde begroting voor het jaar 2018, de primitieve begroting voor het jaar 2019 en de meerjarenraming voor de jaren 2019 – 2022 opgenomen. De begroting voldoet aan de voorschriften zoals opgenomen in het "Besluit begroting en verantwoording" (BBV).

Met deze begrotingswijziging en begroting streven wij er naar om een zo actueel en duidelijk mogelijk inzicht te geven in onze bijgestelde verwachtingen voor 2018 en onze doelstellingen en de prestaties die wij willen realiseren. Als kader voor de voorliggende begrotingswijziging en begroting geldt de jaarrekening 2017.

De begrotingswijziging 2018 bestaat uitsluitend uit de financiële begroting.

Opgenomen zijn de paragrafen weerstandsvermogen en risico's, financiering en bedrijfsvoering.

- De begrotingswijziging en begroting worden door het dagelijks bestuur voorbereid;
- de begrotingswijziging en begroting worden aan de gemeenteraden aangeboden, deze raden krijgen de gelegenheid om hun gevoelen hierover kenbaar te maken;
- het algemeen bestuur stelt de begrotingsbijstelling en de begroting uiterlijk voor 1 juli 2018 definitief vast.

CONCEPT

Weerstandsvermogen en risico's
De paragraaf weerstandsvermogen en risico's geeft een indicatie in welke mate het vermogen van Kompas toereikend is om financiële tegenvallers op te kunnen vangen. Het gaat dan vooral om de financiële risico's die niet zijn te ondervangen. Reguliere risico's zijn veelal vrij goed meetbaar en worden vaak afgedekt via voorzieningen of verzekeringen. Daar gaat deze paragraaf niet over.

Het begrip weerstandsvermogen is gedefinieerd in artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het begrip weerstandsvermogen bevat twee componenten: weerstandscapaciteit en risico's. De relatie tussen beide wordt het weerstandsvermogen genoemd. Dit is het vermogen om niet-structurele financiële tegenvallers op te kunnen vangen om de taken te kunnen voortzetten. Met weerstandscapaciteit wordt bedoeld alle elementen waarmee tegenvallers kunnen worden bekostigd. Op grond van art. 11 BBV en art. 14 financiële verordening Kompas dient deze paragraaf weerstandsvermogen ten minste te bevatten:

- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- een inventarisatie van de risico's;
- het beleid voor de weerstandscapaciteit en de risico's.

Weerstandscapaciteit
Kompas heeft voor een beperkt aantal risico's een bescheiden bestemmingsreserve gevormd. Dit betreft uitgaven voor de bedrijfsvoering. Voor de uitgaven voor de programma's arbeidsparticipatie, inkomen en zorg bouwt Kompas geen weerstandsvermogen op. Deze financiële risico's worden afgedekt via het weerstandsvermogen van de drie gemeenten. Deze financiële risico's komen in de jaarrekening Kompas tot uitdrukking en komen ten laste van de drie gemeenten, zeker als het gaat om de betaling van de uitkeringen. Omdat het definitieve budget voor het I-deel WWB pas in november van hetzelfde jaar bekend wordt, is gezien de procedure een begrotingswijziging niet meer haalbaar.

Verdeling naar taakvelden

In 2016 heeft er een wijziging in de BBV plaats gevonden. Via de onderstaande tabel wordt op een eenvoudige wijze weergegeven hoe derden de financiële cijfers dienen te lezen en te verantwoorden. Dit zorgt ervoor dat de raad in het proces van begroting en verantwoording de benodigde informatie krijgt om de bijdrage van verbonden partijen aan de realisatie van de programma's en daaraan verbonden risico's te kunnen beoordelen en te laten meewegen in het proces van horizontale sturing en verantwoording.

Taakveld	Nuth	2017		2018		2019		2020		2021	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-321.488	321.488	-347.548	347.548	-373.048	373.048	-373.048	373.048	-373.048	373.048
6.3	Programma Inkomen	-2.732.557	2.982.807	-2.823.144	3.075.897	-2.853.145	3.108.426	-2.888.145	3.145.979	-2.923.145	3.183.557
6.3	Programma Zorg	-295.964	363.988	-318.964	387.668	-318.964	388.355	-318.964	389.049	-318.964	389.750
0.4	overhead indirect personeel+overig	-1.183.016	864.742	-1.194.207	872.750	-1.180.233	855.561	-1.179.151	851.232	-1.176.006	844.809
	Saldo van baten en lasten	**-4.533.026**	**4.533.025**	**-4.683.864**	**4.683.864**	**-4.725.389**	**4.725.390**	**-4.759.307**	**4.759.308**	**-4.791.163**	**4.791.163**

Taakveld	Simpelveld	2017		2018		2019		2020		2021	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-243.920	243.920	-250.559	250.559	-276.059	276.059	-276.059	276.059	-276.059	276.059
6.3	Programma Inkomen	-2.044.995	2.222.342	-2.119.419	2.298.539	-2.149.419	2.330.330	-2.184.419	2.367.139	-2.219.419	2.403.966
6.3	Programma Zorg	-265.760	313.967	-289.760	338.449	-289.760	338.936	-289.760	339.428	-289.760	339.924
0.4	overhead indirect personeel+overig	-838.373	612.820	-846.304	618.496	-836.401	606.314	-835.633	603.246	-833.405	598.694
	Saldo van baten en lasten	**-3.393.049**	**3.393.049**	**-3.506.043**	**3.506.043**	**-3.551.639**	**3.551.639**	**-3.585.871**	**3.585.872**	**-3.618.643**	**3.618.644**

Taakveld	Voerendaal	2017		2018		2019		2020		2021	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-185.790	185.790	-207.090	207.090	-224.090	224.090	-224.090	224.090	-224.090	224.090
6.3	Programma Inkomen	-1.818.402	1.976.498	-1.897.209	2.056.886	-1.917.210	2.078.483	-1.942.210	2.105.096	-1.967.210	2.131.725
6.3	Programma Zorg	-234.544	277.518	-257.544	300.948	-257.544	301.382	-257.544	301.820	-257.544	302.263
0.4	overhead indirect personeel+overig	-764.053	546.656	-774.130	551.718	-763.838	540.852	-763.337	538.115	-761.535	534.055
	Saldo van baten en lasten	**-3.002.790**	**2.986.462**	**-3.135.973**	**3.116.642**	**-3.162.682**	**3.144.807**	**-3.187.181**	**3.169.121**	**-3.210.379**	**3.192.132**

Taakveld	Kompas	2017		2018		2019		2020		2021	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-751.198	751.198	-805.197	805.197	-873.197	873.197	-873.197	873.197	-873.197	873.197
6.3	Programma Inkomen	-6.595.955	7.181.647	-6.839.773	7.431.323	-6.919.773	7.517.239	-7.014.773	7.618.214	-7.109.773	7.719.248
6.3	Programma Zorg	-796.268	955.473	-866.268	1.027.065	-866.268	1.028.673	-866.268	1.030.297	-866.268	1.031.937
0.4	overhead indirect personeel+overig	-2.785.443	2.024.218	-2.814.642	2.042.964	-2.780.472	2.002.727	-2.778.121	1.992.593	-2.770.946	1.977.557
	Saldo van baten en lasten	**-10.928.864**	**10.912.536**	**-11.325.879**	**11.306.548**	**-11.439.710**	**11.421.836**	**-11.532.359**	**11.514.301**	**-11.620.185**	**11.601.940**

Kengetallen financiële positie
De verwachte financiële positie van Kompas kan in de volgende (landelijk vastgestelde) kengetallen worden weergegeven:

Begroting 2018	Verloop kengetallen					
Kengetallen:	Realisatie 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Netto schuldquote	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%
Netto schuldquote ge	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%
Solvabiliteitsratio	11%	10%	10%	10%	10%	10%

- De netto schuldquote geeft inzicht in de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Hiermee wordt een indicatie verkregen in welke mate terugbetalingsverplichtingen op de exploitatie drukken. Een negatieve schuldenquote betekent dat het totaal van de schulden lager is dat het totaal van de bezittingen.
- Kompas heeft geen leningen verstrekt, waardoor de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen gelijk is aan de netto schuldquote.
- De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal, waarmee het inzicht geeft in de mate waarin Kompas in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen.
- De structurele exploitatieruimte dient om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte Kompas heeft om de eigen lasten te dragen. Omdat het risico voor het betalen van de lasten bij de gemeenten ligt, is dit voor Kompas nihil.
- Het kengetal voor grondexploitatie is voor Kompas niet van toepassing.
- Het kengetal voor belastingcapaciteit is voor Kompas niet van toepassing.

Deze kengetallen geven elk op zich geen inzicht op de financiële positie van Kompas; dit inzicht ontstaat uit de onderlinge samenhang van de kengetallen. De negatieve schuldquote en de solvabiliteitsratio geven aan dat er voor Kompas geen risico bestaat op het niet na kunnen komen van verplichtingen, mede omdat de deelnemende gemeenten hiervoor aansprakelijk zijn.

EMU-saldo
Europese regelgeving verplicht ons om in de begroting aandacht te schenken aan het EMU-saldo. Dit is van belang omdat het EMU-saldo van alle overheidsinstellingen tezamen het landelijk EMU-saldo vormen.
Het EMU-saldo is gedefinieerd als het saldo van alle inkomsten en uitgaven van een overheidsinstelling. Omdat bij Kompas geldt dat alle netto-uitgaven worden afgerekend met de deelnemende gemeenten heeft dit tot gevolg dat de inkomsten ieder jaar gelijk zijn aan de uitgaven; hierdoor is het verwachte EMU-saldo van Kompas altijd gelijk aan nul.

Inventarisatie van financiële risico's
In deze paragraaf geven wij inzicht in de risico's die tot het moment van aanbieding van de ontwerpbegroting bij ons bekend zijn en die niet in de ontwerpbegroting en in de meerjarenraming kunnen worden verwerkt.

1. Open einde regelingen
Uitkeringen als gevolg van participatiewet, IOAW, IOAZ, BBZ 2004, bijzondere bijstand, minimabeleid en verstrekkingen worden op aanvraag verstrekt. Het aantal aanvragen is niet te beïnvloeden en wordt beheerst door externe factoren. Daartegenover staat de wettelijke plicht van de gemeenten om de uitkeringen en verstrekkingen te doen in de gevallen dat daarop recht bestaat.

2. Financieringssystematiek gebundelde uitkering (participatiewet, IOAW, IOAZ en gedeeltelijk BBZ)
Het rijksbudget waaruit de uitkeringen betaald moeten worden, het zogenaamde gebundelde uitkeringsdeel, wordt vastgesteld op basis van objectieve gegevens en is afgeleid van een van rijkswege vast te stellen macrobudget. Dat macrobudget wordt jaarlijks vastgesteld aan de hand van onder meer de economische ontwikkelingen. De gemeenten hebben daar geen invloed op. Bij een sterke toename van het aantal uitkeringen is de gebundelde uitkering niet toereikend en moet worden aangevuld door bijdragen van de gemeenten. Wanneer na afloop van het jaar blijkt dat de eigen bijdrage van een gemeente meer heeft bedragen dan 5% van het budget kan voor het meerdere een vangnetuitkering bij het rijk worden aangevraagd.
Dit onderdeel brengt drie financiële risico's met zich mee:

CONCEPT

- De vangnetuitkering dient achteraf door de gemeenten te worden aangevraagd bij het Ministerie van SZW. Het Ministerie stelt voorwaarden aan de verstrekking van deze vangnetuitkering. Hoewel wij er van zijn uitgegaan dat aan alle voorwaarden zal worden voldaan is er een risico aanwezig dat het Ministerie de aanvraag (gedeeltelijk) kan afwijzen;
- een tweede risico voor de gemeenten is gelegen in het feit dat tussentijdse verhoging van de budgetten mede tot gevolg heeft dat de eigen bijdrage van de gemeente hiermee ook zal toenemen;
- tenslotte is er een financieringsrisico voor de uitkeringen. Dit risico wordt veroorzaakt door het feit dat de vangnetuitkering pas achteraf zal worden uitbetaald terwijl de, naar verwachting hoge uitgaven, gedurende het gehele jaar zullen plaatsvinden. Gedurende het jaar zullen deze risico's door Kompas worden gevolgd en gerapporteerd.

2a. Aanvraag vangnetuitkering:
Het eerste risico is of de uitkering toegekend wordt, het tweede risico is of de uitkering volledig wordt toegekend gezien de financiële situatie van het rijk, in relatie tot de vele aanvragen voor een vangnetuitkering en een derde risico is de verwachte hoogte van de uitkering in de komende jaren. Indien deze vangnetuitkering niet en/of niet gedeeltelijk toegekend wordt, dienen deze kosten volledig of gedeeltelijk gedragen te worden door de gemeenten.

3. Participatiebudget
Ten aanzien van het participatiebudget waaruit de re-integratietrajecten worden betaald, is het financiële risico beperkter omdat de geoormerkte rijksbijdrage als budgetplafond wordt gehanteerd. Er is dus geen sprake van een open einde regeling. Wel is een risico te melden ten aanzien van de inkoop van re-integratietrajecten. Vanaf 2015 maakt het participatiebudget onderdeel uit van het gemeentefonds en wordt niet langer door het Ministerie van SZW als budget betaald aan de gemeenten. Als gevolg van deze wijziging worden de betreffende bedragen door ons vanaf het jaar 2015 vermeld als gemeentelijke bijdrage. Op 7 december 2009 heeft het algemeen bestuur, naar aanleiding van de notitie "Knelpunten participatiebudget" besloten, (om naar de toekomst toe gezamenlijk beleid te kunnen blijven uitvoeren) dat op basis van het solidariteitsprincipe middelen uit het participatiebudget tussen de Kompasgemeenten onderling kunnen worden ingezet.

4. Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004
Het BBZ 2004 is een open einderegeling met een groot financieel risico, omdat de uitvoering vooral betrekking heeft op het verstrekken van bedrijfskapitaal. Bij deze bedrijfskredieten wordt voor 75% bijgedragen door het ministerie van SZW. De overige 25% blijft ten laste van de deelnemende gemeenten. Overschrijden de gemeenten de budgetten die het rijk verstrekt, dan dienen de gemeenten deze uit algemene middelen aan te zuiveren.

5. Formatieberekening Kompas
De formatieberekening van Kompas is gebaseerd op de re-integratieactiviteiten die door eigen medewerkers van Kompas uitgevoerd. Hierdoor bestaat de uitvoering veel minder uit gestandaardiseerde processen dan voorheen. Het aantal fte's van de casemanagers is gekoppeld aan de klantaantallen.

6. Aanbesteding automatisering
Binnen de automatisering vormt de vervanging van het uitkeringspakket GWS4all een risico. De levenscyclus van deze software is afhankelijk van veel externe factoren. Het moment waarop het systeem gedateerd raakt is niet vooraf in te schatten. Gedeeltelijk hebben we op dit risico geanticipeerd door een vervangingsreserve te vormen.

7. Eenmansfuncties
De organisatie Kompas kent als kleine organisatie veel eenmansfuncties, wat mede kwetsbaarheid qua bedrijfsvoering kan opleveren.

CONCEPT

Financiering
Naast het verbinden van voorwaarden aan financiële beheershandelingen is het noodzakelijk om procedures op te stellen over de rechtmatigheid van uitgaven en het bewaken van de voortgang. In dit kader heeft Kompas in de afgelopen jaren een aantal beheersmaatregelen genomen:

- inkoopvoorwaarden;
- beleidsregels inkoop en aanbesteding;
- intern controleplan;
- aanbestedingsbeleid
- het treasurystatuut;
- de financiële verordening ex artikel 212 gemeentewet;
- de controleverordening ex artikel 213 gemeentewet;
- het controleprotocol;

Sinds de oprichting is Kompas bezig geweest met de inrichting van een instrumentarium voor treasurymanagement. Treasurymanagement voor kleine publieke organisaties heeft voornamelijk betrekking op het proces van plannen, bewaken en sturen van (toekomstige) geldstromen met als doel:

- de tijdige beschikbaarheid van middelen;
- het optimaliseren van kosten en opbrengsten;
- het beperken van risico's van financiële activa en passiva;
- het handhaven van een solide financiële balanspositie.

Treasury krijgt steeds meer bestuurlijke betekenis. Het belangrijkste punt daarbij is het beperken van risico's door voorwaarden te verbinden aan het aangaan en verstrekken van leningen, het verlenen van garanties en het uitzetten van gelden. Door de beperkte omvang van de geldstromen van Kompas en de gezonde liquiditeitspositie is er weliswaar tot op heden geen sprake van het aangaan en verstrekken van leningen en dergelijke, maar het is toch van belang (en een wettelijk vereiste) dat de kaders zijn vastgesteld.

Naast het voorwaardenscheppend kader om financiële risico's te voorkomen ligt voor kleine organisaties de meerwaarde van treasurymanagement in het managen van geldstromen en het voeren van saldobeheer. De financieringsbehoefte van een organisatie wordt bepaald door ontwikkelingen in de exploitatie en balans. Planning, bewaking en sturing van geldstromen en saldo geschiedt, in overeenstemming met het bepaalde in artikel 7 van het treasurystatuut, aan de hand van een liquiditeitsplanning.

Aandachtspunt hierbij blijft het optimaliseren van de rentebaten. Daarbij spelen enkele aspecten. De baten van Kompas bestaan voor het grootste deel uit de voorschotten van de gemeenten. De bevoorschotting door de gemeenten vind plaats op basis van de maandelijks door de gemeenten ontvangen voorschotten van het ministerie van SZW, aangevuld met facturering door Kompas van de overige gemeentelijke bijdragen. Uitgangspunt bij dit laatste is dat Kompas de voorschotten per kwartaal aan de gemeenten in rekening brengt.

Kompas bezit geen vaste activa en maakt geen gebruik van vaste financieringsmiddelen.

CONCEPT

2.1 Verzamelstaat gewijzigde begroting 2018

Verzamelstaat begrotingswijziging 2018-1	Lasten		Baten	
	Primitieve begroting	bijgestelde begroting	Primitieve begroting	bijgestelde begroting
1 Arbeidsparticipatie	734.273	805.197	734.273-	805.197-
2 Inkomen	6.789.300	6.839.773	6.789.300-	6.839.773-
3 Zorg	1.006.100	866.268	1.006.100-	866.268-
4 Bedrijfsvoering	2.719.230	2.794.954	2.719.230-	2.794.954-
Totaal voor resultaatbestemming	11.248.903	11.306.191	11.248.903-	11.306.191-
Totaal na resultaatbestemming	11.248.903	11.306.191	11.248.903-	11.306.191-

Recapitulatie bijdragen gemeenten begrotingswijziging 2018-1 (inclusief vangnetuitkering)

Programma	Bijdragen totaal		Bijdragen Nuth		Bijdragen Simpelveld		Bijdragen Voerendaal	
	primitieve begroting	*bijgestelde begroting*	*primitieve begroting*	*bijgestelde begroting*	*primitieve begroting*	*bijgestelde begroting*	*primitieve begroting*	*bijgestelde begroting*
1 Arbeidsparticipatie	734.273-	805.197-	314.092-	347.548-	252.910-	250.559-	167.271-	207.090-
2 Inkomen:gebundeld	323.082	528.907	56.332	132.771	250.943	393.942	15.807	2.194
3 Inkomen: niet gebundeld	17.702	20.336-	10.825	62.374-	7.387-	5.137-	14.264	47.175
4 Zorg	956.600-	812.240-	378.500-	297.381-	320.800-	270.542-	257.300-	244.317-
5 Bedrijfsvoering	2.129.324-	2.195.937-	946.860-	938.264-	644.576-	664.924-	537.888-	592.749-
Totaal bijdragen	3.479.413-	3.304.802-	1.572.295-	1.512.795-	974.730-	797.220-	932.388-	994.787-

Recapitulatie vangnetuitkering en eigen gemeentelijke bijdrage gebundelde uitkering

	Uitkering totaal		Uitkering Nuth		Uitkering Simpelveld		Uitkering Voerendaal	
	primitieve begroting	*bijgestelde begroting*	*primitieve begroting*	*bijgestelde begroting*	*primitieve begroting*	*bijgestelde begroting*	*primitieve begroting*	*bijgestelde begroting*
vangnetuitkering	-	-	-	-	-	-	-	-
gemeentelijke bijdrage	323.082	528.907	56.332	132.771	250.943	393.942	15.807	2.194
Totaal resultaat	**323.082**	**528.907**	**56.332**	**132.771**	**250.943**	**393.942**	**15.807**	**2.194**

Recapitulatie niet uit de administratie blijkende geldstromen begrotingswijziging 2018-1 *

	Bijdragen totaal		Bijdragen Nuth		Bijdragen Simpelveld		Bijdragen Voerendaal	
	primitieve begroting	*bijgestelde begroting*	*primitieve begroting*	*bijgestelde begroting*	*primitieve begroting*	*bijgestelde begroting*	*primitieve begroting*	*bijgestelde begroting*
Door gemeenten te betalen aan Kompas	3.479.413-	3.304.802-	1.572.295-	1.512.795-	974.730-	797.220-	932.388-	994.787-
Vorderingen van gemeenten op derden, niet zijnde Kompas								
Belastingdienst: compensatie BTW	140.000-	122.270-	62.255-	52.243-	42.380-	37.023-	35.365-	33.004-
Rijk: Vangnetuitkering **	-	-	-	-	-	-	-	-
Netto lasten gemeente	3.339.413-	3.182.532-	1.510.040-	1.460.553-	932.350-	760.197-	897.023-	961.782-

* Deze tabel is geen weergaven van de administratie van Kompas maar een weergave van de positie van de gemeenten ten opzichte van derden

**Het risico bestaat dat de vangnetuitkering gedeeltelijk of niet kan worden toegekend

Gewijzigde begroting 2018 - verdeling kosten bedrijfsvoering per gemeente

	Totaal netto lasten(totaal lasten - doorbelasting)	**2.195.937**
	Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar:	
A.	***Basispakket***	**2.195.937**
	Verdeling op basis cliëntenbestand	
	waarvan:	
204	*- gemeente Nuth:*	*938.264*
144	*- gemeente Simpelveld*	*664.924*
129	*- gemeente Voerendaal*	*592.749*
477	*(* verwachte aantallen per 31-1.*	***2.195.937***

2.2 Toerekening kosten bedrijfsvoering 2018

Verdeling BTW t.b.v. BTW-compensatiefonds Kompas-gemeenten		BTW
Verdeelsleute Verdeling BTW op basis van aantal klanten ultimo jaar	2018	122.270

	Aantal klanten	Percentage	BTW compensabel
Gemeente Nuth	204	42,73%	52.243
Gemeente Simpelveld	144	30,28%	37.023
Gemeente Voerendaal	129	26,99%	33.004
Totalen	477	100,00%	122.270

3. Financiële verantwoording per product gewijzigde begroting 2018

Product arbeidsparticipatie — Lasten

Gewijzigde begroting 2018	Lasten		
	Werkelijke Lasten 2017	Prim. raming Lasten 2018	Gewijz. raming Lasten 2018
Programma arbeidsparticipatie			
Nuth *Totaal:*	321.488	314.093	347.548
Totaal lasten arbeidsparticipatie	321.488	314.093	347.548
Persoonlijke Budgetten	40.121	36.375	60.112
Onderzoekskosten	17.240	10.000	23.309
Overige overhead	22.695	5.400	22.695
Doorbelastingen bedrijfsvoering	241.431	262.317	241.431
Simpelveld *Totaal:*	243.920	252.910	250.559
Totaal lasten arbeidsparticipatie	243.920	252.910	250.559
Persoonlijke Budgetten	48.674	63.837	74.313
Onderzoekskosten	21.299	5.000	20.299
Overige overhead	25.581	5.500	7.581
Doorbelastingen bedrijfsvoering	148.366	178.573	148.366
Voerendaal *Totaal:*	185.790	167.271	207.090
Totaal lasten arbeidsparticipatie	185.790	167.271	207.090
Persoonlijke Budgetten	28.994	3.255	58.630
Onderzoekskosten	16.759	10.000	22.759
Overige overhead	22.296	5.000	7.960
Doorbelastingen bedrijfsvoering	117.741	149.016	117.741
Totaal: lasten programma arbeidsparticipatie	751.198	734.273	805.197

Product arbeidsparticipatie — Baten

Gewijzigde begroting 2018		Baten		
		Werkelijke Baten 2017	Prim. raming Baten 2018	Gewijz. raming Baten 2018
Programma arbeidsparticipatie				
Nuth	*Totaal:*	**-321.488**	**-314.092**	**-347.548**
Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie		**-321.488**	**-314.092**	**-347.548**
	Dekking participatiebudget: reintegratie	**-289.886**	**-279.188**	**-255.102**
6.688.00.200	*Rijksbijdrage participatiebudget reïntegratie Nuth*	-289.886	-279.188	-255.102
	Bijdrage gemeente	**-31.602**	**-34.904**	**-92.446**
6.688.00.270	*Overige gemeentebijdragen Nuth*	-31.602	-34.904	-92.446
Simpelveld	*Totaal:*	**-243.920**	**-252.910**	**-250.559**
Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie		**-243.920**	**-252.910**	**-250.559**
	Dekking participatiebudget: reintegratie	**-219.956**	**-224.805**	**-218.147**
6.688.00.201	*Rijksbijdrage participatiebudget reïntegratie Svd*	-219.956	-224.805	-218.147
	Bijdrage gemeente	**-23.964**	**-28.105**	**-32.412**
6.688.00.271	*Overige gemeentebijdragen Svd*	-23.964	-28.105	-32.412
Voerendaal	*Totaal:*	**-185.790**	**-167.271**	**-207.090**
Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie		**-185.790**	**-167.271**	**-207.090**
	Dekking participatiebudget: reintegratie	**-167.488**	**-148.684**	**-107.975**
6.688.00.202	*Rijksbijdrage participatiebudget reïntegratie Vdl*	-167.488	-148.684	-107.975
	Bijdrage gemeente	**-18.302**	**-18.587**	**-99.115**
6.688.00.272	*Overige gemeentebijdragen Vdl*	-18.302	-18.587	-99.115
Totaal: baten programma arbeidsparticipatie		**-751.198**	**-734.273**	**-805.197**

Product inkomen

Lasten

Gewijzigde begroting 2018	Lasten		
	Werkelijke Lasten 2017	Prim. raming Lasten 2018	Gewijz. raming Lasten 2018
Programma inkomen			
Nuth *Totaal:*	2.732.557	2.861.100	2.823.144
Programma inkomen: gebundeld deel	2.672.840	2.793.500	2.763.428
Uitkeringen PW	2.482.512	2.633.000	2.483.000
Loonkostensubsidie	42.985	8.000	132.985
Uitkeringen Bbz starters	443	400	443
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	146.900	152.100	147.000
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	59.716	67.600	59.716
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	59.716	67.600	59.716
Simpelveld *Totaal:*	2.044.995	2.068.500	2.119.419
Programma inkomen: gebundeld deel	2.008.498	2.005.700	2.082.922
Uitkeringen PW	1.730.617	1.832.300	1.738.100
Loonkostensubsidie	41.683	6.000	111.683
Uitkeringen Bbz starters	12.438	9.300	12.438
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	223.759	158.100	220.700
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	36.497	62.800	36.497
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	36.497	62.800	36.497

Product inkomen **Baten**

Gewijzigde begroting 2018		Baten		
		Werkelijke Baten 2017	Prim. raming Baten 2018	Gewijz. raming Baten 2018
Programma inkomen				
Nuth	*Totaal:*	**-2.732.557**	**-2.861.100**	**-2.823.144**
Programma inkomen: gebundeld deel		**-2.672.841**	**-2.793.500**	**-2.763.428**
Dekking gebundelde uitkering		**-2.558.864**	**-2.690.100**	**-2.678.582**
6.688.00.100	*Rijksbijdrage gebundelde uitkering Nuth*	-2.785.750	-2.746.432	-2.811.353
6.688.00.110	*Overschot/tekort aanvullende gemeentebijdrage Nuth*	0	0	0
6.688.00.120	*Gemeentebijdrage gebundeld deel Nuth*	226.886	56.332	132.771
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		**-113.977**	**-103.400**	**-84.846**
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		**-59.717**	**-67.600**	**-59.716**
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		**55.088**	**-25.600**	**-90.521**
6.688.00.130	*Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Nuth*	-1.194	-1.194	-3.717
6.688.00.140	*Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Nuth*	10.961	-35.231	-24.430
6.688.00.150	*Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Nuth*	45.321	10.825	-62.374
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		**-114.805**	**-42.000**	**30.805**
Simpelveld	*Totaal:*	**-2.044.995**	**-2.068.500**	**-2.119.419**
Programma inkomen: gebundeld deel		**-2.008.498**	**-2.005.700**	**-2.082.922**
Dekking gebundelde uitkering		**-1.935.396**	**-1.891.200**	**-2.027.766**
6.688.00.101	*Rijksbijdrage gebundelde uitkering Svd*	-2.172.872	-2.142.143	-2.421.708
6.688.00.111	*Overschot/tekort aanvullende gemeentebijdrage Svd*	0	0	0
6.688.00.121	*Gemeentebijdrage gebundeld deel Svd*	237.476	250.943	393.942
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		**-73.102**	**-114.500**	**-55.156**
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		**-36.498**	**-62.800**	**-36.497**
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		**-23.872**	**-46.300**	**-16.123**
		-23.872	0	
6.688.00.131	*Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Svd*	-1.772	-1.772	-847
6.688.00.141	*Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Svd*	-5.465	-37.141	-10.139
6.688.00.151	*Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Svd*	-16.635	-7.387	-5.137
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		**-12.626**	**-16.500**	**-20.374**

Product inkomen **Lasten**

Voerendaal *Totaal:*	**1.818.402**	**1.859.700**	**1.897.209**
Programma inkomen: gebundeld deel	**1.803.072**	**1.819.800**	**1.881.879**
Uitkeringen PW	**1.590.478**	**1.562.598**	**1.595.900**
Loonkostensubsidie	**33.879**	**15.002**	**93.879**
Uitkeringen Bbz starters	**15.539**	**27.200**	**27.200**
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	**163.176**	**215.000**	**164.900**
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	**15.330**	**39.900**	**15.330**
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	**15.330**	**39.900**	**15.330**
Totaal: lasten programma inkomen	**6.595.954**	**6.789.300**	**6.839.773**

CONCEPT

Product inkomen **Baten**

Voerendaal	*Totaal:*	**-1.818.402**	**-1.859.700**	**-1.897.209**
Programma inkomen: gebundeld deel		**-1.803.073**	**-1.819.800**	**-1.881.879**
Dekking gebundelde uitkering		**-1.757.881**	**-1.791.300**	**-1.838.662**
6.688.00.102	*Rijksbijdrage gebundelde uitkering Vdl*	-1.833.029	-1.807.107	-1.840.856
6.688.00.112	*overschot/tekort aanvullende Gemeentebijdrage Vdl*	0	0	0
6.688.00.122	*Gemeentebijdrage gebundeld deel Vdl*	75.148	15.807	2.194
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		**-45.192**	**-28.500**	**-43.218**
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		**-15.330**	**-39.900**	**-15.330**
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		**-4.445**	**-23.400**	**6.785**
6.688.00.132	*Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Vdl*	-3.686	-3.686	-6.412
6.688.00.142	*Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Vdl*	-7.307	-33.978	-33.978
6.688.00.152	*Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Vdl*	6.548	14.264	47.175
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		**-10.885**	**-16.500**	**-22.115**
Totaal: baten programma inkomen		**-6.595.954**	**-6.789.300**	**-6.839.773**

CONCEPT

Product zorg — Lasten

Gewijzigde begroting 2018		Lasten		
		Werkelijke Lasten 2017	Prim. raming Lasten 2018	Gewijz. raming Lasten 2018
Programma zorg				
Nuth	*Totaal:*	**295.964**	**399.000**	**318.964**
Bijzondere bijstand		**63.966**	**113.803**	**63.966**
Armoedebeleid		**86.767**	**70.000**	**86.767**
Schuldhulpverlening	.*	**163.603**	**148.197**	**173.603**
Vluchtelingen		**-18.371**	**67.000**	**-5.371**
Simpelveld	*Totaal:*	**265.760**	**339.800**	**289.760**
Bijzondere bijstand		**61.612**	**53.694**	**61.612**
Armoedebeleid		**73.104**	**60.000**	**73.104**
Schuldhulpverlening	.*	**132.031**	**176.106**	**142.031**
Vluchtelingen		**-986**	**50.000**	**13.014**
Voerendaal	*Totaal:*	**234.544**	**267.300**	**257.544**
Bijzondere bijstand		**61.447**	**58.989**	**61.447**
Armoedebeleid		**84.495**	**60.000**	**84.495**
Schuldhulpverlening	.*	**69.184**	**88.311**	**79.184**
Vluchtelingen		**19.418**	**60.000**	**32.418**
Totaal: lasten programma zorg		**796.268**	**1.006.100**	**866.268**

CONCEPT

Product zorg **Baten**

Gewijzigde begroting 2018	Baten		
	Werkelijke Baten 2017	Prim. raming Baten 2018	Gewijz. raming Baten 2018
Programma zorg			
Nuth *Totaal:*	**-295.964**	**-399.000**	**-318.964**
Dekking product zorg	**-295.964**	**-399.000**	**-318.964**
Gemeentebijdrage zorg Nuth	**-266.958**	**-378.500**	**-297.381**
6.688.00.300 *Gemeentebijdrage zorg Nuth*	-266.958	-378.500	-297.381
Debiteuren bijzondere bijstand	**-29.006**	**-20.500**	**-21.583**
Simpelveld *Totaal:*	**-265.760**	**-339.800**	**-289.760**
Dekking product zorg	**-265.760**	**-339.800**	**-289.760**
Gemeentebijdrage zorg Svd	**-223.919**	**-320.800**	**-270.542**
6.688.00.301 *Gemeentebijdrage zorg Svd*	-223.919	-320.800	-270.542
Debiteuren bijzondere bijstand	**-41.842**	**-19.000**	**-19.218**
Voerendaal *Totaal:*	**-234.544**	**-267.300**	**-257.544**
Dekking product zorg	**-234.544**	**-267.300**	**-257.544**
Gemeentebijdrage zorg Vdl	**-217.709**	**-257.300**	**-244.317**
6.688.00.302 *Gemeentebijdrage zorg Vdl*	-217.709	-257.300	-244.317
Debiteuren bijzondere bijstand	**-16.835**	**-10.000**	**-13.227**
Totaal: baten programma zorg	**-796.268**	**-1.006.100**	**-866.268**

CONCEPT

Product bedrijfsvoering Lasten

Gewijzigde begroting 2018	Lasten		
	Werkelijke Lasten 2017	Prim. raming Lasten 2018	Gewijz. raming Lasten 2018
Programma bedrijfvoering			
ISD Kompas *Totaal:*	**2.768.762**	**2.719.230**	**2.794.954**
Salarissen en overige personeelskosten	**2.155.166**	**2.104.430**	**2.020.628**
Facilitaire zaken en Automatisering	**433.283**	**474.800**	**603.283**
Organisatie -en beheerskosten	**188.746**	**134.900**	**165.943**
Overige kosten	**-8.433**	**5.100**	**5.100**
Totaal: lasten programma bedrijfvoering	**2.768.762**	**2.719.230**	**2.794.954**

CONCEPT

Product bedrijfsvoering — Baten

Gewijzigde begroting 2018		Baten		
		Werkelijke Baten 2017	Prim. raming Baten 2018	Gewijz. raming Baten 2018
Programma bedrijfvoering				
ISD Kompas	*Totaal:*	**-2.768.762**	**-2.719.230**	**-2.794.954**
Bijdrage gemeente Nuth		**-966.159**	**-946.860**	**-938.264**
Bijdrage gemeente Simpelveld		**-684.692**	**-644.576**	**-664.924**
Bijdrage gemeente Voerendaal		**-610.372**	**-537.888**	**-592.749**
Overige dekking		**-507.539**	**-589.906**	**-599.017**
5.000.58.550	*Ontvangen rente*	0	0	0
5.000.58.551	*Doorbelasting tijdelijke medewerkers participatie*	-51.296	-65.650	-50.000
5.000.58.552	*Doorbelasting vaste medewerkers participatie*	-456.242	-524.256	-549.017
Totaal: baten programma bedrijfvoering		**-2.768.762**	**-2.719.230**	**-2.794.954**

CONCEPT

CONCEPT

Primitieve begroting 2019
&
Meerjarenraming 2019-2022

ISD Kompas

CONCEPT

CONCEPT

3. Primitieve begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022

Verzamelstaat primitieve begroting 2019

Verzamelstaat begroting 2019

Recapitulatie lasten/baten

Programma	*Lasten*	*Baten*	*nadelig saldo*	*batig saldo*
1 Arbeidsparticipatie	873.197	873.197-		
2 Inkomen	6.919.774	6.919.775-		
3 Zorg	866.268	866.268-		
4 Bedrijfsvoering	2.762.247	2.762.247-		
Totaal programma's	11.421.486	11.421.487-	-	-

Recapitulatie bijdragen gemeenten (incl vangnetuitkering)

Programma	*bijdragen totaal*	*bijdrage Nuth*	*bijdrage Simpelveld*	*bijdrage Voerendaal*
1 Arbeidsparticipatie	873.197-	373.048-	276.059-	224.090-
2 Inkomen:gebundeld	448.906	102.771	363.942	17.807-
3 Inkomen: niet gebundeld	20.336-	62.374-	5.137-	47.175
4 Zorg	812.240-	297.381-	270.542-	244.317-
5 Bedrijfsvoering	2.207.740-	943.307-	668.498-	595.935-
Totaal bijdragen	3.464.607-	1.573.339-	856.294-	1.034.974-

Recapitulatie overschot/ tekort aanvullende gemeentebijdrage (vangnetuitkering)

Programma Inkomen gebundeld deel	*uitkeringn totaal*	*uitkering Nuth*	*uitkering Simpelveld*	*uitkering Voerendaal*
Totaal uitkeringen	-	-	-	-

Toerekening kosten bedrijfsvoering 2019

Primitieve begroting 2019 - verdeling kosten bedrijfsvoering per gemeente

	Totaal netto lasten(totaal lasten - doorbelasting)	**2.207.740**
	Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar:	
A.	***Basispakket***	**2.207.740**
	Verdeling op basis cliëntenbestand (muv frictiekosten)	
	waarvan:	
204	*- gemeente Nuth:*	*943.307*
144	*- gemeente Simpelveld*	*668.498*
129	*- gemeente Voerendaal*	*595.935*
477	*(* verwachte aantallen per 31-12)*	***2.207.740***

Financiële verantwoording per product primitieve begroting 2019

Product arbeidsparticipatie — Lasten

Primitieve begroting 2019	Lasten			
	Prim. raming Lasten 2019	Prim. raming Lasten 2020	Prim. raming Lasten 2021	Prim. raming Lasten 2022
Programma arbeidsparticipatie				
Nuth *Totaal:*	373.048	373.048	373.048	373.048
Totaal lasten arbeidsparticipatie	373.048	373.048	373.048	373.048
Persoonlijke Budgetten	85.612	85.612	85.612	85.612
Onderzoekskosten	23.309	23.309	23.309	23.309
Overige overhead	22.695	22.695	22.695	0 22.695
Doorbelastingen bedrijfsvoering	241.431	241.431	241.431	241.431
Simpelveld *Totaal:*	276.059	276.059	276.059	276.059
Totaal lasten arbeidsparticipatie	276.059	276.059	276.059	276.059
Persoonlijke Budgetten	99.813	99.813	99.813	99.813
Onderzoekskosten	20.299	20.299	20.299	20.299
Overige overhead	7.581	7.581	7.581	7.581
Doorbelastingen bedrijfsvoering	148.366	148.366	148.366	148.366
Voerendaal *Totaal:*	224.090	224.090	224.090	224.090
Totaal lasten arbeidsparticipatie	224.090	224.090	224.090	224.090
Persoonlijke Budgetten	75.630	75.630	75.630	75.630
Onderzoekskosten	22.759	22.759	22.759	22.759
Overige overhead	7.960	7.960	7.960	7.960
Doorbelastingen bedrijfsvoering	117.741	117.741	117.741	117.741
Totaal: lasten programma arbeidsparticipatie	873.197	873.197	873.197	873.197

Product arbeidsparticipatie **Baten**

Primitieve begroting 2019		Baten			
		Prim. raming Baten 2019	Prim. raming 2020	Prim. raming 2021	Prim. raming 2022
Programma arbeidsparticipatie					
Nuth	*Totaal:*	**-373.048**	**-373.048**	**-373.048**	**-373.048**
Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie		**-373.048**	**-373.048**	**-373.048**	**-373.048**
	Dekking participatiebudget: reintegratie	**-267.561**	**-275.741**	**-278.892**	**-286.360**
668800200	*Rijksbijdrage participatiebudget reintegratie Nuth*	-267.561	-275.741	-278.892	-286.360
	Bijdrage gemeente	**-105.487**	**-97.307**	**-94.156**	**-86.688**
6.688.00.270	*Overige gemeentebijdragen Nuth*	-105.487	-97.307	-94.156	-86.688
Simpelveld	*Totaal:*	**-276.059**	**-276.059**	**-276.059**	**-276.059**
Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie		**-276.059**	**-276.059**	**-276.059**	**-276.059**
	Dekking participatiebudget: reintegratie	**-227.905**	**-234.621**	**-236.853**	**-242.967**
6.688.00.201	*Rijksbijdrage participatiebudget reintegratie Svd*	-227.905	-234.621	-236.853	-242.967
	Bijdrage gemeente	**-48.154**	**-41.438**	**-39.206**	**-33.092**
6.688.00.271	*Overige gemeentebijdragen Svd*	-48.154	-41.438	-39.206	-33.092
Voerendaal	*Totaal:*	**-224.090**	**-224.090**	**-224.090**	**-224.090**
Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie		**-224.090**	**-224.090**	**-224.090**	**-224.090**
	Dekking participatiebudget: reintegratie	**-114.285**	**-118.626**	**-120.113**	**-124.071**
6.688.00.202	*Rijksbijdrage participatiebudget reintegratie Vdl*	-114.285	-118.626	-120.113	-124.071
	Bijdrage gemeente	**-109.805**	**-105.464**	**-103.977**	**-100.019**
6.688.00.272	*Overige gemeentebijdragen Vdl*	-109.805	-105.464	-103.977	-100.019
Totaal: baten programma arbeidsparticipatie		**-873.197**	**-873.197**	**-873.197**	**-873.197**

Product inkomen Lasten

Primitieve begroting 2019	Lasten			
	Prim. raming Lasten 2019	Prim. raming Lasten 2020	Prim. raming Lasten 2021	Prim. raming Lasten 2022
Programma inkomen				
Nuth *Totaal:*	2.853.145	2.888.145	2.923.145	2.958.145
Programma inkomen: gebundeld deel	2.793.428	2.828.428	2.863.428	2.898.428
Uitkeringen PW	2.483.000	2.483.000	2.483.000	2.483.000
Loonkostensubsidie	162.985	197.985	232.985	267.985
Uitkeringen Bbz starters	443	443	443	443
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	147.000	147.000	147.000	147.000
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	59.716	59.716	59.716	59.716
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	59.716	59.716	59.716	59.716
Simpelveld *Totaal:*	2.149.419	2.184.419	2.219.419	2.254.419
Programma inkomen: gebundeld deel	2.112.922	2.147.922	2.182.922	2.217.922
Uitkeringen PW	1.738.100	1.738.100	1.738.100	1.738.100
Loonkostensubsidie	141.683	176.683	211.683	246.683
Uitkeringen Bbz starters	12.438	12.438	12.438	12.438
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	220.700	220.700	220.700	220.700
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	36.497	36.497	36.497	36.497
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	36.497	36.497	36.497	36.497

Product inkomen **Baten**

Primitieve begroting 2019		Baten			
		Prim. raming Baten 2019	Prim. raming Baten 2020	Prim. raming Baten 2021	Prim. raming Baten 2022
Programma inkomen					
Nuth	*Totaal:*	**-2.853.145**	**-2.888.145**	**-2.923.145**	**-2.958.145**
Programma inkomen: gebundeld deel		**-2.793.428**	**-2.828.428**	**-2.863.428**	**-2.898.428**
Dekking gebundelde uitkering		**-2.708.582**	**-2.743.582**	**-2.778.582**	**-2.813.582**
6.688.00.100	*Rijksbijdrage gebundelde uitkering Nuth*	-2.811.353	-2.811.353	-2.811.353	-2.811.353
6.688.00.110	*Overschot/tekort aanvullende gemeentebijdrage Nuth*	0	0	0	0
6.688.00.120	*Gemeentebijdrage gebundeld deel Nuth*	102.771	67.771	32.771	-2.229
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		**-84.846**	**-84.846**	**-84.846**	**-84.846**
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		**-59.716**	**-59.716**	**-59.716**	**-59.716**
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		**-90.521**	**-90.521**	**-90.521**	**-90.521**
6.688.00.130	*Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Nuth*	-3.717	-3.717	-3.717	-3.717
6.688.00.140	*Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Nuth*	-24.430	-24.430	-24.430	-24.430
6.688.00.150	*Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Nuth*	-62.374	-62.374	-62.374	-62.374
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		**30.805**	**30.805**	**30.805**	**30.805**
Simpelveld	*Totaal:*	**-2.149.419**	**-2.184.419**	**-2.219.419**	**-2.254.419**
Programma inkomen: gebundeld deel		**-2.112.922**	**-2.147.922**	**-2.182.922**	**-2.217.922**
Dekking gebundelde uitkering		**-2.057.766**	**-2.092.766**	**-2.127.766**	**-2.162.766**
6.688.00.101	*Rijksbijdrage gebundelde uitkering Svd*	-2.421.708	-2.421.708	-2.421.708	-2.421.708
6.688.00.111	*Overschot/tekort aanvullende gemeentebijdrage Svd*	0	0	0	0
6.688.00.121	*Gemeentebijdrage gebundeld deel Svd*	363.942	328.942	293.942	258.942
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		**-55.156**	**-55.156**	**-55.156**	**-55.156**
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		**-36.497**	**-36.497**	**-36.497**	**-36.497**
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		**-16.123**	**-16.123**	**-16.123**	**-16.123**
6.688.00.131	*Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Svd*	-847	-847	-847	-847
6.688.00.141	*Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Svd*	-10.139	-10.139	-10.139	-10.139
6.688.00.151	*Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Svd*	-5.137	-5.137	-5.137	-5.137
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		**-20.374**	**-20.374**	**-20.374**	**-20.374**

Product inkomen **Lasten**

Voerendaal *Totaal:*	**1.917.209**	**1.942.209**	**1.967.209**	**1.992.209**
Programma inkomen: gebundeld deel	**1.901.879**	**1.926.879**	**1.951.879**	**1.976.879**
Uitkeringen PW	**1.595.900**	**1.595.900**	**1.595.900**	**1.595.900**
Loonkostensubsidie	**113.879**	**138.879**	**163.879**	**188.879**
Uitkeringen Bbz starters	**27.200**	**27.200**	**27.200**	**27.200**
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	**164.900**	**164.900**	**164.900**	**164.900**
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	**15.330**	**15.330**	**15.330**	**15.330**
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	**15.330**	**15.330**	**15.330**	**15.330**
Totaal: lasten programma inkomen	**6.919.774**	**7.014.774**	**7.109.774**	**7.204.774**

CONCEP

Product inkomen **Baten**

Voerendaal	*Totaal:*	**-1.917.210**	**-1.942.210**	**-1.967.210**	**-1.992.210**
Programma inkomen: gebundeld deel		**-1.901.880**	**-1.926.880**	**-1.951.880**	**-1.976.880**
Dekking gebundelde uitkering		**-1.858.663**	**-1.883.663**	**-1.908.663**	**-1.933.663**
6.688.00.102	*Rijksbijdrage gebundelde uitkering Vdl*	-1.840.856	-1.840.856	-1.840.856	-1.840.856
6.688.00.112	*overschot/tekort aanvullende Gemeentebijdrage Vdl*	0	0	0	0
6.688.00.122	*Gemeentebijdrage gebundeld deel Vdl*	-17.807	-42.807	-67.807	-92.807
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		**-43.218**	**-43.218**	**-43.218**	**-43.218**
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		**-15.330**	**-15.330**	**-15.330**	**-15.330**
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		**6.785**	**6.785**	**6.785**	**6.785**
6.688.00.132	*Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Vdl*	-6.412	-6.412	-6.412	-6.412
6.688.00.142	*Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Vdl*	-33.978	-33.978	-33.978	-33.978
6.688.00.152	*Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Vdl*	47.175	47.175	47.175	47.175
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		**-22.115**	**-22.115**	**-22.115**	**-22.115**
Totaal: baten programma inkomen		**-6.919.775**	**-7.014.775**	**-7.109.775**	**-7.204.775**

CONCEPT

Product zorg

Lasten

Primitieve begroting 2019		Lasten			
		Prim. raming Lasten 2019	Prim. raming Lasten 2020	Prim. raming Lasten 2021	Prim. raming Lasten 2022
Programma zorg					
Nuth	*Totaal:*	**318.964**	**318.964**	**318.964**	**318.964**
Bijzondere bijstand		**63.966**	**63.966**	**63.966**	**63.966**
Armoedebeleid		**86.767**	**86.767**	**86.767**	**86.767**
Schuldhulpverlening	.*	**173.603**	**173.603**	**173.603**	**173.603**
Vluchtelingen		**-5.371**	**-5.371**	**-5.371**	**-5.371**
Simpelveld	*Totaal:*	**289.760**	**289.760**	**289.760**	**289.760**
Bijzondere bijstand		**61.612**	**61.612**	**61.612**	**61.612**
Armoedebeleid		**73.104**	**73.104**	**73.104**	**73.104**
Schuldhulpverlening	.*	**142.031**	**142.031**	**142.031**	**142.031**
Vluchtelingen		**13.014**	**13.014**	**13.014**	**13.014**
Voerendaal	*Totaal:*	**257.544**	**257.544**	**257.544**	**257.544**
Bijzondere bijstand		**61.447**	**61.447**	**61.447**	**61.447**
Armoedebeleid		**84.495**	**84.495**	**84.495**	**84.495**
Schuldhulpverlening	.*	**79.184**	**79.184**	**79.184**	**79.184**
Vluchtelingen		**32.418**	**32.418**	**32.418**	**32.418**
Totaal: lasten programma zorg		**866.268**	**866.268**	**866.268**	**866.268**

CONCEPT

Product zorg **Baten**

Primitieve begroting 2019	Baten			
	Prim. raming Baten 2019	Prim. raming Baten 2020	Prim. raming Baten 2021	Prim. raming Baten 2022
Programma zorg				
Nuth *Totaal:*	-318.964	-318.964	-318.964	-318.964
Dekking product zorg	-297.381	-297.381	-297.381	-297.381
Gemeentebijdrage zorg Nuth 6.688.00.300 *Gemeentebijdrage zorg Nuth*	-297.381	-297.381	-297.381	-297.381
Debiteuren bijzondere bijstand	-21.583	-21.583	-21.583	-21.583
Simpelveld *Totaal:*	-289.760	-289.760	-289.760	-289.760
Dekking product zorg	-270.542	-270.542	-270.542	-270.542
Gemeentebijdrage zorg Svd 6.688.00.301 *Gemeentebijdrage zorg Svd*	-270.542	-270.542	-270.542	-270.542
Debiteuren bijzondere bijstand	-19.218	-19.218	-19.218	-19.218
Voerendaal *Totaal:*	-257.544	-257.544	-257.544	-257.544
Dekking product zorg	-244.317	-244.317	-244.317	-244.317
Gemeentebijdrage zorg Vdl 6.688.00.302 *Gemeentebijdrage zorg Vdl*	-244.317	-244.317	-244.317	-244.317
Debiteuren bijzondere bijstand	-13.227	-13.227	-13.227	-13.227
Totaal: baten programma zorg	-866.268	-866.268	-866.268	-866.268

CONCEPT

Product bedrijfsvoering **Lasten**

Primitieve begroting 2019	Lasten			
	Prim. raming Lasten 2019	Prim. raming Lasten 2020	Prim. raming Lasten 2021	Prim. raming Lasten 2022
Programma bedrijfvoering				
ISD Kompas *Totaal:*	**2.762.247**	**2.759.714**	**2.752.355**	**2.750.173**
Salarissen en overige personeelskosten	**2.037.921**	**2.035.388** 0	**2.028.029**	**2.025.847**
Facilitaire zaken en Automatisering	**553.283**	**553.283**	**553.283**	**553.283**
Organisatie -en beheerskosten	**165.943**	**165.943**	**165.943**	**165.943**
Overige kosten	**5.100**	**5.100**	**5.100**	**5.100**
Totaal: lasten programma bedrijfvoering	**2.762.247**	**2.759.714**	**2.752.355**	**2.750.173**

CONCEPT

Product bedrijfsvoering **Baten**

Primitieve begroting 2019	Baten			
	Prim. raming Baten 2019	Prim. raming Baten 2020	Prim. raming Baten 2021	Prim. raming Baten 2022
Programma bedrijfvoering				
ISD Kompas *Totaal:*	**-2.762.247**	**-2.759.714**	**-2.752.355**	**-2.750.173**
Bijdrage gemeente Nuth	**-943.307**	**-939.856**	**-934.319**	**-930.969**
Bijdrage gemeente Simpelveld	**-668.498**	**-666.051**	**-662.127**	**-659.754**
Bijdrage gemeente Voerendaal	**-595.935**	**-593.755**	**-590.257**	**-588.141**
Overige dekking	**-554.507**	**-560.052**	**-565.653**	**-571.309**
5.000.58.550 *Ontvangen rente*	0	0	0	0
5.000.58.551 *Doorbelasting tijdelijke medewerkers participatie*	0	0	0	0
5.000.58.552 *Doorbelasting vaste medewerkers participatie*	-554.507	-560.052	-565.653	-571.309
Totaal: baten programma bedrijfvoering	**-2.762.247**	**-2.759.714**	**-2.752.355**	**-2.750.173**

CONCEPT

4. Vaststelling

Aldus opgesteld door het Dagelijks Bestuur van Kompas op 15 februari 2018

HET DAGELIJKS BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter, de secretaris,

F. Pluijmaekers Drs. B. Ait Mellouk

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van Kompas van 12 maart 2018

HET ALGEMEEN BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter, de secretaris,

F. Pluijmaekers Drs. B. Ait Mellouk

CONCEPT

5. Overzicht van gebruikte afkortingen

3D	De 3 decentralisaties. Dit slaat op de uitvoering van de gemeenten van de Jeugdwet, de Participatiewet en de WMO, per 1 januari 2015.
AMW	Algemeen Maatschappelijk Werk
BADO	Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden
BBZ	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
Beschut Werk	Beschut werk is een instrument uit de Participatiewet en bedoeld voor mensen die door hun lichamelijke, verstandelijke of psychische beperking een zodanige mate van begeleiding en aanpassingen van de werkplek nodig hebben, dat niet van een reguliere werkgever mag worden verwacht dat hij deze mensen in dienst neemt.
BKWI	Bureau Keteninformatisering Werk & Inkomen
CAR UWO	Collectieve arbeidsvoorwaarden-uitwerkingsovereenkomst
CR	Cliëntenraad
DB	Dagelijks Bestuur
DPS	Diagnose, plannen en sturen. De DPS-matrix is een methode om het risico op fraude eenvoudig en simpel in te schatten.
DVO	DienstVerleningsOvereenkomst
EMU-saldo	EMU-saldo is het financieringssaldo minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking, uitgedrukt in geld, van een overheid die lid is van de EMU
ESF	Europees Subsidie Fonds
GBA	Gemeentelijke Basis Administratie persoonsgegevens
GO	Georganiseerd Overleg
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GWS / GWS4all	Computerapplicatie van Centric waarin cliëntgegevens worden vastgelegd en de uitkeringen worden berekend en uitbetaald
HRM	Human resource management
HR21	HR21 is een functiewaarderingssysteem dat reeds door vele gemeentelijke organisaties wordt gebruikt om eenduidigheid te brengen in de wijze van functiebeschrijving en –waardering
IB	Inlichtingenbureau
IKB	Individueel keuzebudget
IOAW	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
KBL	Kredietbank Limburg
KCC	Klant Contact Center
KIC	Kwaliteit In Control: interne controle systeem
M&O	Misbruik & Oneigenlijk gebruik
MTO	MedewerkersTevredenheidsOnderzoek
No-riskpolis	Verzekering waarmee ondernemers die werk bieden aan mensen met een beperking kunnen worden gecompenseerd voor loonkosten bij uitval door ziekte.
Participatiewet	Wet per 1 januari 2015 die de Wet werk en bijstand, de Wet sociale werkvoorziening en de Wajong samenvoegt. De uitvoering ligt bij de gemeenten.
P&O	Personeel & Organisatie
PRO-onderwijs	Praktijk Onderwijs
PSB	Persoonsgebonden Stimuleringsbudget
RDW	Rijksdienst voor het Wegverkeer
Relim	Relim helpt mensen met psychische of psychiatrische beperkingen en een grote afstand tot de arbeidsmarkt
RIMO	RIMO biedt opvang en begeleiding op maat aan mensen in de regio Parkstad, die door persoonlijke problemen of omstandigheden (tijdelijk) niet in staat zijn om volwaardig mee te doen in de samenleving.
SAL verzuim	Arbodienst

CONCEPT

CONCEPT

SISA	Single information, Single audit: Gemeenten en provincies moeten elk jaar aan de Rijksoverheid melden of en hoe ze het geld van de specifieke uitkeringen hebben besteed. Dit doen zij via de methodiek SiSa.
Sociaal Domein	De sociale taak die het Rijk per 1 januari 2015 heeft overgedragen aan de gemeenten
Suite4WIZ	Computerapplicatie van Centric waarin cliëntgegevens worden vastgelegd
Suwinet	Een applicatie die overheidsorganisaties de mogelijkheid biedt om persoonsgegevens van burgers, die bij verschillende partijen of basisregistraties zijn opgeslagen, te raadplegen in één web toepassing.
SW	Sociale Werkvoorziening
SZW	Sociale zaken en werkgelegenheid
TMM	Tegemoetkoming Medische Meerkosten
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeente
VONSS	Voerendaal Onderbanken Nuth Simpelveld Schinnen
VSO-onderwijs	Voortgezet Speciaal Onderwijs
VSV	Bureau Vroegtijdig Schoolverlaters.
WEP	WerkErvaringsPlek
WML	Wettelijk minimum loon
WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet Normering Topinkomens
WOPT	Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens
WOZL	Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg
PARTICIPATIEWET	Wet Werk en Bijstand (vangnet van de sociale zekerheid in Nederland. Is per 1 januari 2015 vervangen door de Participatiewet).
Wajong	De Wajong-uitkering is er voor mensen die op jonge leeftijd een langdurige ziekte of handicap hebben gekregen. Zij die structureel geen arbeidsvermogen hebben ontvangen de Wajong-uitkering van de gemeenten. Jonggehandicapten die wel arbeidsvermogen hebben komen sinds 1 januari 2015 naar de gemeenten.
WSP Parkstad	Werkgevers Servicepunt Parkstad Limburg
WSW	De Wet sociale werkvoorziening is er voor mensen die een beperking hebben en die door hun beperking niet zelfstandig in een gewoon bedrijf kunnen functioneren. Met de komst van de Participatiewet is nieuwe instroom in de sociale werkvoorziening niet meer mogelijk.
ZMR	Project Zichtbaar Maatschappelijk Rendement van de Kompasgemeenten.
ZRM	Zelfredzaamheidsmatrix

CONCEPT

Postadres:
Postbus 22021
6360 AA Nuth
Bezoekadres:
Deweverplein 1
6361 AA Nuth
Telefoon:
045-5659100
Fax:
045-5659299
Bank Ned Gem.:
2850.97.369
E-mailadres:
infokompas@nuth.nl
Internetadres:
www.isd-kompas.nl

Aan:
Het de gemeenteraad van de gemeente Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

Uw Kenmerk	Ons Kenmerk	Behandeld door	Nuth ,		Bijlage(n):
		E. Schaufeli	Verz.:	15 maart 2018	1

Geacht leden van de gemeenteraad,

Bijgaand treft u aan het document Jaarverslag en jaarrekening 2017 Kompas (inclusief accountantsverklaring).

Leeswijzer:
In deze aanbiedingsbrief gaan we allereerst in op de rol van de gemeenteraden en de procedure zoals deze vastgesteld is in de gemeenschappelijke regeling Kompas. Aansluitend zullen wij ingaan op het jaarverslag en jaarrekening 2017 Kompas. In deze aanbiedingsbrief zullen wij ons beperken tot de hoofdlijnen ten aanzien van de diverse stukken. Indien u wenst in te zoomen op onderdelen dan verwijzen wij u naar de bijlagen.

De rol van de gemeenteraden
De gemeenteraden hebben op grond van de gemeenschappelijke regeling Kompas en de wet gemeenschappelijke regelingen bij de diverse documenten telkens een andere rol. Wij wijzen u derhalve ter verduidelijking op de diverse procedures.

- Het jaarverslag en jaarrekening 2017 wordt vastgesteld door het algemeen bestuur en wordt ter kennisname gezonden aan de gemeentebesturen.

Jaarverslag en jaarrekening 2017

Op grond van artikel 23 gemeenschappelijke regeling Kompas jo. artikel 58 van de wet gemeenschappelijke regelingen jo. artikel 197 van de gemeentewet worden u hierbij ter vaststelling aangeboden de jaarstukken 2017 van Kompas, gemeentelijk collectief voor werk, inkomen en zorg. De jaarstukken zijn samengesteld volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De jaarstukken bevatten de volgende onderdelen:

1. Jaarverslag 2017
   - Programmaverantwoording

2. Jaarrekening 2017
   - Verplichte paragrafen
   - Balans met toelichting
   - Totaalstaten
   - Overzicht baten en lasten.

Het jaarverslag en de jaarrekening maken onderdeel uit van de planning & control- cyclus. Planning & control staan centraal ten aanzien van het beheersen van de bedrijfsvoering. De planning wordt afgestemd op de missie, visie, maatschappelijke effecten en de hieruit afgeleide doelen. De beheersing vindt plaats door verantwoording af te leggen over de realisatie van de doelen en indien nodig actief bij te sturen.

In dit document wordt de verantwoording toegepast op zogenaamde afwijkingen en/of relevante onderwerpen die van groot belang zijn voor de organisatie. Deze onderwerpen kunnen van politiek belang zijn of vormen een kans of bedreiging voor de bedrijfsvoering van Kompas. De verantwoordingsinformatie is uitgesplitst naar de deelnemende gemeenten.

De jaarrekening gaat vergezeld van een verslag van het onderzoek naar de betrouwbaarheid van de jaarrekening zoals bedoeld in artikel 24 gemeenschappelijke regeling Kompas jo. artikel 213 gemeentewet. De accountant heeft de jaarrekening voorzien van een goedkeurende verklaring.

Conform artikel 24 van de gemeenschappelijke regeling kent het besluitvormingsproces van het jaarverslag en de jaarrekening de volgende stappen:
1. Het dagelijks bestuur stelt het jaarverslag en de jaarrekening op en laat de jaarrekening door een accountant onderzoeken;
2. het dagelijks bestuur biedt jaarverslag en jaarrekening ter vaststelling aan het algemeen bestuur voor 1 april.
3. Daarnaast draagt het DB zorg dat het jaarverslag en de jaarrekening toegezonden worden aan de besturen van de gemeenten.
4. het algemeen bestuur onderzoekt de jaarrekening en stelt deze uiterlijk 1 juli vast;
5. de vastgestelde jaarrekening en jaarverslag worden binnen twee weken na vaststelling door het AB aan gedeputeerde staten gezonden.

Het AB heeft het jaarverslag en de jaarrekening 2017 vastgesteld in de vergadering van 12 maart 2018.

Voorstel aan de gemeenteraden van de Kompas-gemeenten:

Het jaarverslag en de jaarrekening 2017 voor kennisname aan te nemen.

Wij menen u met bovenstaande voldoende te hebben geïnformeerd.

Namens het dagelijks bestuur van Kompas,

Drs. B. Ait Mellouk
Secretaris

KOMPAS
Werken loont

JAARVERSLAG
&
JAARREKENING 2017

ISD KOMPAS

"Een pessimist ziet in elke kans de moeilijkheden. Een optimist ziet in elke moeilijkheid de kansen."

-Winston Churchill

Inhoudsopgave

1. Jaarverslag 2017 4
1.1 Voorwoord 4
1.2 Inleiding Jaarverslag 5

2. Samenvatting Jaarverslag 6

3. Programma Arbeidsparticipatie 8

4. Programma: Inkomen 18

5. Programma Zorg 22

6. Programma bedrijfsvoering 28

7. Jaarrekening 2017 36
7.1 Samenvatting jaarrekening 36
7.2 Financiering 37
7.3 Rechtmatigheid 38
7.4 Rechtmatigheidsonderzoek 39
7.5 Externe en interne regelgeving en risicoanalyse 41
7.6 Weerstandsvermogen en risico's 42

8. Verzamelstaten 45
8.1 Totaaloverzicht producten: raming en realisatie 45
8.2 Detailoverzicht product arbeidsparticipatie: raming en realisatie 47
8.3 Detailoverzicht product inkomen gebundeld deel: raming en realisatie 48
8.4 Detailoverzicht product inkomen niet-gebundeld deel: raming en realisatie 49
8.5 Detailoverzicht producten zorg: raming en realisatie 50
8.6 Detailoverzicht producten bedrijfsvoering : raming en realisatie 50
8.7 Detailoverzicht product bedrijfsvoering: verdeling kosten 51

9. Jaarrekening 54
9.1 Balans 54
9.2 Winst- en verliesrekening 56
9.3 Toelichtingen 69
9.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 69
9.3.2 Toelichting op de balans per 31 december 2017 70
9.3.3 Sisa-bijlage 73

10. Controleverklaring 74

11. Vaststelling 78

12. Overzicht van gebruikte afkortingen 79

1. Jaarverslag 2017

1.1 Voorwoord

2017 was wederom een veelbewogen jaar. Een jaar waarin veel gebeurde en een jaar waarin we weer ontzettend veel gedaan hebben. Dat drie onafhankelijke onderzoeken aantoonden dat we uitstekend presteerden, vormde voor ons een mooie opsteker, maar was geenszins een reden om achterover te leunen. Sterker nog, het zorgde voor nog meer inspiratie en stimuleerde ons de lat opnieuw hoger te leggen. Want in een organisatie waar iedereen gezamenlijk de schouders eronder zet, waar iedereen zich ervan bewust is dat hij/zij een wezenlijke bijdrage levert en het verschil kan maken, in zo'n organisatie gebeuren mooie dingen.

Dat is in 2017 opnieuw bevestigd. We hebben onze ambitie – het bijstandsvolume van 2016 evenaren – meer dan waar gemaakt. Het volume is zelfs verlaagd. Maar we hebben niet alleen in financieel opzicht beter gepresteerd, ook op alle andere vlakken boekten we betere resultaten. Mede doordat 'onze' gemeenten er bewust voor kozen om de re-integratie niet toe te spitsen op de groep met de meeste kansen op de arbeidsmarkt, maar op alle werkzoekenden. Hierdoor konden wij ons credo 'Iedereen doet mee' opnieuw een boost geven.

En opnieuw was dit het resultaat van keihard werken. Volgens een gerichte aanpak, de 'Kompas-aanpak'. Waarin we insteken op groepsgewijze begeleiding, omdat we zo gebruik kunnen maken van de kracht van de groep. En onze cliënten regelmatig zien, want frequent persoonlijk contact is belangrijk. Zo blijft niemand aan de kant staan, nemen we iedereen mee. We kunnen inspelen op nieuwe ontwikkelingen en blijven allemaal continu in beweging. Vanuit deze gedachte was er het afgelopen jaar ook gericht aandacht voor het stimuleren van de integrale samenwerking met de domeinen WMO en Jeugd. Er zijn bijeenkomsten georganiseerd waarbij toegangsmedewerkers elkaar beter hebben leren kennen en men elkaar beter weet te vinden in casusoverleg binnen alle drie de gemeenten. Ook dat is cruciaal voor de kwaliteit van onze dienstverlening en de dienstverlening sociaal domein breed.

2017 was dus vooral een jaar waarin weer mooie stappen zijn gezet. Een jaar waar we met gepaste trots op terugkijken. Maar ook met dankbaarheid, want dit succes is het resultaat van een gezamenlijke inspanning. Zonder de gedrevenheid van alle betrokken partijen, was dit niet gelukt. De inzet en motivatie van de werkzoekenden om in beweging te komen, de betrokkenheid van de medewerkers die beseffen dat zij het verschil kunnen maken. Het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur, de gemeenteraden en collega's van de Kompas-gemeenten die gezonde bestuurlijke randvoorwaarden hebben geschapen zodat wij ons volledig konden focussen op het realiseren van onze doelstellingen. Onze cliëntenraad die ondanks alle interne veranderingen blijk gaf van een grote betrokkenheid en veel verantwoordelijkheidsgevoel door ons – vaak onder grote tijdsdruk – toch consequent van constructieve adviezen te blijven voorzien. Onze dank gaat ook uit naar de werkgevers in de regio. Zij stonden open voor samenwerking, gaven 'onze' werkzoekenden een kans en leverden hiermee een wezenlijke bijdrage.

Kortom, dank aan alle betrokkenen en grote waardering voor de wijze waarop iedereen hier aan heeft bijgedragen. Ook 2018 wordt een jaar van grote uitdagingen. Zo gaan wij ons samen met de Kompas-gemeenten en de gemeenten Schinnen en Onderbanken opmaken voor de toetreding van de Gemeente Beekdaelen. Vol vertrouwen gaan we de uitdaging aan, want de sociale samenhang in de Kompas-gemeenten is enorm. Dat is een groot goed. Samen met u treden wij 2018 met net zoveel veerkracht en bevlogenheid tegemoet.

Met vriendelijke groet,

Drs. B. Ait Mellouk

Namens het dagelijks bestuur van ISD Kompas

1.2 Inleiding Jaarverslag

Op grond van artikel 22 Gemeenschappelijke Regeling Kompas jo. artikel 58 van de Wet gemeenschappelijke regelingen jo. artikel 197 van de Gemeentewet worden u hierbij ter vaststelling aangeboden de jaarstukken 2017 van Kompas, gemeentelijk collectief voor werk, inkomen en zorg. De jaarstukken zijn ingericht volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De jaarstukken bevatten de volgende onderdelen:

1. jaarverslag 2017
- programmaverantwoording;

2. jaarrekening 2017
- verplichte paragrafen;
- balans met toelichting;
- totaalstaten;
- overzicht baten en lasten.

Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en drie paragrafen. In de programmaverantwoording leggen we in eerste instantie verantwoording af over de geleverde prestaties (wat hebben we gedaan?). Wij geven inzicht in de gerealiseerde effecten (wat hebben we bereikt?). In dit jaarverslag is het beleidsverslag ex artikel 18 Gemeenschappelijke Regeling Kompas geïntegreerd. Dit verslag wordt niet afzonderlijk aangeboden.

In de jaarrekening leggen we verantwoording af over het gerealiseerde financiële beleid in 2017. De rekening bestaat uit een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten.

De jaarrekening gaat vergezeld van een verslag van het onderzoek naar de betrouwbaarheid van de jaarrekening zoals bedoeld in artikel 22 Gemeenschappelijke Regeling Kompas jo. artikel 213 Gemeentewet. De accountant heeft de jaarrekening voorzien van een goedkeurende verklaring.

2. Samenvatting Jaarverslag

Product Arbeidsparticipatie
Wij willen bevorderen dat volwassenen zelfstandig en onafhankelijk zijn en zoveel mogelijk participeren in de samenleving. Daarvoor is allereerst een eigen inkomen belangrijk, bij voorkeur doordat men betaald werkt.
Werkenden zijn gemiddeld gezonder, maatschappelijk actiever en gelukkiger. We streven dus naar een zo hoog mogelijke arbeidsparticipatie. Diegenen voor wie dit (nog) niet haalbaar was, zijn intensief begeleid naar sociale activering en andere vormen van participatie.
Ondanks de verhoogde instroom van zwaardere doelgroepen, zoals de arbeidsbeperkten en statushouders, is het ons weer gelukt het volume van ons bestand te handhaven. Een groot deel van de uitstroom in 2017 is gerealiseerd door mensen naar werk te begeleiden.

Wij zijn ervan overtuigd dat wij deze prestatie hebben kunnen behalen door de manier waarop wij invulling geven aan het uitgangspunt "inzet naar vermogen"; kijken naar wat de werkzoekende wel kan, in plaats van wat hij niet kan. Dit doen we door de re- integratie en de activering zelf uit te voeren; hierdoor blijven we flexibel, besparen we in de kosten en hebben we maximale invloed op de resultaten. Binnen het team doelmatigheid werken de coaches en de banenmakelaar in hoge mate zelfsturend hetgeen zich vertaald in een hoge uitstroom.

Op weg naar het arbeidsfit maken van onze werkzoekenden zijn we creatief en innovatief en leveren we maatwerk in de groepsgerichte aanpak. We zijn flexibel en hebben in 2017 ons instrumentarium waar nodig opnieuw afgestemd aan wat er in de praktijk nodig is.

Door onze groepsgerichte aanpak blijft het voor ons mogelijk om alle werkzoekenden in beeld en actief te houden. Door kennis, ervaring en continue doorontwikkeling van de werkwijze, worden de werkzoekenden strak begeleid, geprikkeld om aan de slag te gaan en aan de slag te blijven. Door onze intensieve aanpak vergroten wij de intrinsieke motivatie van onze werkzoekenden zodat zij (zoveel als mogelijk) zelfredzaam worden en in hun eigen bestaan kunnen voorzien.

Door de intensieve begeleiding en de inzet van de coaches doelmatigheid zijn in 2017 82 werkzoekenden uitgestroomd naar betaald werk. Hiervan zijn 13 personen uitgestroomd naar betaald werk met loonkostensubsidie.
In totaal heeft Kompas in 2017 20 personen begeleid naar betaald werk met loonkostensubsidie: 7 van hen waren jongeren die rechtstreeks vanuit school met loonkostensubsidie aan het werk gingen en geen uitkering van Kompas hebben ontvangen voorafgaand aan het werk.

Product Inkomen

Een uitkering in het kader van de Participatiewet zien wij als een tijdelijke inkomensondersteuning voor mensen die een periode onvoldoende inkomen uit werk hebben en/of geen aanspraak kunnen maken op een voorliggende voorziening. Het is het sluitstuk van het sociale zekerheidsstelsel. Wanneer een werkzoekende recht heeft op een uitkering, zorgt Kompas ervoor dat betalingen tijdig en correct worden gedaan en spelen we tijdig en zorgvuldig in op signalen m.b.t. de rechtmatigheid.
Het programma Inkomen omvat het poortproces, de rechtmatige betaling van de uitkering, hoogwaardige handhaving, bezwaar en beroep en terugvordering. Door ons strikt ingerichte poortproces en tegelijkertijd een duidelijke focus op handhaving kan Kompas een rechtmatige inkomensverstrekking garanderen. Door deze focus lag het percentage niet verstrekte uitkeringen in 2017 op 65%; slechts 35% leidde tot een uitkering. Door de manier waarop wij ons poortproces hebben ingericht, kunnen we werkzoekenden in een vroeg stadium informeren over voorliggende voorzieningen en gericht doorverwijzen wanneer dit aan de orde is.

Wij zien Handhaving als meer dan alleen straffend optreden tegen mensen die de regels hebben overtreden. Handhaving gaat vooral over preventie: mensen helpen om zich aan de regels te houden, via het informeren over en het aanbieden van passende dienstverlening. Dit doen we door op verschillende momenten en op verschillende manieren de werkzoekenden te informeren over hun rechten en plichten.

Bij Bezwaar en Beroep zien we dat het aantal gegrondverklaringen erg laag is; 4 van de 50 bezwaarschiften bleken gegrond. De kwaliteit van onze besluiten is dus goed te noemen.

Product Zorg

In het programma Zorg willen we armoede, schuldensituaties en sociale uitsluiting zo veel mogelijk voorkomen. Dit doen we door inzet van ons minimabeleid en het aanbieden van schuldhulpverlening. Ons minimabeleid is met name gebaseerd op samenwerking met private partijen. In 2017 hadden wij net als in 2016 overeenkomsten met de Voedselbank, de Kledingbank, Stichting Elk kind doet mee, Stichting Leergeld en Stichting Jarige Job. In 2017 hebben we samen met de gemeenten de samenwerking gezocht met 2 nieuwe partners, het Jeugdsportfonds en het Jeugdcultuurfonds, om het bereik onder de doelgroep verder te vergroten.

Hiernaast bood Kompas in 2017 samen met VGZ het Zuid-Limburgpakket aan. Een zorgverzekering bestaande uit een basisverzekering en een aanvullende verzekering speciaal samengesteld voor mensen met een inkomen tot 150% van de bijstandsnorm. Deze verzekering biedt ruime dekkingen en daarnaast is het eigen risico verzekerd en zijn er vergoedingen voor de eigen bijdragen vanuit de Wmo. Vanwege de hoogte van de premie hebben de Kompas-gemeenten met ingang van 2017 besloten aan mensen met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm een tegemoetkoming in de kosten van de premie van de collectieve verzekering (in Nuth en Simpelveld € 120 per jaar, in Voerendaal € 240 per jaar) te bieden.

Tenslotte kennen we binnen het product Zorg de uitvoering van de Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening. In 2017 hebben we in de voorbereiding van een nieuw beleidsplan Schuldhulpverlening moeten constateren dat onze regiefunctie op dit moment niet optimaal is in te vullen. Dit met name omdat onvoldoende managementinformatie beschikbaar is. In 2017 is dan ook besloten het huidige beleid en de uitvoering eerst te evalueren en op basis hiervan mogelijk alternatieve scenario's voor toekomstige uitvoering uit te werken. De quickscan is gestart in november 2017. Hieruit volgt een advies aan het Dagelijks Bestuur en uiteindelijk een nieuw beleidsplan Gemeentelijke Schuldhulpverlening.

Product Bedrijfsvoering

In 2014 hebben we de meerjarige ambitie vastgesteld voor de bedrijfsvoering. Hierin hebben we vastgelegd dat wij een wendbare en flexibele organisatie willen zijn. Door deze "adaptieve werkwijze" zijn we ook in 2017 weer in staat gebleken om de maatschappelijke opgaven met kwaliteit uit te voeren. Wij hebben de bedrijfsvoering binnen deze "adaptieve organisatie" voorbereid om voortdurend met onzekerheden om te gaan: er wordt gestreefd naar stabiele ruimtes. De stabiele ruimte is het stuk bedrijfsvoering dat voor 2 tot 4 jaar stabiel en functioneel blijft, ondanks veranderende omgevingsfactoren, kortom de wendbare en flexibele organisatie. Een toekomstgericht en flexibel personeelsbeleid is een voorbeeld hiervan. Onder het hoofdstuk bedrijfsvoering is een opsomming gegeven van de veelheid aan activiteiten welke ondernomen zijn gedurende het jaar om het primair proces te ondersteunen en faciliteren om dienstbaar te zijn aan de burgers van de Kompas gemeenten. Ook dit jaar hebben we werk gemaakt van het investeren in de groei van kennis bij onze medewerkers.

3. Programma Arbeidsparticipatie

Inleiding

Uitgangspunt is de zelfredzaamheid (eigen kracht) van onze werkzoekenden. Wij streven ernaar dat zoveel mogelijk werkzoekenden mee doen aan de samenleving, bij voorkeur middels betaald werk. Wij begeleiden zoveel mogelijk mensen vanuit de diverse doelgroepen naar regulier werk of andere vormen van participatie. Dit kan worden samengevat als mensontwikkeling en arbeidsontwikkeling. Om onze werkzoekenden te laten meedoen aan de samenleving benaderen wij ondernemers en maatschappelijke organisaties. Wij motiveren hen om al onze werkzoekenden kansen te bieden, en informeren en motiveren werkgevers om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in dienst te nemen.

Wij willen bevorderen dat een ieder zelfstandig en onafhankelijk in zijn of haar bestaan kan voorzien door naar vermogen te participeren in de samenleving. Op deze manier kunnen we komen tot een inclusieve samenleving. Het hebben van een eigen inkomen in de vorm van betaald werk draagt bij aan het tegengaan van sociale uitsluiting. Uit verschillende landelijke onderzoeken blijkt dat participeren door arbeid ervoor zorgt dat mensen gemiddeld gezonder, maatschappelijk actiever en gelukkiger zijn. We streven daarom naar een zo hoog mogelijke arbeidsparticipatie. Wanneer dit (tijdelijk) niet lukt, bieden wij ondersteuning om arbeidsparticipatie dan wel participatie naar potentieel te realiseren.
Ons bestand bestaat uit mensen van uiteenlopend opleidings- en werkniveau. Een deel van hen is laag opgeleid dan wel laag gekwalificeerd. Ook voor deze groep is het van belang mee te doen in onze samenleving. Hiervoor is het nodig dat er sprake is van een goede verbinding tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt. Zonder een goede verbinding bestaat het risico van uitsluiting van groepen in onze samenleving. Het tegengaan van uitsluiting is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van ondernemers, overheden en onderwijsinstellingen. Binnen de gezamenlijke werkgeversdienstverlening in Parkstad (het WerkgeversServicePunt Parkstad) wordt de samenwerking gezocht met al deze partners om iedereen een kans te bieden op de arbeidsmarkt. Naast deze regionale samenwerking maken wij ook op lokaal niveau afspraken met werkgevers om kansen te ontwikkelen voor iedereen.

De dienstverlening aan burgers die (tijdelijk) voor hun inkomen afhankelijk zijn van Kompas staat in principe in dienst van terugkeer naar het arbeidsproces. Mensen met een korte afstand tot de arbeidsmarkt stimuleren we om zoveel mogelijk zelf te doen, hun capaciteiten in te zetten bij het vinden van werk en hiervoor de eigen netwerken in te schakelen.
Voor mensen die verder van de arbeidsmarkt staan, is er ondersteuning en begeleiding, eveneens gericht op het vinden van een baan. Van diegenen die (nog) niet betaald aan het werk kunnen, verwachten we dat zij participeren naar vermogen om zo uiteindelijk stappen richting de arbeidsmarkt te kunnen maken. We verwachten een actieve houding van onze werkzoekenden en bieden maatwerk in groepsgerichte vorm.

Wat wilden wij bereiken/ realiseren?

1. Iedereen is actief en in beeld
Iedere werkzoekende is/ blijft in beeld en neemt actief deel aan de samenleving. We verwachten van de werkzoekende een actieve deelname aan onze trajecten en een actieve inzet richting de arbeidsmarkt. Voor 2017 streefden we naar handhaving van ons bestand op het niveau van 2015 en 2016.

2. Iedereen participeert naar vermogen
Uitgangspunt van Kompas is dat een uitkering een tijdelijke situatie is. Diegenen die niet binnen 1 jaar betaald aan het werk zijn, participeren op een andere manier, doch altijd naar vermogen.
Wij willen, samen met de werkzoekenden, zichtbare stappen op de ladder van participatie realiseren.

3. Bevorderen van uitkeringsonafhankelijkheid door begeleiding op maat
Nu geen aandacht geven aan de werkzoekenden die moeilijk plaatsbaar zijn op de arbeidsmarkt zal ervoor zorgen dat de barrières om mee te doen steeds groter worden. Derhalve dat wij veel investeren om een granieten bestand te voorkomen; daartoe bieden wij begeleiding op maat. Hiervoor hebben wij de

afgelopen jaren een passend scala aan instrumenten, projecten en trajecten ontwikkeld. Onze methodieken passen wij gericht aan als de dagelijkse praktijk hierom vraagt.

4. Aandacht voor specifieke doelgroepen

Wij hebben specifieke aandacht voor een aantal doelgroepen binnen de Participatiewet. Het gaat om arbeidsgehandicapten en jonggehandicapten, ouderen, jongeren en statushouders; kwetsbare groepen waarbij specifieke kennis, ervaring en aandacht essentieel is.

5. Optimale samenwerking met werkgevers en netwerkpartners

Wij willen een betrouwbare partner zijn voor werkgevers en hen informeren, adviseren en ontzorgen. We werken nauw samen, spreken de taal van de werkgever en organisaties weten ons steeds beter te vinden. We onderhouden ons netwerk en breiden het uit.

Wat hebben we bereikt/ gerealiseerd?

Tabel 1: realisatie product arbeidsparticipatie 2017

	Product arbeidsparticipatie	Kompas		Nuth		Simpelveld		Voerendaal	
		Begroot 2017	Realisatie 2017	Begroot 2017	Realisatie 2017	Begroot 2017	Realisatie 2017	Begroot 2017	Realisatie 2017
1	aantal cliënten dat ultimo jaar een re-integratieverplichting heeft (geen volledige vrijstelling)	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
2	aantal clienten dat in het jaar naar werk uitstroomt (incl zelfstandigen)	89	82	30	29	27	30	32	23
3	gemiddeld aantal cliënten die in het jaar inkomsten uit deeltijdwerk heeft	79	71	30	24	24	21	25	27
4	totaalbedrag in jaar dat ingeboekt wordt door verdiencapaciteit bestand (deeltijd arbeid)	505.000	518.521	200.000	209.143	165.000	165.753	140.000	143.625
5	aantal werkzoekenden dat gedurende het jaar op een werkervaringsplaats (WEP) is geplaatst	75	28	30	9	23	11	22	8
6	aantal werkzoekenden dat ultimo jaar aan de slag is op een vrijwilligersplaats (sociale activering)	136	184	53	72	34	47	49	65

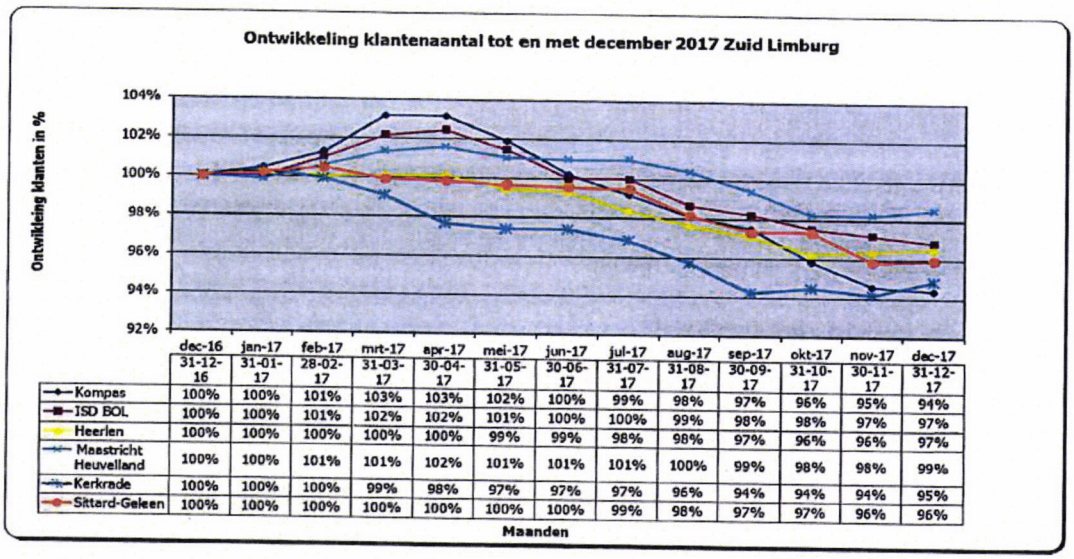
* Reden vermindering wepplekken is het feit dat we meer hebben ingezet op zoveel mogelijk starten met regulier werk

1. Iedereen is actief en in beeld

Wij zijn ons bewust van het feit dat we onze werkzoekenden alleen dan succesvol kunnen begeleiden en in beweging kunnen krijgen als we de motivatie en drijfveren van hen kennen. Derhalve dat het in beeld hebben en het kennen van ons gehele bestand een belangrijke pijler in ons aanbod is. De intensiteit van het contact en de begeleiding is afhankelijk van de afstand tot de arbeidsmarkt. Door als basis in groepen te werken zijn wij in staat om onze beperkte middelen maximaal te benutten en gelijktijdig alle werkzoekenden in beeld en actief te houden. Vanzelfsprekend is er ook individueel contact. Ook in 2017 hebben we al onze werkzoekenden op deze manier ondersteuning op maat aangeboden. Wij zijn ons er steeds van bewust dat de ene doelgroep meer ondersteuning nodig heeft dan de andere. Om die reden hebben wij projecten opgestart voor specifieke groepen, zoals voor de statushouders en de ouderen. (zie verder onder 4. Aandacht voor specifieke doelgroepen).

De aanpak van Kompas kenmerkt zich zoals gezegd door persoonlijke aandacht, het aantal contactmomenten en de intensiteit van de begeleiding. Reeds jaren zien wij de positieve effecten hiervan en we blijven deze aanpak dan ook doorontwikkelen. Het afgelopen jaar is deze manier van werken landelijk door Divosa geadviseerd; de z.g. FIP- methode. FIP staat dan voor frequent, intensief en persoonlijk contact. Een van de uitgangspunten van de dienstverlening van Kompas over de afgelopen jaren. De praktijk binnen Kompas heeft veelvuldig aangetoond dat aandacht voor de persoon zorgt voor groei. Het is mooi om te zien dat landelijk dit ook vanuit de wetenschap wordt bevestigd en door Divosa landelijk geadviseerd wordt als norm.

Grafiek 1: klantontwikkeling



	dec-16	jan-17	feb-17	mrt-17	apr-17	mei-17	jun-17	jul-17	aug-17	sep-17	okt-17	nov-17	dec-17
	31-12-16	31-01-17	28-02-17	31-03-17	30-04-17	31-05-17	30-06-17	31-07-17	31-08-17	30-09-17	31-10-17	30-11-17	31-12-17
Kompas	100%	100%	101%	103%	103%	102%	100%	99%	98%	97%	96%	95%	94%
ISD BOL	100%	100%	101%	102%	102%	101%	100%	100%	99%	98%	98%	97%	97%
Heerlen	100%	100%	100%	100%	100%	99%	99%	98%	98%	97%	96%	96%	97%
Maastricht Heuvelland	100%	100%	101%	101%	102%	101%	101%	101%	100%	99%	98%	98%	99%
Kerkrade	100%	100%	100%	99%	98%	97%	97%	97%	96%	94%	94%	94%	95%
Sittard-Geleen	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	99%	98%	97%	97%	96%	96%

Tabel 2: Uitstroom naar reden 2017

Uitstroom naar reden	Nuth	Simpelveld	Voerendaal	Kompas
Zelfstandig beroep of bedrijf	1	2	1	4
Aangaan relatie	2	2	2	6
Aanvang studie	5	2	1	8
Ander inkomen	3	2	2	7
Andere oorzaak	5	3	2	10
Arb. dienstbetr.	28	28	22	78
Bereiken van de AOW-gerechtigde leeftijd	7	4	2	13
Geen inlichtingen	3	5	4	12
Overlijden	3	2	1	6
Oorzaak bij partner	2	1	2	5
Verhuizing	20	18	12	50
Totaal	**79**	**69**	**51**	**199**

Wat de uitstroom naar werk betreft zien we door de jaren heen fluctuaties per gemeente. Deze fluctuaties hebben te maken met de populatie werkzoekenden op dat moment en daarmee het aantal werkzoekenden dat begeleid kan worden naar betaald werk.

2. Iedereen participeert naar vermogen

Wij verwachten een actieve houding richting betaald werk of participatie. De werkzoekende is primair verantwoordelijk voor zijn eigen ontwikkeling. Vanzelfsprekend zijn we alert op mensen die deze verantwoordelijkheid niet aankunnen. Als er medische belemmeringen worden aangegeven door de werkzoekende, dan dienen deze te worden onderbouwd en volgt er mogelijk een extern medisch onderzoek. Deze medische onderzoeken worden verricht door dezelfde artsen als de artsen die onze eigen medewerkers bij ziekte begeleiden. Onze ervaringen met deze aanpak in 2017 en daarvoor zijn zeer positief; er wordt vanuit medisch perspectief niet gekeken wordt naar wat iemand niet kan maar er is vooral aandacht voor wat iemand wel kan én welke facilitering iemand nodig heeft om maximaal naar vermogen te participeren. Kortom: belemmeringen worden puur medisch bezien ten behoeve van een reëel beeld van de (toekomstige) mogelijkheden.

We voeren de re-integratie en de activering zelf uit; hierdoor zijn we flexibel, besparen we in de kosten en hebben we maximale invloed op de resultaten. We hebben in het verleden geleerd dat een strakke sturing op de re-integratietrajecten erg belangrijk is.

3. Bevorderen van uitkeringsonafhankelijkheid door begeleiding op maat

Om deel te kunnen nemen op de arbeidsmarkt dienen onze werkzoekenden werkfit te zijn. Wij zien het faciliteren van de werkzoekende om werkfit te zijn cq te worden teneinde door te stromen naar werk als één van onze hoofddoelstellingen. Om deze doelstelling te realiseren, zijn wij innovatief en creatief en leveren ook maatwerk in de groepsgerichte aanpak. We zijn flexibel en stemmen ons instrumentarium steeds opnieuw af op wat er in de praktijk nodig is.

In 2017 hebben we o.a. geput uit de volgende instrumenten:
• CompetenSYS
CompetenSYS is een instrument voor diagnosestelling dat we in 2017 hebben geïntroduceerd. Pas na een goede diagnosestelling weten we welke aanpak het meest passend is om de werkzoekende te ondersteunen.

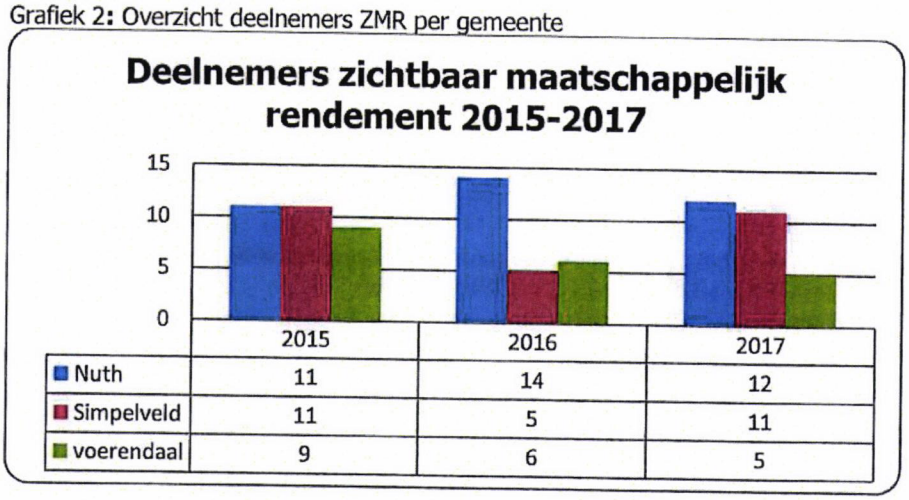
• Scholingsvouchers
De Provincie Limburg biedt de mogelijkheid aan van Scholingsvouchers. Werkgevers kunnen met deze Scholingsvoucher (een deel van) de scholing of bijscholing van nieuwe werknemers betalen. Het bedrag per voucher is maximaal € 2.500. Dit instrument is met ondersteuning door Kompas in 2017 maximaal ingezet, t.w. voor 4 werkzoekenden. Deze werkzoekenden zijn hiermee uitgestroomd naar een betaalde baan. Een grotere inzet was in 2017 helaas niet mogelijk doordat de vouchers vrij vroeg in het jaar niet meer beschikbaar waren.

• Werken met behoud van uitkering
"Werken met behoud van uitkering" bieden wij om verschillende redenen: soms om de werkgever en de werkzoekende bekend te maken met elkaar, soms om de werkzoekende te helpen ondervinden waar zijn of haar kwaliteiten liggen. We kennen diverse vormen van "werken met behoud van uitkering" die afhankelijk van de afstand van de arbeidsmarkt voor een werkzoekende kunnen worden ingezet. Dit zijn de werkervaringsplaats, de werkstage en sociale activering.

• Traject Zichtbaar maatschappelijk rendement (ZMR)
Voor werkzoekenden met een afstand tot de arbeidsmarkt, voor wie de reguliere trajecten van Kompas (nog) niet geschikt zijn, hebben we binnen Kompas het traject Zichtbaar Maatschappelijke Rendement (ZMR) ontwikkeld. Centraal in dit traject staat dat de werkzoekende werkritme krijgt, werkervaring op doet en leert binnen een team samen te werken.
In 2017 hebben 25 werkzoekenden deelgenomen aan dit traject. Uiteindelijk zijn van deze groep 14 personen uitgestroomd van wie 9 naar betaald werk. Dit bijzondere resultaat toont nogmaals aan dat ook de doelgroep met een afstand tot de arbeidsmarkt gebaat is bij een frequente, intensieve en persoonlijke begeleiding.

We zien dat er door de jaren heen verschillen zijn in het aantal deelnemers per gemeente. De aantallen fluctueren jaarlijks per gemeente. Dit heeft mede te maken met de populatie voor wie het traject op dat moment passend is.

Grafiek 2: Overzicht deelnemers ZMR per gemeente



	2015	2016	2017
Nuth	11	14	12
Simpelveld	11	5	11
voerendaal	9	6	5

• *Groepsgerichte activiteiten*
Wij begeleiden de werkzoekenden bij voorkeur in groepen. Enerzijds scheelt het activeren en begeleiden in groepen tijd. Anderzijds -en wellicht nog belangrijker dan de eerste reden- zien wij voordeel in de energie die in de groep ontstaat: werkzoekenden stimuleren elkaar in de groep en komen hierdoor eerder in beweging. In 2017 zijn de groepen generiek van samenstelling geweest. Waar mogelijk en nodig hebben we ook groepsbijeenkomsten op thema georganiseerd rondom gezamenlijke uitdagingen. In 2017 zijn de bestaande trainingen "van bijstand naar werk" en "van bijstand naar vrijwilligerswerk" beter toegesneden op de gebleken behoeften van onze werkzoekenden.
Verder zijn in 2017 o.a. de volgende trainingen verzorgd:

- PC-training: training voor werkzoekenden met te weinig internet- of computervaardigheden om succesvol te kunnen solliciteren. De training werd mede verzorgd door een werkzoekende van Kompas, met een grote afstand tot de arbeidsmarkt.

- Training eerste stappen op de arbeidsmarkt: een eerste kennismaking in het solliciteren, in het maken van een CV en een sollicitatiebrief.

- Workshop Rechten & Plichten: wordt steeds aangeboden aan nieuwe werkzoekenden van Kompas en aan werkzoekenden die een maatregel opgelegd hebben gekregen.

- Training Communicatie: in deze training krijgen werkzoekenden inzicht in hun eigen manier van communiceren. Daarnaast was er aandacht voor conflicthantering en het functioneren binnen een team.

- Pilot Kompas Beweegt: 10- weken traject waarin gewerkt wordt aan de positieve gezondheid van werkzoekenden teneinde de participatiemogelijkheden te vergroten.

- Training Grip op je Geld: samen met maatschappelijk werk heeft Kompas deze training georganiseerd voor burgers van de drie Kompas-gemeenten. Doel is het verschaffen van inzicht en structuur in de financiële situatie van de burger om zo financiële problemen te voorkomen, te signaleren dan wel te verkleinen. In 2017 hebben in totaal 11 mensen aan de training Grip op je Geld deelgenomen.

Al deze trainingen hebben bijgedragen aan het weerbaarder maken van de werkzoekenden. Door deze weerbaarheid is hun vertrouwen in het eigen kunnen versterkt, met uiteindelijk een grotere kans op de arbeidsmarkt dan wel een grotere kans op het vergroten van de eigen participatiegraad.

• *Jobcenter*
Werkzoekenden met kortere afstand tot de arbeidsmarkt bezoeken op vaste momenten het Jobcenter om daar actief aan de slag te zijn met solliciteren. Dit samen met andere werkzoekenden, een coach en de banenmakelaar van Kompas. Op deze manier houdt de coach korte lijnen met de werkzoekenden en kunnen de activiteiten gevolgd en eventueel ondersteund worden.

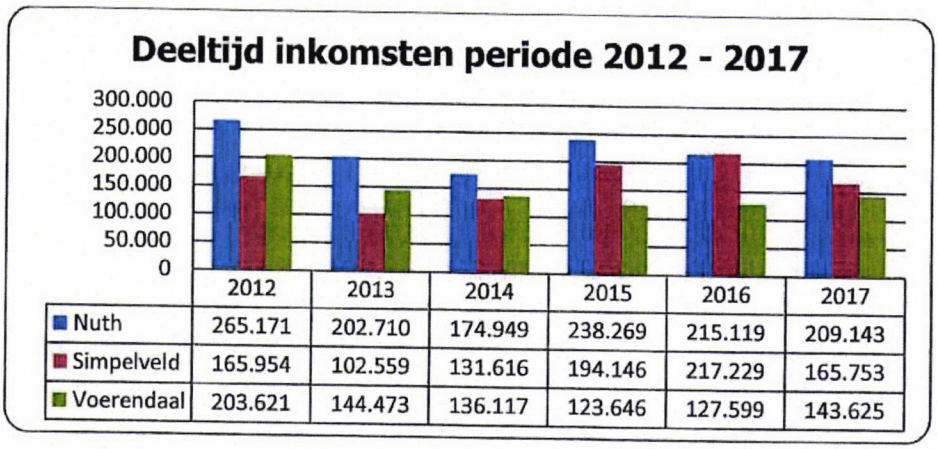
• Het Persoonsgebonden StimuleringsBudget (PSB)
Voor werkzoekenden die goede inzet tonen, goed gemotiveerd zijn en laten zien dat ze er echt voor willen gaan, bieden wij een extra duw in de rug om echt hogerop of verder te komen: het Persoonsgebonden StimuleringsBudget (PSB). Het PSB is bedoeld voor mensen die (in het kader van een re-integratietraject) werkzaamheden verrichten en daarin aantoonbaar bijzonder goed gemotiveerd zijn. De werkzaamheden moeten ten goede komen van de maatschappij en de samenleving, bij voorkeur om uiteindelijk onafhankelijk te worden van een bijstandsuitkering. Als er kosten gemaakt moeten worden voor het verrichten van werkzaamheden kan het PSB aangevraagd worden. Enkele voorbeelden van kosten zijn het halen van een rijbewijs, aanschaf van een kostuum voor een sollicitatiegesprek, een fiets voor woon/werk verkeer en het bekostigen van de eigen bijdrage kinderopvang. Maar andere kosten zijn ook mogelijk. Wel moet er een factuur of ander bewijs van de kosten zijn. In 2017 is het PSB 13 keer ingezet.

• *Project Doorvallers WW*
In het project "Doorvallers WW" hebben wij vroegtijdig geanticipeerd op mensen in de WW die binnen drie maanden het risico liepen om in de bijstand in te stromen. Door vroegtijdig aandacht aan deze groep te geven, minimaliseren wij de instroomkans in de bijstand. In 2017 hebben Kompas en de overige Parkstadgemeenten samen met het UWV groepsbijeenkomsten georganiseerd. Deze mensen zijn geïnformeerd over de Participatiewet en aangespoord serieus werk te maken van een betaalde baan zodat ze geen aanspraak hoefden te maken op de bijstand. Gezien het strikte karakter van de bijstandregelgeving ten opzichte van de WW regels is onze ervaring dat het vroegtijdig informeren als een stimulans wordt gezien door deze doelgroep.

• *Project Ouderen aan het werk*
In de huidige arbeidsmarkt zien we dat ouderen het moeilijk kunnen hebben met aan het werk komen en hierdoor een grotere kans hebben om langdurig in een uitkeringssituatie te verkeren. Vandaar dat we in september 2016 samen met de Provincie Limburg het project "Ouderen aan het werk" zijn gestart. Onze ambitie voor 2017 was om 45 werkzoekenden in de leeftijd van 45 jaar en ouder naar betaald werk voor 12 uur of meer te begeleiden. Eind december 2017 hebben we onze ambitie ruim gerealiseerd. Wij hebben tot eind december 2017 maar liefst 57 werkzoekenden van 45 jaar en ouder begeleid naar een betaalde baan van minimaal 12 uur per week.

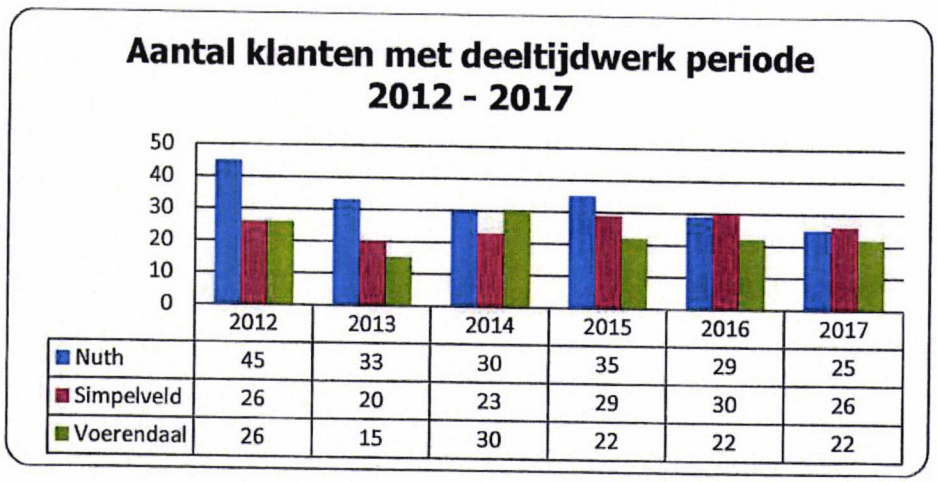
• *Deeltijdwerk*
We zetten niet alleen in op volledige duurzame uitstroom naar werk, maar zien ook deeltijdwerk als een manier om de kansen te vergroten om uit de uitkering te stromen. We motiveren de werkzoekenden die nog geen werk hebben om in deeltijd te werken. Deeltijdwerkers zijn in beeld en worden intensief begeleid. Naast de persoonlijke voordelen voor de werkzoekenden levert deeltijdwerk ook een besparing op de uitkeringslasten. Deeltijdwerk blijkt in de praktijk vaak een opstap naar volledige uitstroom. In 2017 hebben we weer intensief contact gezocht met de werkgevers om de mogelijkheid te bespreken tot urenuitbreiding. Zijn die er niet, dan wordt geprobeerd elders aanvullende uren of een andere volledige baan te vinden. De groep die deeltijdwerk verricht, wisselt licht van samenstelling, maar de hoge omvang en de besparing van de laatste jaren weten we te handhaven. In onderstaande tabel is te zien dat de inkomsten uit deeltijdwerk overall gezien verloopt in een bestendige lijn. Opvallend is wel die van de inkomsten in Simpelveld. Echter, daar staat tegenover dat de volledige uitstroom naar werk in Simpelveld in 2017 behoorlijk is toegenomen.

Grafiek 3: ontvangsten vanuit deeltijdwerk



	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Nuth	265.171	202.710	174.949	238.269	215.119	209.143
Simpelveld	165.954	102.559	131.616	194.146	217.229	165.753
Voerendaal	203.621	144.473	136.117	123.646	127.599	143.625

Grafiek 4: Ontwikkeling klanten Kompas met deeltijdwerk



	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Nuth	45	33	30	35	29	25
Simpelveld	26	20	23	29	30	26
Voerendaal	26	15	30	22	22	22

• *Beschut werk*

Sinds 1 januari 2017 zijn gemeenten verplicht Beschut Werk Nieuw aan te bieden aan werkzoekenden met een indicatie Beschut. Deze indicatie wordt, op aanvraag, door het UWV gegeven. Uiteraard als de aanvrager aan de voorwaarden om in aanmerking te komen voor de indicatie voldoet.
Kompas neemt deel aan een Parkstad-brede werkgroep inzake Beschut werk en sluit qua beleid en wijze van invulling van Beschut Werk aan bij het Parkstad-beleid.
Vanuit het Ministerie worden jaarlijks taakstellingen aan gemeenten opgelegd. Voor 2017 was dit: Nuth 1, Simpelveld 1, Voerendaal 1. In de praktijk zijn er geen indicaties Beschut door het UWV afgegeven voor inwoners van de Kompasgemeenten. De taakstellingen van 2017 schuiven door naar het volgend jaar. Voor dit onderdeel zijn er geen kosten gemaakt in 2017. De verwachting is dat dit extra financiële druk oplevert voor 2018.

4. Begeleiding op maat: aandacht voor specifieke doelgroepen

Binnen de sociale zekerheid is de term "de werkzoekende met een afstand tot de arbeidsmarkt" een bekende kreet. Binnen Kompas geloven wij meer in het gegeven dat de arbeidsmarkt een afstand heeft tot de werkzoekende. Helaas krijgen niet alle groepen in onze samenleving dezelfde kansen op de arbeidsmarkt. Ook in 2017 hebben we ons ingezet om ook deze doelgroepen dat extra zetje te geven om

los te komen van een leven in de bijstand. Dit hebben we mede gedaan door het bieden van begeleiding en dienstverlening op maat. Door aan specifieke groepen specifiek afgestemde dienstverlening te bieden, wordt er sneller en effectiever richting de doelen gewerkt. Specifieke behoefte en situatie van de klant is leidend; de klant ziet dan ook sneller resultaat en dat komt de motivatie zeker ten goede.

- *Arbeidsgehandicapten*

Tot 2015 konden arbeidsbeperkten met verminderde loonwaarde na indicatiestelling gebruik maken van de mogelijkheden die de WSW bood. Met de gewijzigde wetgeving vanaf 2015 kunnen er geen indicaties WSW meer worden aangevraagd en vallen de arbeidsbeperkten met verminderde loonwaarde onder de werking van de Participatiewet. Wij geven extra aandacht aan de begeleiding van deze doelgroep: de doelgroep van de Indicatie Banenafspraak (oftewel de personen die ingeschreven zijn in het doelgroepenregister van het UWV). Ter voorbereiding op de komst van deze doelgroep hebben we de afgelopen jaren extra geïnvesteerd om onze medewerkers op te leiden om deze groep te kunnen begeleiden. We hebben binnen het team enkele collega's die het begeleiden van deze werkzoekenden als specialisme hebben. Zij kennen de beperkingen van deze groep, maar weten vooral wat de kwaliteiten en de mogelijkheden van deze groep zijn, zodat ze deze bij de werkgevers duidelijk kunnen maken en werkgevers kunnen begeleiden in het eventueel passend maken van functies. Deze aanpak en de gerichte matches naar werk hebben ertoe geleid dat in 2017 maar liefst 20 personen met een Indicatie Banenafspraak met loonkostensubsidie en indien nodig andere ondersteuningsmogelijkheden (denk hierbij aan jobcoaching en eventuele werkplekaanpassingen) bij werkgevers aan de slag zijn gegaan.

Het werken met de doelgroep van arbeidsbeperkten behoeft een andere manier van begeleiden en vergt intensief contact met zowel de werkgevers als de werkzoekenden. De in het verleden succesvol gebleken aanpakken zijn niet meer automatisch geschikt. Onze medewerkers zijn dan ook op zoek gegaan naar andere manieren om succesvolle plaatsingen te realiseren. Één van deze aanpakken is de i.s.m. TalentWerkt ontwikkelde aanpak "Kompas On tour". In de praktijk bleek de jaarlijks georganiseerde reguliere banenmarkt voor deze doelgroep namelijk niet passend. We zijn op zoek gegaan naar werkgevers in de regio die open stonden voor deze doelgroep en hebben samen met deze werkgevers in de zomer van 2017 "Kompas on tour" georganiseerd : coaches en banenmakelaar zijn met een groep van 15 werkzoekenden een dag op bezoek gegaan bij werkgevers met daadwerkelijke vacatures voor de doelgroep. Deze directe aanpak was een succes: maar liefst 5 werkzoekenden met indicatie banenafspraak zijn hierna aan het werk gegaan bij de bezochte werkgevers. Een mooi voorbeeld van eigenaarschap bij de uitvoering om door middel van innovatieve kracht passende oplossingen te bedenken.

Met het mooie resultaat van 20 arbeidsbeperkten die in 2017 aan het werk zijn gegaan met loonkostensubsidie en andere ondersteuningsmogelijkheden zoals jobcoaching, is de bewustwording van belang dat hiermee uiteraard kosten gepaard gaan. Deze kosten zijn lastiger vooruit te zien. Immers: er is niet vooruit te zeggen hoeveel werkzoekenden in een jaar aan het werk zullen gaan met ondersteuningsmogelijkheden en er is niet vooruit te zien wat de loonwaarde van deze personen zal zijn. Daarnaast zijn deze kosten blijvend, d.w.z. zolang de arbeidsbeperkte aan het werk is en een verminderde loonwaarde heeft, zullen wij deze kosten moeten blijven dragen.

- *Jonggehandicapten*

Tot 2015 konden Jongeren met een beperking in veel gevallen een beroep doen op de Wet werk en arbeidsondersteuning jonggehandicapten (Wajong). Met de invoering van de Participatiewet in 2015 is de toelating tot de Wajong beperkt. Alleen jongeren die duurzaam en volledig arbeidsongeschikt zijn, komen nog in aanmerking voor een Wajong uitkering. Gedeeltelijk arbeidsongeschikte jongeren die weinig of geen inkomen respectievelijk geen vermogen hebben, kunnen een beroep doen op bijstand. In 2017 zagen we een flinke toename van het aantal aanmeldingen. Ook via scholen en instellingen werden jonggehandicapten met arbeidsvermogen doorgeleid (bv Praktijkschool, Adelante en De Werkmeester) ten behoeve van ondersteuning richting werk (en dus niet voor een uitkering). In 2017 zijn 7 jongeren betaald aan de slag gegaan bij werkgevers, met loonkostensubsidie en eventuele andere ondersteuningsmogelijkheden gefinancierd door Kompas. Deze jongeren zijn direct doorgeleid (vanuit onderwijs) zonder voorafgaande uitkeringsperiode. Wat hierbij van belang is om te weten, is dat het bedrag van de verstrekte loonkostensubsidie en eventuele ondersteuningsmogelijkheden aan deze jongeren hoger is dan zij aan uitkering zouden ontvangen. Tegenover deze hoge kosten staat dat nu investeren in deze jongeren, een investering voor de toekomst is.

- Jongeren

In 2017 hebben zich 91 jongeren gemeld. Van deze meldingen hebben er uiteindelijk 39 geleid tot een toegekende uitkering. De begeleiding van werkzoekenden tot 27 jaar (de jongeren) vindt plaats door de speciale jongerencoach. Deze begeleidt de jongeren terug naar school, naar werk of indien nodig naar andere trajecten, zoals dagbesteding en hulpverlening.
Van belang is te vermelden dat tot de jongeren die zich in 2017 hebben gemeld, tot de jonggehandicapten behoren. Uiteraard is niet iedere jongere die zich meldt jonggehandicapt, maar een deel wel. Hierin zit dus een overlap.

Tabel 3: uitstroom jongeren 2017

Reden Uitstroom jongeren :	**2015**	**2016**	**2017**
School	7	9	4
Werk	4	9	7
Oorzaak bij partner	0	1	0
Niet nakomen verplichtingen art 9	0	1	0
Konden naar onderwijs maar zijn niet gestart	2	0	0
Aangaan relatie	2	0	1
Geen inlichtingen	5	0	3
Uitkering arbeidsongeschiktheid	3	0	0
Verhuizing naar andere gemeente	10	6	8
Vestiging als zelfstandige	2	0	0
Andere oorzaak	1	3	1
Ander inkomen	2	3	0
Totaal uitstroom Jongeren	**38**	**32**	**24**

- *Statushouders*

Wij geloven erin dat statushouders het beste gebaat zijn als zij vanaf het moment dat zij in één van de Kompasgemeenten komen wonen actief deelnemen aan onze samenleving. Wij ondersteunen ze samen met andere netwerkpartners bij het leren van de taal, het leren over de Nederlandse normen en waarden en het vinden van werk, een opleiding of andere vormen van dagbesteding. Hiermee zorgen wij ervoor dat langdurige afhankelijkheid van de bijstand voorkomen wordt. Nu niets doen met deze populatie zal een deel van hen mogelijk voor de komende generaties uitkeringsafhankelijk houden. Daarnaast hebben we in de praktijk ervaren dat statushouders kennis, kunde en kwalificaties meenemen die zij graag willen inzetten om een bijdrage te leveren. De begeleiding van de statushouders, met als doel een snellere participatie, een sneller verloop van de integratie, uitkeringsonafhankelijkheid en uiteindelijk volledige zelfredzaamheid, is zeer intensief.

De Participatiecoaches zijn reeds vanaf de uitkeringsaanvraag betrokken en begeleiden hen zo snel mogelijk naar een vorm van participatie. Een groot deel van de groep participeert dan ook in meer of mindere mate binnen onze samenleving. Het gaat dan bijvoorbeeld om vrijwilligerswerk, actieve deelname aan een lokale taalclub (sinds 2017 in alle drie de Kompasgemeenten), deelname aan projecten en trainingen van Kompas en parttime werk.

- De projecten en trainingen voor statushouders

De projecten zijn gericht op het opdoen van laagdrempelige werkervaring, kennismaking met arbeid in Nederland en het opdoen van bijvoorbeeld werkritme en andere vaardigheden die van belang zijn voor werk. Daarnaast neemt het leren van de Nederlandse taal een belangrijke rol in deze projecten in.
In 2017 namen statushouders deel aan het Project Paradijsje in de gemeente Nuth en het Project Meander in de gemeente Simpelveld. Verder namen statushouders deel aan Project Hellebroekerbeemden (Nuth) en ZLSM (Simpelveld). De laatste 2 projecten vonden plaats in samenwerking met IKL.
In al deze projecten worden de statushouders in groepsverband begeleid.

Van belang bij deze projecten is dat ze staan en vallen bij werkgevers en organisaties die bereid zijn samen met Kompas te investeren in de statushouders. Samenwerkingen die voor ons heel waardevol zijn en waarin wij zullen blijven investeren.

De trainingen die Kompas specifiek voor statushouders verzorgde in 2017 zijn de Training Ook wij doen mee (i.s.m. Arcus) en de VIP-training (i.s.m. Vluchtelingenwerk). Beide trainingen zijn gericht op werk: kennis opdoen van taal op de werkvloer, het maken van een CV, een beeld krijgen van de eigen kwaliteiten, hoe solliciteer ik in Nederland en kennismaken met de Nederlandse arbeidsmarkt. Beide trainingen hadden dus een directe relatie met werk, bijvoorbeeld door inzet van vrijwilligerswerk en werkervaringsplekken naast de training en het uitnodigen van werkgevers/uitzendorganisaties bij de afsluitende bijeenkomsten.

Zoals gezegd hebben wij veel geïnvesteerd in de groep van statushouders omdat wij erin geloven dat de investeringen van nu zullen leiden tot uitstroom in de toekomst. Sterker nog: in 2017 hebben deze investeringen al geleid tot meer uitstroom, t.w. 11 statushouders zijn volledig uitgestroomd door werk en 11 statushouders zijn parttime betaald aan het werk gegaan. Een geweldig resultaat en een bevestiging van ons geloof in de groei die deze groep kan maken!

- *Participatieverklaring*

Vanaf 1 oktober 2017 is de Participatieverklaring een verplicht onderdeel van het inburgeringsexamen. Kompas heeft hier op geanticipeerd door al eind 2016 een pilot Participatieverklaring te laten plaatsvinden. Met de opgedane ervaring uit de pilot zal het traject van de Participatieverklaring in 2018 structureel worden ingericht en zullen alle nieuwkomers vanaf 1 januari 2017 hiervoor worden uitgenodigd.

5. Optimaal samenwerken met werkgevers en netwerkpartners

De afgelopen jaren hebben we ondervonden dat de onderscheidende kwaliteit van dienstverlening aan de werkgevers niet zit in de kandidaten die wij in ons bestand hebben. De beste kandidaten zitten nou eenmaal niet in het werkzoekendenbestand. Dat weten ondernemers wel. Het gaat om de dienstverlening rondom die kandidaat: misschien geen excellente kandidaat, maar wel een kandidaat die past bij het bedrijf en de functie. Van belang is de begeleiding van die kandidaat naar en op de werkvloer. Of het realiseren van een maatwerkoplossing voor de opleiding van kandidaten voor een bedrijf. Daarin onderscheidt zich de werkgeversdienstverlening van Kompas ten opzichte van de dienstverlening door een uitzendbureau. Wij willen de werkgevers informeren, adviseren en ontzorgen. Door partnerschap met de werkgevers te zoeken, kunnen wij plekken acquireren voor de werkzoekenden om zich te ontwikkelen en/of om uitkeringsonafhankelijk te worden. Werkgevers weten ons goed te vinden en staan steeds meer open voor onze specifieke doelgroep met indicatie banenafspraak.

- Samenwerking WerkgeversservicepuntParkstad

In de wet SUWI (Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen) arbeidsmarktregio's is verankerd dat er één aanspreekpunt komt voor werkgevers in een arbeidsmarktregio, er één registratiesysteem is van vacatures en werkzoekenden en dat er per regio een arbeidsmarktagenda en samenwerkingsafspraken worden gemaakt. Regionaal participeren wij in het WerkgeversServicePuntParkstad (WSP Parkstad, oftewel het WSP). De lijnen met het WSP zijn in 2017 korter geworden door de invoering van z.g. Uitstroomteams. Elke (I)SD heeft 1 of meer Uitstroomteam(s). In het Uitstroomteam van Kompas werken onze coaches, onze banenmakelaar en een accountmanager van het WSP samen. De samenwerking is hierdoor verbeterd ten opzichte van voorgaande jaren. Daartegenover staat dat de resultaten van het WSP tegenover de resultaten die wij op lokaal niveau realiseren, achterblijven. Wij gaan ervan uit dat als de organisatie WSP staat, de resultaten zullen verbeteren.

4. Programma: Inkomen

Inleiding

Een uitkering op basis van de Participatiewet is een tijdelijke inkomensondersteuning voor mensen die een periode onvoldoende inkomen uit werk hebben en/of geen aanspraak kunnen maken op een voorliggende voorziening. Het is hiermee het sluitstuk van het sociale zekerheidsstelsel.
Wanneer een werkzoekende recht heeft op een uitkering, zorgt Kompas ervoor dat betalingen tijdig en correct worden gedaan en spelen we tijdig en zorgvuldig in op signalen m.b.t. de rechtmatigheid. Kompas kan rechtmatige inkomensverstrekking garanderen door een strikt ingericht poortproces en tegelijkertijd een duidelijke focus op handhaving. Het programma Inkomen omvat het poortproces, de rechtmatige betaling van de uitkering, hoogwaardige handhaving, bezwaar en beroep en terugvordering.

De begeleiding voor de re-integratie zit in het participatiebudget. Naast de uitgaven voor de reguliere uitkeringen worden er ook kosten gemaakt in de vorm van loonkostensubsidie voor de werkzoekenden in het doelgroepenregister. De kosten van loonkostensubsidie zitten in het programma inkomen.

Wat wilden we bereiken?

1. Beperken instroom
Alleen diegenen die niet terug kunnen vallen op andere middelen van bestaan/voorliggende voorzieningen komen in aanmerking voor een uitkering. Het streven voor 2017 was een preventiequotum van 65% door de werkwijze van de poortwachtersfunctie te handhaven.

2. Effectieve handhaving
Handhaving is een integraal onderdeel van onze processen. Fraudealertheid is in de gehele organisatie aanwezig in alle functies. We spelen adequaat in op signalen m.b.t. niet naleven van arbeidsverplichtingen en op fraudesignalen. Hoogwaardig handhaven bestaat uit een repressieve kant, maar er wordt ook volop aandacht geschonken aan het preventieve element door een passende, goede voorlichting en communicatie over de verplichtingen.

3. Minimaal aantal gegrondverklaringen bij bezwaar en beroep
Zorgvuldige besluiten leiden tot een minimum aan gegrondverklaringen in bezwaar- en beroepzaken

4. Terugvordering en verhaal
Zoveel als mogelijk ten onrechte of teveel ontvangen uitkering dient te worden teruggevorderd. Als streefdoel houden we de cijfers over 2014 aan. (2015 en 2016 zijn niet representatief i.v.m. terugvorderingen uit de scan voorliggende voorzieningen).

Wat hebben we gerealiseerd?

Tabel 4: realisatie product inkomen 2017

	Product inkomen	Kompas		Nuth		Simpelveld		Voerendaal	
		Begroot 2017	Realisatie 2017	Begroot 2017	Realisatie 2017	Begroot 2017	Realisatie 2017	Begroot 2017	Realisatie 2017
1	Totaal lasten aan verstrekte bijstand minimaal handhaven op hoogte vorig jaar	100%	92%	100%	88%	100%	87%	100%	94%
2	aantal niet verstrekte uitkeringen door poortwachtersfunctie (alle poorten)	65%	65%	65%	77%	65%	54%	65%	56%
3	aantal uitgevoerde fraude-onderzoeken	100	92	40	40	27	29	33	23
4	aantal ontvangen bezwaarschriften op gemiddeld 3.200 genomen besluiten	51	50	22	23	16	14	13	13
5	totaalbedrag van debiteuren terugvordering en verhaal dat is geind (programma inkomen)	321.400	370.584	145.400	228.781	131.000	85.727	45.000	56.076

1. Beperken instroom

In 2017 was het percentage niet verstrekte uitkeringen door de poortwachtersfunctie 65% waarmee opnieuw aan het begrote percentage wordt voldaan. Dit betekent dat in 35% van de meldingen daadwerkelijk een uitkering is toegekend. Aan de poort streng controleren op rechtmatigheid blijkt de meest effectieve manier om de instroom te beperken. Door de manier waarop wij ons poortproces hebben ingericht, kunnen we werkzoekenden in een vroeg stadium informeren over voorliggende voorzieningen en gericht doorverwijzen wanneer dit aan de orde is.

Tabel 5: poortfunctie 2017

	Poort 1	Poort 2	Poort 3	Poort 4	Poort 5	Poort 6	Toekenning
Nuth	100%	87%	84%	57%	40%	33%	23%
Simpelveld	100%	88%	88%	65%	59%	55%	46%
Voerendaal	100%	91%	91%	74%	58%	53%	44%
Kompas	100%	88%	87%	64%	51%	45%	35%

In 2017 is opnieuw een onderhoudsronde voorliggende voorzieningen uitgevoerd. Hierbij moet gedacht worden aan werkzoekenden welke ten onrechte niet eerder hun recht bij het UWV, SVB of Belastingdienst hebben kunnen doen gelden. Door hier alsnog achteraan te gaan, kan Kompas ten onrechte verstrekte uitkering verrekenen met deze organisaties. In het jaar 2017 heeft Kompas door de onderhoudsronde een bedrag van € 23.770 kunnen verrekenen. Naar de toekomst toe (doorgerekend naar 12 maanden) bedraagt de aanvullende besparing verder nog € 18.233. Op het moment van samenstelling van de jaarrekening zijn 3 van de 8 dossiers nog in onderzoek. Het is waarschijnlijk dat het bespaarde bedrag dus nog oploopt.
Aandachtspunten die uit de screening naar voren zijn gekomen, zijn meteen besproken met de betreffende casemanagers.

2. Effectieve handhaving

Handhaving is meer dan alleen straffend optreden tegen mensen die de regels hebben overtreden. Handhaving gaat vooral over preventie: mensen helpen om zich aan de regels te houden, via het informeren over en het aanbieden van passende dienstverlening. Daarom informeren wij op maat en wordt onze dienstverlening continu verbeterd.

Kompas vindt het belangrijk fraude vroegtijdig op te sporen en zo het fraudebedrag niet te hoog te laten oplopen. Dit is zeker ook in het belang van de klant omdat zo een hoge verrekening dan wel terugvordering wordt voorkomen. Acties van Kompas met als doel mensen preventies vroegtijdig te informeren zijn in 2017 geweest:

- Kenmerkend voor Kompas is dat de eerste melding bij Kompas binnenkomt en niet bij het UWV. Op deze manier kunnen werkzoekenden direct duidelijk te woord gestaan worden, kan goed doorgevraagd worden en wordt men direct geïnformeerd over mogelijke voorliggende voorzieningen en rechten en plichten.

- Tijdens het meldingsgesprek of bij de aanvraag (het DUO-gesprek) worden werkzoekenden wederom geïnformeerd over wat zij mogen verwachten van Kompas en welke verplichtingen aan een bijstandsuitkering zijn verbonden.

- In 2017 is er voor de werkzoekenden een informatiemap ontwikkeld welke bij de eerste melding dan wel aanvraag wordt uitgereikt.

- Verder is Kompas in 2017 gestart met de module Rechten en Plichten; een informatiebijeenkomst waar aanvragers en mensen uit het zittend bestand worden geïnformeerd over de rechten en plichten welke verbonden zijn aan een uitkering.

- We organiseren in samenwerking met het UWV regionale informatiebijeenkomsten voor de zogenaamde en waarschijnlijke "doorvallers uit de WW", zodat zij zo vroeg mogelijk de consequenties van een bijstandsuitkering kennen. In het kader van Informatie en Dienstverlening op maat, is binnen de pilot bufferkrediet (zie hoofdstuk Zorg) informatie voor de statushouders visueel maat gemaakt.

- In 2017 is de samenwerking op het vlak van bestuurlijke aanpak georganiseerde criminaliteit verder geïntensiveerd. Kompas heeft op dit vlak in 2017 vooral met de gemeente Voerendaal nauw samengewerkt bij een aantal acties onder regie van de gemeente. In 2017 heeft heel team

rechtmatigheid een verdiepende training op het vlak van handhaving gevolgd en is het aantal huisbezoeken geïntensiveerd en de aanpak wat betreft huisbezoeken gewijzigd waardoor dit instrument meer gericht en met meer resultaat wordt ingezet.

- Sociaal Rechercheur

Onze sociaal rechercheur (SR) wordt veelvuldig ingezet "bij de Poort", wanneer een burger een aanvraag voor bijstand wil indienen. Ook wordt hij snel ingeschakeld naar aanleiding van fraudesignalen zowel intern als extern. In zijn rol van toezichthouder heeft hij veel bevoegdheden, zoals het doen van buurtonderzoek of het verrichten van waarnemingen. Waar nodig wordt nauw samen gewerkt met de wijkagenten van de Kompasgemeenten. De SR heeft het afgelopen jaar (2017) een groot aantal onderzoeken gedaan en daarmee bewezen dat hij een grote toegevoegde waarde heeft in het handhavingsproces van de ISD. Zo zijn door de inzet van de SR in 2017 24 uitkeringen of aanvragen beëindigd of niet toegekend i.v.m. fraude en is een bedrag van € 31.000 aan ten onrechte ontvangen uitkeringsgelden teruggevorderd.

3. Bezwaar en beroep

Als een werkzoekende het niet eens is met een besluit van Kompas kan deze bezwaar maken of beroep instellen in het kader van de Algemene wet bestuursrecht. Dit kan ook als een besluit niet binnen de termijn wordt genomen.
De kwaliteit van de genomen besluiten valt af te lezen aan het aantal gegrondverklaringen in bezwaar- en beroepsprocedures.

Van de 50 bezwaarschriften in 2017 zijn er slechts 4 gegrond verklaard. Dit is in lijn met de afgelopen jaren. In 2017 heeft de Rechtbank Limburg 5 besluiten van Kompas in beroep afgehandeld. Hiervan is 1 beroep ongegrond verklaard, 1 beroep ingetrokken, 1 beroep niet-ontvankelijk verklaard en is in 2 zaken het primaire besluit gewijzigd waarna het beroep werd ingetrokken. In hoger beroep is in 2017 slechts één zaak afgehandeld. Deze procedure werd ingetrokken. Verder is in 2017 8 maal een voorlopige voorziening aangevraagd waarvan 1 verzoek is toegekend.
Om de kennis van de medewerkers te verdiepen hebben in 2017 alle medewerkers van Kompas bij toerbeurt een zitting bijgewoond van de bezwarencommissie. De coach wiens werkzoekende in beroep is gegaan is als toehoorder zelf aanwezig als een door hem/ haar genomen besluit tot een (hoger) beroepszaak komt.
In 2017 zijn we gestart met de pilot mediation. Bezwaarmakers krijgen in de dossiers die zich daartoe lenen het aanbod om gebruik te maken van mediation. Hier is tot nu drie keer gebruik van gemaakt. Dit aantal is nog laag omdat de pilot pas halverwege het jaar is gestart. Daarnaast zijn niet alle zaken geschikt voor mediation; fraudezaken zijn hier bijvoorbeeld van uitgezonderd. Ook heeft niet in alle gevallen de bezwaarmaker het mediation aanbod aanvaard. De pilot mediation zal het eerste half jaar van 2018 worden gecontinueerd en vervolgens worden geëvalueerd.

4. Debiteuren en Terugvordering

Onze invorderingssystematiek is erop gericht om op een efficiënte wijze de verschuldigde bedragen te innen. Tegelijkertijd hebben wij oog voor de positie van de burger die het betreft. Een adequate terugvordering betekent dat de middelen die aan Kompas behoren, terugvloeien. Een passend terug-en invorderingsbeleid bevordert bovendien de zelfredzaamheid van onze klanten. De gemeente Nuth heeft in 2017 twee grote incidentele betalingen ontvangen. Dit was een betaling van € 57.512,- in verband met een ineens terugbetaald Bbz krediet en een ineens afgeloste krediethypotheek van € 47.492,-. De gemeente Simpelveld heeft één grote incidentele betaling ontvangen van € 37.210,-. Reden hiervan was dat aan betrokkene alsnog een schadevergoeding is uitbetaald door de verzekeraar en de verstrekte bijstand over de genoemde periode terugbetaald moest worden. Voor de gemeente Voerendaal zijn er geen grote incidentele betalingen geweest.

- Inlichtingenbureau

Het Inlichtingenbureau verzamelt informatie bij UWV, de Belastingdienst en de RDW en combineert deze informatie zodat gemeentelijke organisaties hier bruikbare signalen uit kunnen halen. Met ingang van 2017 werken we met de tool bijstandsdebiteuren; een tool die helpt meer signaal gestuurd te kunnen werken waar het gaat om invorderingsmogelijkheden. De ervaring in 2017 is dat de tool nog weinig concreet resultaat heeft opgeleverd. We blijven de ontwikkelingen volgen.

5. Programma Zorg

Inleiding

We willen armoede, schuldensituaties en sociale uitsluiting zo veel mogelijk voorkomen. Inwoners op of onder de grens van het sociaal minimum willen wij in staat stellen maatschappelijk te participeren. Zo'n inkomensgrens is een hard, meetbaar gegeven. Het zegt echter niets over hoe iemand met zijn financiële situatie omgaat. Of hij in staat is zelfstandig het hoofd boven water te houden. Of hij, behalve een dak boven zijn hoofd en boodschappen, ook nog de sportclub kan betalen, of aanvullende medische zorg als die nodig is. Of hij nog in staat is en de wil heeft om andere mensen te ontmoeten.

Armoede gaat niet alleen over weinig geld hebben. Armoede gaat over een gevoel van eigenwaarde, zelfregie en meetellen in de maatschappij. Een laag inkomen of het hebben van schulden kan mensen in hun maatschappelijke participatie belemmeren. Het niet optimaal aan de samenleving kunnen deelnemen kan een negatieve invloed op de eigenwaarde van mensen hebben en eraan bijdragen dat mensen in een isolement geraken, hetgeen ook weer gevolgen kan hebben voor de fysieke en geestelijke gezondheid. Doel van ons beleid is dan ook ervoor te zorgen dat mensen met een laag inkomen in hun dagelijks bestaan kunnen voorzien en maatschappelijk kunnen participeren.

Het minimabeleid staat in relatie tot veel andere beleidsterreinen. Minima hebben vaak ook te maken met andere problemen, zoals werkloosheid, schulden, weinig opleiding en gezondheidsproblemen. Het minimabeleid biedt een financieel vangnet als andere oplossingen niet haalbaar zijn. Het vormt een aanvulling op de andere beleidsterreinen. Kompas zoekt zoveel mogelijk de aansluiting bij en samenwerking met gemeenten op het terrein van WMO en Jeugd en Kompas werkt nauw samen met maatschappelijke partners zoals Maatschappelijk werk, de Kredietbank Limburg, Vluchtelingenwerk, Woningcorporaties, diverse particuliere initiatieven etc.

Wat wilden we bereiken/ realiseren?

1. Een vangnet bieden voor hen die het nodig hebben

Kompas heeft een uitgebreid minimabeleid. Dat is nodig om inwoners met een laag inkomen, en met name hun kinderen, de kans te geven om mee te doen aan de samenleving. Meedoen betekent dat iemand voldoende middelen heeft om in zijn bestaan te kunnen voorzien, maar bijvoorbeeld ook om lid te worden van een sportvereniging en deel te nemen aan culturele en sociale activiteiten. Vooral voor kinderen is meedoen met leeftijdsgenoten erg belangrijk. De situatie waarin hun ouders verkeren mag daar geen belemmering voor vormen.

2. Integraal werken; breder kijken dan Werk & Inkomen

De participatiecoaches Zorg van Kompas sluiten aan bij de toegang tot het sociaal domein binnen de 3 gemeenten. In elk van de drie gemeenten is de toegang tot het sociaal domein op een andere manier georganiseerd, maar de organisatie van Kompas is voldoende flexibel om overal aan te sluiten. Daarnaast wordt er nauw samengewerkt met maatschappelijk werk, de kredietbank, vluchtelingenwerk, woningcorporaties, particuliere initiatieven etc. Kompas is als belangrijke partner in het sociaal domein ook zelf initiatiefnemer van een rondetafel gesprek als er signalen zijn dat de problematiek breder is dan onze expertise reikt.

3. Bereik vergroten; verborgen minima signaleren

Mensen schermen hun leven in armoede voor de buitenwereld vaak af. Schaamte speelt hierbij een rol. De doelgroep welke wij willen bereiken is groter dan alleen de werkzoekenden die bij Kompas bekend zijn. Ouderen, werkenden met een laag inkomen, zelfstandig ondernemers, ook hen willen we bereiken met ons minimabeleid.

4. Het bieden van integrale schuldhulpverlening, inclusief preventie, vroegsignalering en nazorg

Omdat de oorzaken van schulden divers zijn en er (vaak) sprake is van multi-problematiek past schuldhulpverlening volledig binnen de 3D's. Als uitvoerder van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) wil Kompas namens de gemeenten regie voeren en integraal werken; de oorzaak moet in beeld worden gebracht en deze moet, in samenhang met eventuele andere problemen, worden aangepakt.

Wat hebben we bereikt?

Tabel 6: realisatie product zorg 2017

	Product zorg	Kompas		Nuth		Simpelveld		Voerendaal	
		Begroot 2017	Realisatie 2017	Begroot 2017	Realisatie 2017	Begroot 2017	Realisatie 2017	Begroot 2017	Realisatie 2017
1	bereik van aantal huishoudens dat zorg behoeft minimaal handhaven op hoogte vorig jaar	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2	aantal mensen dat gebruik maakt van kledingbank	400	450	160	178	120	133	120	139
3	aantal aanvragen schuldhulpverlening kredietbank	60	58	10	12	35	32	15	14

1. Een vangnet bieden voor hen die het nodig hebben

Naast de producten Individuele bijzondere bijstand, Individuele inkomenstoeslag, Extra Geldregeling, Individuele studietoeslag en de collectieve ZuidLimburg polis biedt Kompas een Kindpakket dat wordt uitgevoerd in samenwerking met verschillende (particuliere) partners.
In 2017 hebben we de samenwerking gezocht met 2 nieuwe partners, het Jeugdsportfonds en het Jeugdcultuurfonds, om het bereik onder de doelgroep verder te vergroten.

- Samenwerking met particuliere initiatieven

In 2017 heeft Kompas een financiële bijdrage geleverd aan de Voedselbank van € 10.000. In 2017 werden 34 huishoudens geholpen (16 huishoudens in Nuth, 11 in Simpelveld en 7 in Voerendaal). Gezinnen ontvangen wekelijks een voedselpakket en de Voedselbank informeert mensen tegelijkertijd ook over ons minimabeleid.

In samenwerking met de Kledingbank hebben in 2017 twee kledingbeurzen plaatsgevonden. Tijdens beide beurzen is aan ruim 450 personen een kledingpakket uitgereikt. Tijdens de beurs is er tevens voorlichting gegeven over het minimabeleid. Naast de zorgcoaches waren in 2017 ook toegangsmedewerkers sociaal domein van de gemeenten aanwezig om mensen te kunnen informeren over WMO- en Jeugdgerelateerde zaken.

Voor het jaar 2017 heeft Kompas aan de stichting Leergeld (SLG) een subsidie verstrekt van € 30.000. Deze stichting heeft in 2017 113 gezinnen/197 kinderen binnen de Kompas-gemeenten geholpen. Stichting Leergeld wordt door zowel publieke als private partijen ondersteund en financiert kosten m.b.t. onderwijs en participatie voor kinderen van 4 tot 18 jaar, uit gezinnen met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm. Er wordt altijd rechtstreeks aan de school of club betaald.

Voor het project 'Jarige Job' van de SLG is in 2017 een subsidie verstrekt van € 600. Met het project zijn in het verslagjaar 154 kinderen bereikt (Nuth 52, Simpelveld 37 en Voerendaal 65). Stichting Jarige Job verzorgt voor kinderen in gezinnen met een laag inkomen verjaardagspakketten waarmee een kinderfeestje kan worden gegeven en kan worden uitgedeeld op school.

In 2017 is de samenwerking met de lokale stichting Elk Kind Telt Mee voortgezet. Voor 2017 is er een subsidie verstrekt van € 1.400. De stichting helpt gezinnen die worden doorverwezen door professionals (Kompas, maatschappelijk werk) aan mooie, nette kinderkleding, schoenen en bijvoorbeeld een verjaardagscadeautje of een sinterklaascadeautje. Stichting Elk Kind Telt Mee heeft een prima bereik binnen de Kompasgemeenten: 194 kinderen zijn geholpen en er is driemaal een baby-uitzet uitgegeven. Het ging in Nuth om 54 kinderen, in Voerendaal om 84 kinderen en in Simpelveld om 56 kinderen.

Kompas informeert al haar partners over de samenwerking met als doel het bereik te laten toenemen en neemt informatie over de stichting mee in de communicatie over de eigen minima producten.

- Collectieve Ziektekostenverzekering en tegemoetkoming

Kompas biedt samen met VGZ het Zuid-Limburgpakket aan, een zorgverzekering bestaande uit een basisverzekering en een aanvullende verzekering speciaal samengesteld voor mensen met een inkomen tot

150% van de bijstandsnorm. Deze verzekering heeft een hoge premie, omdat deze ruime dekkingen biedt. Daarnaast is het eigen risico verzekerd en zijn er vergoedingen voor de eigen bijdragen vanuit de Wmo. Vanwege de hoogte van de premie bieden de Kompas-gemeenten met ingang van 2017 aan mensen met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm een tegemoetkoming in de kosten van de premie van de collectieve verzekering (in Nuth en Simpelveld € 120 per jaar, in Voerendaal € 240 per jaar). Kompas beschouwt de Zorgverzekeringswet (Zvw) en de Wet Langdurige Zorg (WLZ) als passende en toereikende voorliggende voorzieningen voor medische kosten. Daarom is er vanaf 1 januari 2017 geen bijzondere bijstand meer mogelijk voor medische kosten. Inwoners met het Zuid-Limburgpakket kunnen onder bepaalde voorwaarden mogelijk wel nog in aanmerking komen voor vergoeding uit de bijzondere bijstand voor medische kosten die niet volledig door de collectieve verzekering worden vergoed. Voor vrijwel alle eigen bijdragen in de Wmo is een vergoeding via het Zuid-Limburgpakket mogelijk.

- Aanvullende dienstverlening gemeente Voerendaal

Op verzoek van de gemeente Voerendaal heeft Kompas 2017 de Tegemoetkoming Medische Meerkosten Voerendaal uitgevoerd. Voerendaal heeft deze regeling ontwikkeld naar aanleiding van het verdwijnen van de Wet tegemoetkoming chronisch zieken en de Compensatie eigen risico.
De Gemeenschappelijke regeling van Kompas biedt de ruimte aan gemeenten om dergelijke specifieke dienstverlening in te kopen. De kosten, zowel voor de bedrijfsvoering als voor de tegemoetkoming, komen geheel voor rekening van de gemeente Voerendaal

2. Integraal werken; breder kijken dan Werk & Inkomen

De zorgmanagers sluiten aan bij de lokale toegang tot het sociaal domein van de 3 gemeenten. Wanneer nodig, sluiten ook casemanagers inkomen of participatiecoaches activering of werk aan. De huisvesting (manier van organisatie) van de verschillende toegangen bleek een aandachtspunt: vanuit alle partijen is er behoefte elkaar meer op te zoeken en ook dagdelen fysiek bij elkaar te zitten. Dit wordt in 2018 verder opgepakt.
We investeren veel in de contacten met de toegangsmedewerkers Sociaal Domein van de gemeenten. Er is een bijeenkomst georganiseerd waarin Kompas haar dienstverlening toelichtte en cases ter lering zijn besproken.
De instrumenten Meldcode en Verwijsindex en de aanpak 'één gezin, één plan, één regisseur' hebben een plek in de procesplaat van Kompas en in 2017 heeft nog een verdiepende bijeenkomst plaatsgevonden inzake 1Gezin1Plan.

3. Bereik vergroten; verborgen minima signaleren

In 2017 is het bereik van het aantal huishoudens gelijk gebleven in vergelijking met 2016. De uitgaven binnen het programma zorg zijn gedaald. Dit komt voornamelijk door de nieuwe werkwijze mbt het inrichtingskrediet. In plaats van in de vorm van leenbijstand door Kompas wordt het inrichtingskrediet verstrekt door de Kredietbank Limburg. Hiermee is, gekoppeld aan de pilot bufferkrediet, in 2017 gestart.
Waar mogelijk en ook toegestaan, ook gekeken naar privacy-wetgeving, gebruikt Kompas gegevens om een zo groot mogelijk deel van de doelgroep te kunnen bereiken.
Kompas heeft in 2017 haar minimabeleid via diverse kanalen kenbaar gemaakt: via de eigen website en websites van de gemeenten, via actueel foldermateriaal en flyers, artikelen in de huis-aan-huis bladen van de gemeenten, via nieuwsbrieven aan onze werkzoekenden. Verder vraagt Kompas ook aan de diverse maatschappelijke partners om het informatiemateriaal van Kompas verder onder de doelgroep te verspreiden. In 2017 heeft Kompas ook weer een netwerkbijeenkomst voor maatschappelijke partners georganiseerd omdat zij immers als intermediair (kunnen) dienen.

Aanvraagprocedures m.b.t. de zorgproducten zijn in 2017 verder vereenvoudigd. Waar mogelijk, worden zorgproducten ambtshalve toegekend en informatie welke al bekend is bij Kompas, wordt niet opnieuw opgevraagd. Verder worden de aanvragen voor de diverse zorgproducten zoveel mogelijk geclusterd.

Voorgaande jaren is het bereik gemonitord door de procentuele groei van het bereik af te zetten tegen het bereik in peiljaar 2013. Hiermee was wel de relatieve groei van het bereik zichtbaar maar was niet inzichtelijk welk deel van de potentiele doelgroep we nu daadwerkelijk bereiken. Om dit laatste wel

inzichtelijk te krijgen, is gebruik gemaakt van cijfers van Stimulansz inzake de potentiele doelgroep. Hier hebben we het aantal verstrekte zorgproducten tegen afgezet.
De afgelopen jaren is in het vergroten van het bereik veel geïnvesteerd door het organiseren van netwerkbijeenkomsten, door mensen de mogelijkheid te bieden de verschillende producten in één keer aan te vragen, door te publiceren in huis-aan-huisbladen en op de websites van gemeenten en Kompas en door folders en flyers te verspreiden.

Tabel 7: gebruik minimaregeling 2017

	aantal huishoudens	2017 bereik minimabeleid huishoudens <120%	
	<120%	<120%	%
nuth	783	306	39%
simpelveld	587	251	43%
voerendaal	568	215	38%
Kompas	1938	772	40%

** We zien in bovenstaande tabel dat van het totaal aantal huishoudens met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm 40% gebruik maakt van de minimaregelingen van Kompas.*

	aantal huishoudens met kinderen	2017 bereik minimabeleid huishoudens <120% met kinderen	
	<120%	<120%	%
nuth	147	53	36%
simpelveld	131	50	38%
voerendaal	147	62	42%
Kompas	425	165	38%

** Uit bovenstaande tabel blijkt dat van het totaal aantal huishoudens met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm met kinderen 38% gebruik maakt van de minimaregelingen van Kompas.*

	aantal kinderen in huishoudens	2017 bereik aantal kinderen (leergeld)	
	<120%	<120%	%
nuth	217	79	36%
simpelveld	152	61	40%
voerendaal	244	96	39%
Kompas	613	236	38%

** Uit deze tabel blijkt dat van het totaal aantal kinderen dat leeft in een huishouden met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm 38% gebruik maakt van Stichting Leergeld.*

We zien dat het bereik van Kompas vergelijkbaar is met het bereik van Stichting Leergeld. Landelijk is het bereik moeilijk te vergelijken aangezien verschillende inkomensgrenzen worden gebruikt en het bereik op vele verschillend manieren wordt gemeten en weergegeven. Het streven van Leergeld, Kompas en de Kompasgemeenten is in 2018 het bereik te verhogen.
Verder is in bovenstaande tabellen aangegeven hoeveel gezinnen en kinderen gebruik maken van de regelingen van Kompas en stichting Leergeld. Er worden overigens meer huishoudens bereikt met het aanbod, maar niet iedereen wil gebruik maken van de regelingen. Zo worden bijvoorbeeld voor de kledingbeurzen ruim 900 huishoudens aangeschreven waarvan de helft gebruik maakt van de kledingbeurs.
Wat het verder steeds moeilijker maakt om veel mensen te bereiken is de huidige privacywetgeving. We kunnen steeds minder gegevens aan elkaar koppelen. Waar we bijvoorbeeld voorheen ook standaard iedereen die gebruik maakte van de kwijtschelding gemeentelijke belastingen informeerden over onze minimaregelingen, mogen we deze gegevens hier nu niet meer voor gebruiken.

4. Het bieden van integrale schuldhulpverlening, inclusief preventie, vroegsignalering en nazorg

In 2017 hebben we in de voorbereiding van een nieuw beleidsplan Schuldhulpverlening moeten constateren dat onze regiefunctie op dit moment niet optimaal is in te vullen. Hiervoor is namelijk o.a. managementinformatie nodig, die nu niet vanuit het voorportaal schuldhulpverlening geleverd kan worden. In afstemming met de gemeentelijke beleidsmedewerkers is besloten nu eerst een korte evaluatie (quickscan) uit te voeren omtrent de huidige uitvoering en op basis hiervan mogelijk alternatieve scenario's voor toekomstige uitvoering uit te werken. De quickscan is gestart in november 2017. Hierover wordt in de eerste helft van 2018 een advies aan het Dagelijks Bestuur uitgebracht. Uiteindelijk zal een en ander

landen in een nieuw beleidsplan Gemeentelijke Schuldhulpverlening dat in 2018 aan de gemeenteraden zal worden aangeboden.

Tabel 8: aantal nieuwe aanvragen/intake schuldhulpverlening bij Krediet bank Limburg

	2014	2015	2016	2017
Nuth	15	17	7	19
Simpelveld	15	20	38	25
Voerendaal	14	8	12	14
Totaal	**44**	**45**	**57**	**58**

Het voorportaal van schuldhulpverlening is de afgelopen jaren belegd bij het Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW). Zij ontvangen rechtstreekse subsidies vanuit de gemeenten en hebben derhalve geen directe overeenkomst cq. afspraken met Kompas, dit in tegenstelling tot de Kredietbank Limburg (KBL). Wanneer de lichtere vormen van schuldhulpverlening in het voorportaal (AMW) geen oplossing bieden, wordt betrokkene doorverwezen naar de KBL voor een minnelijk traject dan wel een Wsnp-traject (Wet schuldsanering natuurlijke personen). Op alle niveaus is er regelmatig overleg met AMW en KBL.
Naast de samenwerking met AMW en KBL op uitvoerings- en managementniveau werken we in de drie gemeenten samen met woningcorporaties en energieleveranciers in diverse in 2017 gestarte pilots:

- Pilot bufferkrediet/Inrichtingskrediet

Het afgelopen jaar bleek dat met name statushouders direct na huisvesting in de financiële problemen kwamen en uiteindelijk doorvielen naar schuldhulpverlening. Hierop is in samenwerking met de KBL snel een pilot gestart met als uitgangspunt dat door een bepaalde periode een bufferkrediet bij de KBL te bieden, alle vaste lasten konden worden betaald en mensen konden worden voorbereid op het voeren van de eigen financiële administratie. De buffer wordt hierna afgelost met de uitkering en belastingtoeslagen. De eerste ervaringen zijn positief gebleken. Vluchtelingenwerk heeft nu meer tijd om de statushouders te begeleiden naar zelfstandigheid, ook wat betreft het voeren van de eigen administratie. Er zijn nog bij geen enkele deelnemer problemen gesignaleerd op het gebied van achterstanden. In het eerste kwartaal van 2018 vindt de evaluatie plaats. Deze manier van werken geldt niet uitsluitend voor statushouders maar ook voor anderen in vergelijkbare situaties.

- Pilot afbouw beschermingsbewind

Beschermingsbewind is er voor mensen die (tijdelijk) niet hun eigen financiële administratie kunnen voeren. In de praktijk komen mensen echter bijna nooit meer uit het beschermingsbewind. Kompas heeft hier geen invloed op, omdat voor beëindiging van bewind zowel degene onder bewind als de (commerciële) bewindvoerder een verzoek bij de rechter moeten indienen. Wij denken in sommige gevallen echter dat mensen wel degelijk weer geheel of deels de regie kunnen nemen over hun administratie; zij zouden geholpen kunnen zijn met een lichtere vorm van schuldhulpverlening of zelfs met het stoppen van deze begeleiding. Op basis van deze ervaring is er in 2017 een eerste samenwerking gezocht met de bewindvoerders o.a. door een informatieve bijeenkomst vanuit Kompas voor bewindvoerders. Deze bijeenkomst werd met maar liefst 37 bewindvoerders goed bezocht. Verder zijn eerste verkennende gesprekken met de KBL en AMW gevoerd om te komen tot een werkwijze om mensen die weer meer zelf kunnen te begeleiden naar een lichtere vorm van schuldhulpverlening. In 2018 wordt dit verder opgepakt.

- Pilot Energie

Bij schuldhulpverlening gaat het niet alleen om het oplossen van schulden. Een belangrijk onderdeel van Schuldhulpverlening is preventie. Doel van de pilot is vroegtijdig informeren van inwoners en indien nodig het aanbieden van "lichtere" vormen van ondersteuning m.b.t. de financiële situatie, waarmee wordt beoogd te voorkomen dat mensen in een problematische schuldensituatie komen. Klanten worden aangemeld door de energieleveranciers. Boven een achterstand van €50,- worden betrokkenen benaderd door AMW en de KBL met het aanbod van schuldhulpverlening. Binnen deze pilot zijn 28 mensen op verschillende wijzen verder geholpen. 24 van deze 28 personen zijn, met feedback van AMW en de KBL, zelf met een oplossing aan de slag gegaan en 4 zijn doorverwezen naar reguliere schuldhulpverlening. Deze 28 mensen hadden we zonder de pilot niet in dit vroege stadium bereikt. De werkwijze wordt in 2018 verder voortgezet.

- Startpunt Geldzaken

Ook een preventieve tool welke in 2017 is ingezet is de samenwerking met het Nibud in het startpunt Geldzaken waarbij online diverse geldplannen worden aangeboden. Geldplannen passend bij verschillende financiele situaties kunnen online worden gevuld waarmee men inzicht krijgt en oplossingen aangereikt krijgt om weer financieel gezond te worden of bijvoorbeeld meer te sparen. Deze geldplannen zijn beschikbaar voor alle inwoners van de Kompasgemeenten.

- Grip op je Geld

Kompas organiseert in samenwerking met het AMW trainingen Grip op je Geld. Mensen krijgen tips over budgetteren en over het op orde houden dan wel krijgen van de eigen financiële situatie. In 2017 is tweemaal een training Grip op je geld gegeven. Hier hebben in totaal 11 mensen aan deelgenomen.

- Netwerkbijeenkomst statushouders

Vanuit het programma zorg heeft in 2017 wederom een netwerkbijeenkomst statushouders plaatsgevonden. Hierbij waren vertegenwoordigers aanwezig van Vluchtelingenwerk, de KBL, de GGD, de gemeenten, Woningcorporaties en het COA. Doel van deze jaarlijkse netwerkbijeenkomsten is elkaar blijven informeren, dienstverlening op elkaar afstemmen en vooral ook elkaar op casusniveau weten te vinden.

6. Programma bedrijfsvoering

Inleiding

Binnen het brede gebied van "Werk & Inkomen" levert Kompas levert een scala aan diensten. Een goede bedrijfsvoering (inclusief een gezonde organisatie) is hierbij van essentieel belang. Bedrijfsvoering heeft een relatie met alle programma's. Bij bedrijfsvoering gaat het om het geheel van activiteiten dat wordt uitgevoerd om ervoor te zorgen dat voor iedereen duidelijk is wat er in een bepaalde periode moet worden gedaan (begroten), dat iedereen tijdens de uitvoering geïnformeerd is over de kwaliteit en de voortgang (monitoren), dat na afloop duidelijk is welke resultaten zijn behaald (verantwoorden) en welke aanpassingen nodig zijn voor een volgende cyclus (evalueren en bijstellen). In deze paragraaf geven wij inzicht in hetgeen wij in 2017 op het gebied van de bedrijfsvoering hebben gedaan om onze doelen in de andere programma's te bereiken.

Wat wilden wij bereiken

In 2014 hebben we de meerjarige ambitie vastgesteld voor de bedrijfsvoering. Hierin hebben we vastgelegd dat wij een wendbare en flexibele organisatie willen zijn. Door deze "adaptieve werkwijze" zijn we ook in 2017 weer in staat gebleken om de maatschappelijke opgaven met kwaliteit uit te voeren. Wij hebben de bedrijfsvoering binnen deze "adaptieve organisatie" voorbereid om voortdurend met onzekerheden om te gaan: er wordt gestreefd naar stabiele ruimtes. De stabiele ruimte is het stuk bedrijfsvoering dat voor 2 tot 4 jaar stabiel en functioneel blijft, ondanks veranderende omgevingsfactoren. Een toekomstgericht en flexibel personeelsbeleid is een voorbeeld hiervan. Een vaste kern van medewerkers en een flexibele schil met tijdelijk personeel, waarmee we kunnen "meebewegen" met de behoefte aan kennis, kunde, competenties en/of cultuur.

Het is wettelijk vastgelegd dat gemeenten, provincies en waterschappen jaarlijks begrotings- en verantwoordingsstukken moeten opstellen. Voor gemeenten is de regelgeving hieromtrent vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Wij rapporteren achtereenvolgens over Personeel & Organisatie, Informatievoorziening, Automatisering en Communicatie.

Wat hebben wij bereikt

- HRM-beleid

Kompas voert als organisatie een zelfstandig personeelsbeleid. Waar we voorheen aansloten bij de rechtspositie en aanverwante regels van de gemeente Nuth, hebben we nu een eigen 'personeelshandboek'. Onze collectieve arbeidsvoorwaarden zijn de CAR-UWO en aanvullende lokale regelingen. De medezeggenschap is geregeld middels een (voltallige) personeelsvertegenwoordiging en een Georganiseerd Overleg. Sinds 2017 is de functie adviseur HRM onderdeel van de formatie van Kompas zelf. Taken als casemanagement Wet Poortwachter, werving en selectie, personeelsconsulentschap en –administratie worden daarom nu binnen Kompas uitgevoerd. Andere taken die onderdeel uitmaken van deze adviseursrol zijn organisatieontwikkeling, medewerkers- ontwikkeling en coaching op leiderschap en samenwerking. Alleen de salarisadministratie kopen wij nog in bij de gemeente Nuth.

- HRM-cyclus

In 2016 is de HRM-cyclus vernieuwd. 2016 kon nog kon worden gezien als een 'proefjaar' en was het wennen aan een andere manier van communiceren over functioneren. Dit jaar was het al gemakkelijker om resultaten te benoemen. Vooraf aan de individuele planningsgesprekken heeft elk team gezamenlijk haar eigen resultaten benoemd of aangescherpt. De coördinatoren voerden de planningsgesprekken en de functioneringsgesprekken. De beoordelingsgesprekken worden met input van de coördinatoren door de Directeur gevoerd. Het behalen van je resultaten is één onderdeel van de beoordeling. Als organisatie vinden wij het net zo belangrijk hoe deze resultaten worden behaald, namelijk professioneel en klantvriendelijk. Daarom zijn ook de competenties onderdeel van de beoordeling en worden medewerkers dus op prestaties én gedrag beoordeeld. Medewerkers krijgen inzicht in wat goed gaat en wat eventuele

ontwikkelpunten zijn. Speciale aandacht krijgt het vieren van successen (die helemaal niet groot hoeven zijn, maar het thema 'dwingt' medewerkers na te denken over hun eigen invloed en inbreng).

- Personele kamer

Net als burgers hebben ambtenaren in het kader van de Algemene wet bestuursrecht het recht om bezwaar in te dienen tegen besluiten die genomen zijn omtrent hun functie of werk. Kompas heeft een eigen personele kamer. Hierin zitten drie deskundigen met een achtergrond in P&O. De werkwijze van de personele kamer is opgenomen in de procedureregeling Bezwaarschriftencommissie personele kamer. In 2017 zijn er geen bezwaren bij de personele kamer ingediend.

- Instroomproces

In 2017 is het instroomproces geoptimaliseerd. Als een nieuwe medewerker wordt aangesteld of ingehuurd, gebruikt de coördinator een checklist. Hierdoor doorloopt de nieuwe medewerker soepel de volledige introductie, inclusief het tekenen voor autorisaties, wat verplicht is in het kader van de Wet Bescherming Persoonsgegevens. De verantwoordelijkheden van alle betrokkenen bij het instroomproces zijn hiermee helder. Als hulpmiddel om de weg te vinden binnen Kompas en binnen de locatie Nuth is er een Wegwijzer opgesteld, die de medewerker zelfstandig kan doornemen. Introductie in Simpelveld en Voerendaal wordt waar nodig ook in de checklist opgenomen.

- Inleenkrachten en externe inhuur

Bij nieuwe projecten zetten wij eerst onze eigen mensen in. Uitgangspunt is dat de vaste kern van medewerkers de nieuwe uitdagingen oppakt, zodat zij zich verder ontwikkelen en hun duurzame inzetbaarheid (employability) vergroten. Voor reguliere werkzaamheden worden indien nodig tijdelijk ingehuurde medewerkers ingezet. In 2017 is daarnaast vooral ingehuurd als vervanging voor (langdurig) zieken.

- Ziekteverzuim

Sinds 2017 ligt het casemanagement verzuim in eigen huis. Hierbij werken we voor de begeleiding samen met de bedrijfsarts van de arbodienst.
Op langdurig verzuim op grond van fysieke aandoeningen hebben we weinig invloed. Zo waren er ultimo 2017 2 langdurig zieken. Aan één langdurig zieke medewerker is een WGA uitkering toegekend en zij is structureel gedeeltelijk herplaatst op een aangepaste functie. Het verzuimpercentage is in 2017 gedaald van 11,83% naar 8,11%. Dat is een daling van meer dan 3%. Een strakkere begeleiding en extra ondersteuning lijken hun vruchten af te werpen. Van dit verzuimpercentage was 0,90% kort verzuim (t.o.v. 0,93% in 2016). 0,17% was middellang verzuim (t.o.v. 0,84% in 2016) en 7,04% lang verzuim (t.o.v. 10,06% in 2016). De daling van het ziekteverzuimcijfer heeft ook te maken met herplaatsing van een langdurig zieke medewerker binnen de organisatie, nadat een gedeeltelijke WIA uitkering was toegekend.
Het (toch nog hoge) langdurig verzuim had te maken met uitsluitend fysieke klachten.

- Collectieve IPAP (Invaliditeitspensioen Aanvullingsplan)

In 2017 is de semi- collectieve IPAP verzekering omgezet naar de collectieve variant. Dit betekent dat per 1 januari 2018 elke medewerker van Kompas bijverzekerd is voor volledige en gedeeltelijk arbeidsongeschiktheid bovenop de WGA. Het voordeel voor Kompas is dat er hierdoor meer mogelijkheden zijn wat betreft subsidies van Loyalis voor re-integratie en preventie van verzuim. Dit zou moeten leiden tot een verdere daling van het ziekteverzuim.

- Agressie naar onze medewerkers

Agressie en geweld komen in de hedendaagse maatschappij in toenemende mate voor. Steeds meer mensen krijgen ermee te maken, niet alleen op straat, maar ook tijdens het werk. Ook onze Kompas-medewerkers werden in het verleden vaker geconfronteerd met agressie. Agressie en geweld verstoren de normale uitvoering van het werk en de gevolgen moeten niet worden onderschat. Daarnaast tast geweld het gezag van de overheid aan. Wij zijn niet alleen verantwoordelijk voor een veilige openbare ruimte, maar ook aanspreekbaar als werkgever en verantwoordelijk voor de integriteit van het functioneren van het gemeentelijk apparaat. Kompas heeft als visie "agressie loont nooit" en we voeren hierin een zero tolerance beleid. Die visie dragen we uit zowel naar medewerkers als richting de klanten. Sinds 2014 voeren wij al een zero tolerance-beleid ten behoeve van een veilig en gezond werkklimaat. Onze huidige aanpak ("agressie loont niet") is bekend bij de burger; bij agressie worden maatregelen getroffen en volgt

er altijd een gesprek met de directeur. Deze aanpak heeft in 2017 voor zichtbaar minder incidenten gezorgd. Waar we in 2014 te maken hebben gehad met zes agressie incidenten zaten we in 2017 op twee.

- Personeelsvereniging

De gezamenlijke personeelsvereniging van de gemeente Nuth en Kompas heeft in 2017 opnieuw een groot aantal activiteiten voor haar leden verzorgd.

- Individueel keuzebudget (IKB)

Per 1 januari 2017 is het Individueel keuzebudget (IKB) ingevoerd. Met het IKB hebben medewerkers meer keuzevrijheid over de inhoud van hun arbeidsvoorwaardenpakket. Medewerkers kunnen hierdoor keuzes maken die gerichter aansluiten bij hun werk en privésituatie. Het volledige IKB is in 2017 opgebruikt. Met de implementatie van het IKB is ook een begin gemaakt met e-HRM. Declaraties, loonstroken en inzet van het IKB gaat nu allemaal via het software pakket van YOUPP. In maart 2017 ontvingen de medewerkers voor het laatst een papieren loonstrook.

- Leeftijdsbewust personeelsbeleid

Iedere overheidsorganisatie krijgt te maken met vergrijzing. Een leeftijdsbewust personeelsbeleid kan werknemers in staat stellen nu en in de toekomst gezond, gemotiveerd, competent en productief aan het werk te blijven. Leeftijdsbewust wil eigenlijk zeggen: rekening houden met de dynamiek van de levensfases en de daaraan gekoppelde behoeften en mogelijkheden van werknemers. Ook worden de kennis en capaciteit van de werknemer optimaal benut. Het draagt dus bij aan organisatiedoelstellingen. De gemiddelde leeftijd (peildatum 31-12-17) is 45,43 jaar. Dit is een lichte stijging ten opzichte van 2016. De gemiddelde leeftijd ligt nog steeds lager dan het landelijke cijfer van de gemiddelde leeftijd van gemeentepersoneel (48,3).

- Opleidingen

Een andere factor die employability bevordert is een leven lang leren. In 2016 zijn alle medewerkers van Kompas gestart met een opleidingsprogramma Persoonlijk Leiderschap. Met persoonlijk leiderschap wordt bedoeld hoe men zichzelf stuurt, in werk, gezin, het leven. Het heeft te maken met verantwoordelijkheid nemen voor de eigen acties (pro activiteit) en voor emoties en gedrag (empowerment). De coördinatoren/ beleidsmedewerkers hebben in 2017 een cursus 'helder adviseren' gevolgd om begrijpelijker en daardoor klantgerichter te schrijven. De coaches zijn eind 2017 gestart met een cursus Klantgericht brieven schrijven. Individuele medewerkers doen aan deskundigheidsbevordering op hun vakgebied. Dit wordt door Kompas (financieel) ondersteund en gestimuleerd.

- Cultuur

In 2017 hebben we verder gebouwd aan onze ambitie om te komen tot een wendbare en flexibele organisatie. Een basis hiervoor wordt gelegd door het hebben van een gezonde organisatie cultuur en betrokkenheid van de medewerkers. Essentieel is de samenwerking tussen medewerkers en teams om op de meest effectieve, efficiënte en prettige manier met elkaar samen te werken. Dat we hier succesvol in zijn blijkt uit de mooie score van 8,3 bij het medewerkerstevredenheidsonderzoek uit 2017.

- Teambuilding

Teambuilding is een methode om te werken aan de groepscohesie. Wij zijn ervan overtuigd dat een goed samenwerkend team meer en betere resultaten kan leveren. Daarom hebben we in 2017 in de teams geïnvesteerd met enkele activiteiten. In juni hebben wij met een aantal medewerkers meegedaan aan de intensieve Cavemanrun in Valkenburg. De medewerkers die zelf niet hebben meegelopen, hebben hun bijdrage geleverd aan de (mentale) voorbereiding en support op de dag zelf. Daarnaast stond de jaarlijkse organisatiemiddag 2017 in het teken van het beter leren kennen van je collega's. Om de gezonde cultuur te behouden hebben we ook dit jaar een moment ingepland om de behaalde successen met elkaar te delen. Het delen van deze successen versterkt het saamhorigheidsgevoel en draagt bij aan een collectief gevoel.

- Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO)

Zoals in het jaarplan 2017 aangekondigd heeft er in 2017 opnieuw een medewerkerstevredenheidsonderzoek plaatsgevonden om zo de uitkomsten te kunnen vergelijken met het MTO uit 2015. Medewerkers geven aan duidelijke veranderingen en verbeteringen te zien naar aanleiding van de ondernomen acties uit het eerste MTO. Ook nu weer hebben medewerkers via een anonieme

enquête vragen beantwoord die leidden tot scores op de onderdelen werkplezier, inhoud van het werk, samenwerking, zelfstandigheid, werkdruk, resultaatgerichtheid, leiderschap, informatievoorziening, loopbaanontwikkeling, beloning, beoordeling, mate van invloed, welzijn & gelijke kansen, loyaliteit en bevlogenheid. De hoogste score is 8,3 (samenwerking) en de laagste 5,8 (beloning). Kompas scoort op alle onderdelen hoger dan de top 3 van gemeenten < 40.000.

- De Cliëntenraad

De vernieuwing van de Cliëntenraad die 2016 is ingezet, is in 2017 door de leden op een positieve manier verder opgepakt. De raad heeft een structuur van geregelde interne overleggen, waarbij Kompas een aantal malen is aangesloten om kennis over te dragen. Verder hebben er wijzigingen in de functies van Voorzitter en Secretaris plaatsgehad. Deze manier van doorpakken heeft positief bijgedragen aan de verdere versterking van de Cliëntenraad maar zeker ook aan de samenwerking tussen de Cliëntenraad en Kompas.

- Benchmarking

Kompas wil graag transparant zijn over haar prestaties en doet sinds 2015 mee aan de benchmarks Werk & Inkomen en Armoede & Schulden van Divosa. Zo zien we onze eigen prestaties naast de resultaten van vergelijkbare gemeenten en ISD's. Om de prestatie van Kompas beter te kunnen beoordelen is teruggekeken naar de periode vanaf 1-1-2014. In de periode vanaf 01-01-2014 heeft Kompas een tekort van 2,2% omgebogen naar een plus van 8,6%.
Landelijk gezien (in de vergelijking met alle gemeenten) neemt Kompas de zesde positie in. Ten opzichte van de gekozen vergelijkingspartners komt Kompas op de tweede plaats achter Diemen. Daarnaast is Kompas de best presterende Intergemeentelijke Sociale Dienst op financieel terrein. Voor wat Intergemeentelijke Sociale Diensten betreft is Kompas gebenchmarkt met 37 andere ISD'en.

- Klachtenregeling

ISD Kompas hecht veel waarde aan goed contact met klanten. Tevredenheid van de klanten staat hoog in het vaandel. Onder klanten verstaan we werkzoekenden, werkgevers en andere netwerkpartners.
Het kan wel eens anders lopen dan verwacht. In dat geval horen we dit heel graag. Wij willen leren van onze fouten door te luisteren en, mogelijk samen met de klanten en de netwerkpartners, werken aan het verbeteren van onze dienstverlening. In 2017 zijn er geen klachten ingediend over onze dienstverlening en/of medewerkers. In de uitgevoerde klanttevredenheidsonderzoek is dit verder onderzocht.

- Klanttevredenheidsonderzoek

Kompas heeft in april 2017 een klantbelevingsonderzoek laten uitvoeren onder al haar klanten. 226 klanten hebben de vragenlijst tijdig ingevuld en teruggestuurd. Dit is een goede respons waarmee de resultaten betrouwbaar zijn. Klanten van ISD Kompas waarderen de algehele dienstverlening met een 7,5 gemiddeld. Dit is een goed resultaat dat hoger ligt dan het rapportcijfer in de referentiegroep (7,3). Voor de bejegening aan de balie werd gemiddeld een 8,3 gegeven en voor de wachttijden aan de balie een 8,2. Verder waarderen onze werkzoekenden de openingstijden (8,1) maar geven zij de minst hoge waardering voor de snelheid waarmee Kompas op vragen reageert. Dit is overigens met een 7,7 relatief hoog (in verhouding tot een 7,1 in de referentiegroep). De vragen zijn gesteld aan de mensen die hun intakegesprek tot een jaar geleden hebben gehad (51% van de respondenten). De overgrote meerderheid van de respondenten ervaart dat zij tijdens het intakegesprek goed al hun vragen konden stellen (90%), en dat hun plichten duidelijk zijn uitgelegd (87%). Iets minder vaak ervaren klanten dat zij tijdens de intake een duidelijk beeld kregen van wat hen te wachten stond (76%). Klanten waarderen hun klantmanagers/consulenten gemiddeld met een 7,4 (in verhouding tot 7,2 in de referentiegroep). Voor bijna alle stellingen over de medewerkers geldt dat de klanten van ISD Kompas deze positiever beoordelen dan de klanten gemiddeld in de referentiegroep. Genoemd wordt met name het houden aan afspraken, respecteren van privacy en de correcte benadering.

- Maatschappelijk werkgeverschap

In onze werkgeversdienstverlening motiveren wij de werkgevers om ook de mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een kans te geven. Kompas heeft hierbij ook een voorbeeldfunctie. We hebben in 2017 onze sociale (en wettelijke!) verantwoordelijkheid genomen door een medewerker met een indicatie Banenafspraak aan te nemen. Dit betekent dat iemand door ziekte of handicap niet zelf het minimumloon kan verdienen. In het kader van de Participatiewet zijn we verantwoordelijk voor de re- integratie van deze

groep. Kompas heeft deze persoon vanuit haar rol als werkgever een kans gegeven. Deze medewerker is uiteindelijk eind 2017 uitgestroomd naar een reguliere arbeidsplaats op de arbeidsmarkt. Dit is tevens nogmaals de bevestiging van onze visie dat wel of geen afstand hebben tot de arbeidsmarkt mede bepaald wordt door de kansen die je krijgt binnen deze arbeidsmarkt.

- DVO met de gemeente Nuth

Sinds de start van Kompas bestaat er een partnerschap met de gemeente Nuth voor ICT, HRM, Communicatie enzovoort. Deze dienstverleningsovereenkomst (DVO) hebben we in goed overleg met de gemeente Nuth in 2017 geactualiseerd. Samen hebben we gekeken naar wat kan beter en/of goedkoper kan. Een aantal zaken gaan we in eigen beheer uitvoeren.

- Interne controle

De afgelopen jaren hebben we flink geïnvesteerd in de kennis van onze medewerkers. Dit heeft geleid tot hoge scores bij de Interne Controle van de afgelopen jaren. Door het investeren aan de voorkant konden we de een-op-een controle loslaten en achteraf gaan toetsen (op basis van steekproeven). In 2017 zijn we hiermee verder gegaan. Voor nieuwe medewerkers of voor medewerkers die relatief lager scoren handhaven we (tijdelijk) de een-op-een toetsing. Werkprocessen met een hoog financieel risico worden vooraf getoetst.

- Archief

Bij de start van Kompas zijn de archiefbudgetten bij de deelnemende gemeenten gebleven. Op basis hiervan was men in de veronderstelling dat de uitvoering van het archiefbeheer was gemandateerd. Dit blijkt niet zo te zijn. Concreet betekent dit dat, alhoewel de archieven zijn achtergebleven bij de betreffende Kompas-gemeenten, de archiefverantwoordelijkheid bij Kompas ligt. In 2017 hebben we stappen gemaakt ter verbetering van het archiefbeheer richting digitalisering. In 2018 gaan we hiermee door.

- Informatievoorziening en Automatisering

We functioneren in een omgeving die continu aan verandering onderhevig is. We hebben te maken een steeds uitgebreider intern en extern relatienetwerk met nieuwe actoren, toenemende eigen beleidsruimte- en verantwoordelijkheid, beperkte financiële middelen en de noodzaak te anticiperen en te reageren op overheidsbeleid en wet- en regelgeving. Complexiteit, snelheid en intensiteit van verandering nemen toe. Informatievoorziening en automatisering spelen hierin een steeds prominentere rol. De uitdaging voor ons is om de automatisering dienend te laten zijn in plaats van kaderstellend, om op deze manier een slagvaardige, effectievere en transparantere organisatie te blijven. We willen rekening blijven houden met de maatschappelijke en technologische ontwikkelingen en de veranderde eisen van de klant. We hebben in 2017 onze eigen ontwikkeling daarop afgestemd. Onze informatiehuishouding hebben we adequaat ingericht. Adequaat wil zeggen dat informatie voor iedereen transparant en beschikbaar is en bijdraagt aan het beter functioneren en het interactief, samen met de maatschappelijke partners, besturen van onze organisatie. Hierdoor is een beleidsmatige en strategische aanpak van informatisering geen keuze meer maar een noodzaak.

- CompetenSys

ISD Kompas heeft samen met het gewest gekozen om zich met het diagnose-systeem van CompetenSYS verder te professionaliseren op het vlak van individuele diagnoses en bestandsanalyse. De cliëntdiagnose in het CompetenSYS wordt ingezet om de klantmanagers te ondersteunen bij het op een uniforme manier diagnosticeren van de cliënten. Met de cliëntdiagnose worden op cliëntniveau de competenties, motivatie, kansen en belemmeringen gestructureerd in beeld gebracht, om vervolgens gefundeerd een juiste analyse te maken van de arbeidsmarktpositie en het best passende vervolg.

- Stroomlijning werkprocessen Sociale Recherche

In het kader van efficiency en de realisatie van nog betere sturingsinformatie is een herinrichting doorgevoerd voor de werkprocessen 'Huisbezoek', 'Fraude' en 'Ondersteuning SR'. Tevens zijn de hiervoor benodigde aanpassingen in het managementinformatiesysteem doorgevoerd.

- Standaarddocumenten Team Doelmatigheid

Ten behoeve van het team Doelmatigheid is er een nieuwe set aan standaarddocumenten ontwikkeld welke vanuit de Suite voor Sociale Domein (GWS4all/Suite4WIZ) kunnen worden gestart. Deze set aan

documenten sluit nog beter aan bij de behoefte van de medewerkers om op een snelle en uniforme wijze correspondentie via SSD te kunnen genereren.

- LogiLink

Door de overheid worden in het kader van privacy en veiligheid steeds strengere eisen gesteld ten aanzien van onder andere het GBA-berichtenverkeer. ISD Kompas heeft in de afgelopen periode in samenwerking met Centric een beveiligde verbinding in gebruik genomen, op basis van pki-certificaten, die volledig voldoet aan deze eisen

- DataXchange SBR portal

Door de belastingdienst zijn de regels voor het aanleveren van de maandelijkse loonaangifte drastisch verscherpt. In het kader van privacy en veiligheid dienen aanleverende partijen via een specifieke beveiligde verbinding hun gegevens aan te leveren. Leverancier Centric heeft hiervoor een beveiligd 'portaal' ontwikkeld, waarbij afnemers van Centric-applicaties hun periodieke loonaangifte vanuit de applicatie SSD kunnen aanmaken en 'uploaden' naar deze beveiligde omgeving, waarna automatische verzending naar de belastingdienst zal plaatsvinden.

- Nieuwe set managementinformatie via Cognos 10

Om regionaal nog beter vergelijksmateriaal te gebruiken en de sturingsinformatie voor de verschillende teams binnen ISD Kompas te optimaliseren, is besloten om in samenwerking met Impact een geheel nieuwe set aan Cognos-rapporten in gebruik te nemen welke gebaseerd zijn op het door Impact ontwikkelde framework/package.

- E-formulieren via website ISD Kompas

In samenwerking met Sim-Groep (provider website ISD Kompas) is in de afgelopen periode een start gemaakt met de implementatie van zgn. E-formulieren binnen ISD Kompas. Hierdoor wordt de burger nog meer gefaciliteerd bij het (elektronisch) kunnen aanleveren van voor ingevulde documenten.

- Autorisatiematrix Suwinet Inkijk en 'whitelist'

De autorisatiematrix voor Suwinet-Inkijk is in het kader van privacy en veiligheid opnieuw beoordeeld. Hierbij zijn er aanpassingen doorgevoerd die nog beter aansluiten bij de informatiebehoefte uit Suwinet-Inkijk voor de verschillende teams binnen ISD Kompas.
Tevens is de zgn. 'whitelist' voor Suwinet Inkijk in gebruik genomen. Hierbij wordt periodiek een lijst aan BSN-nummers aangeleverd bij het BKWI van werkzoekenden die actief zijn bij ISD Kompas. Voor deze werkzoekenden kunnen geautoriseerde medewerkers gegevens vragen binnen Suwinet Inkijk. Voor alle overige werkzoekenden dienen medewerkers een reden op te geven waarom deze werkzoekenden worden opgevraagd. Voor al deze bevragingen zijn periodieke rapportages beschikbaar.

- Nieuwe MFP-printers

ISD Kompas heeft op basis van kostenoverwegingen het besluit genomen om in eigen beheer 2 nieuwe 'multi-functional' printers via Ricoh aan te schaffen. De huur van deze printers zaten eerst in de dienstverleningsovereenkomst met Nuth. Om moverende redenen is besloten de overeenkomst onder eigen beheer te plaatsten.

- ICT migratie ISD Kompas naar Parkstad-IT

In 2017 hebben oriënterende gesprekken plaatsgevonden en is het offertetraject doorlopen voor de implementatie van fase 2 van het project 'Migratie ICT van ISD Kompas naar Parkstad-IT'.
Ook heeft ISD Kompas een positief besluit genomen voor wat betreft het doorlopen van fase 2 voor dit project. Tijdens fase 1 binnen dit project zijn een drietal servers van ISD Kompas gemigreerd naar Parkstad-IT. Bij fase 2 binnen dit project zal de complete infrastructuur van ISD Kompas worden 'ontvlecht' van de gemeente Nuth en als aparte entiteit worden ondergebracht bij Parkstad-IT, waarbij tevens beheer en serviceverlening worden ondergebracht bij Parkstad-IT.
In de periode december 2017 t/m 2^{e} kwartaal 2018 zullen de migratiewerkzaamheden plaats vinden.

- WSP Parkstad

Begin 2017 hebben oriënterende gesprekken plaats gevonden met WSP Parkstad.

Het WSP heeft de behoefte geuit om gerichte informatie van regionaal aangesloten partijen te ontvangen op basis waarvan zij een nog betere 'matching' kunnen maken van werkzoekende en beschikbare vacatures.
ISD Kompas is bezig om in samenwerking met het bedrijf Impact een oplossing, met behulp van Cognos 10 in combinatie met een zgn. datawarehouse, te vinden waarmee data uit Suite voor Sociale Domein (GWS4all/Suite4WIZ) samen wordt gevoegd met data uit CompetenSys en als een geheel worden aangeleverd bij het WSP. Implementatie van deze oplossing zal plaats vinden in de periode december 2017 tot en met periode maart 2018.

- Informatiebeveiligingsbeleid

De Suwinet-beveiliging en -privacy is structureel ingebed in het interne controleprotocol en de controle van de beveiliging is geautomatiseerd via het interne controlesystem KIC (Kwaliteit In Control). Door deze verankering in het primaire proces staat beveiliging dagelijks op de agenda. Hierdoor is het beveiligingsbewustzijn bij de medewerkers verder vergroot. Daarnaast heeft Kompas een projectgroep benoemd die per kwartaal structureel alle beveiligings- en privacyvraagstukken bespreekt en waar mogelijk oplost. Deze vraagstukken staan ook tweemaandelijks op de agenda bij het grootwerkoverleg van Kompas. De Security Officer maakt maandelijks een analyse van de geraadpleegde pagina's van Suwinet en voert steekproefsgewijs de interne controle uit. De uitkomst van deze controle wordt besproken met de directie. Het informatiebeveiligingsbeleid en het beveiligingsplan van Suwinet is geëvalueerd en geactualiseerd. We hebben in 2017 geen datalekken gehad.

- Alles is communicatie

Kompas wil een transparante organisatie zijn. Ook in 2017 is er veel geïnvesteerd in communicatie. Regelmatig zijn er netwerkbijeenkomsten georganiseerd voor het maatschappelijk middenveld, het Klant Contact Centrum, werkgevers en de cliëntenraad. Daarnaast informeren we de raadsleden (pro)actief via de raadsinformatiebrief en informeren we de burger via maandelijkse publicaties in huis-aan-huisbladen, persoonlijke brieven, mailings bij de rechtmatigheidsonderzoeksformulieren en de website. Intern komt er minimaal drie keer per jaar een nieuwsbrief uit waarin collega's elkaar, naast de gebruikelijke werkoverleggen, informeren over de gang van zaken.

Jaarrekening 2017

ISD Kompas

7. Jaarrekening 2017

7.1 Samenvatting jaarrekening

Tabel 1: totaalstaat gemeentelijke bijdrage

Recapitulatie ontvangsten gemeentelijke bijdragen begroot versus realisatie								
Ontvangsten: gemeentelijke bijdrag	**Bijdr. Kompas**		**Bijdr. Nuth**		**Bijdr. Simpelveld**		**Bijdr. Voerendaal**	
	Gew. Begr.	**Realisatie**	**Gew. Begr.**	**Realisatie**	**Gew. Begr.**	**Realisatie**	**Gew. Begr.**	**Realisatie**
Arbeidsparticipatie	-73.868	-73.868	-31.602	-31.602	-23.964	-23.964	-18.302	-18.302
Inkomen: gebundeld deel	323.082	539.510	56.332	226.886	250.943	237.476	15.807	75.148
Inkomen: niet-gebundeld deel	17.702	35.234	10.825	45.321	-7.387	-16.635	14.264	6.548
Zorg	-956.600	-708.586	-378.500	-266.958	-320.800	-223.919	-257.300	-217.709
Bedrijfsvoering	-2.274.087	-2.261.223	-1.011.233	-966.159	-688.398	-684.692	-574.456	-610.372
Totaal gemeentelijke bijdrage	-2.963.771	-2.468.933	-1.354.178	-992.512	-789.606	-711.734	-819.987	-764.687
Verschil begroot en realisatie	**-494.838**		**-361.666**		**-77.872**		**-55.300**	

Tabel 2: niet uit de verlies en winst blijkende vorderingen van de gemeenten op derden

niet uit de balans blijkende ontvangsten	Bijdr. Kompas	Bijdr. Nuth	Bijdr. Simpelveld	Bijdr. Voerendaal
Verschil begroot en realisatie	-494.838	-361.666	-77.872	-55.300
Rijksdeclaratie niet gebundeld deel	-59.542	-14.522	-15.955	-29.065
Eindafrekening 2017	***-554.381***	***-376.188***	***-93.828***	***-84.365***
Vangnetuitkering	0	0	0	0
BTW Compensatie	-122.270	-52.243	-37.023	-33.004
Totaal	***-676.651***	***-428.431***	***-130.851***	***-117.369***

Arbeidsparticipatie:
Onze ambitie voor 2017 was om minimaal onder de uitgaven van 2016 te blijven. Deze financiële ambitie hebben we weten te realiseren.

Inkomen gebundeld deel:
Onze ambitie voor 2017 was om voor de drie gemeenten binnen het budget te blijven. Deze doelstelling hebben wij weten te realiseren. Het totale positieve resultaat van Kompas bedraagt € 216.428

Inkomen niet-gebundeld deel:
Onze ambitie voor 2017 voor het product Inkomen niet-gebundeld was om de realisatie in het verlengde te laten liggen van de gewijzigde begroting. Eén of twee aanvragen/toekenningen voor een bedrijfskrediet in een gemeente kunnen bepalend zijn voor een totaal ander financieel beeld van dat jaar. Met andere woorden, toevalligheidsfactoren spelen een heel grote rol en zijn derhalve moeilijk te beïnvloeden. Het positieve resultaat bedraagt € 17.532

Zorg:
Onze ambitie voor 2017 was om meer mensen te bereiken met onze zorgproducten. Dit hebben wij weten te realiseren ondanks het feit dat we minder aan zorg hebben uitgegeven dan begroot. Dit komt voornamelijk door de nieuwe werkwijze m.b.t. het inrichtingskrediet. In plaats van in de vorm van leenbijstand door Kompas wordt het inrichtingskrediet verstrekt door de Kredietbank Limburg. Hiermee is, gekoppeld aan de pilot bufferkrediet, in 2017 gestart.

Bedrijfsvoering:
Onze ambitie voor 2017 was het handhaven van het kwaliteitsniveau van 2016 en het verder versterken daarvan. Ondanks dat we te maken hebben gehad met een aantal langdurig zieken, invoering van nieuwe wetgeving en het laten verankeren van de cultuur zijn we ervan overtuigd dat dit is gelukt.
We hebben een positief resultaat behaald van € 12.864

7.2 Financiering

Naast het verbinden van voorwaarden aan financiële beheershandelingen is het noodzakelijk om procedures op te stellen over de rechtmatigheid van uitgaven en het bewaken van de voortgang. De kaderstelling voor de jaarafrekening is vastgelegd in:

- inkoopvoorwaarden;
- beleidsregels inkoop en aanbesteding;
- intern controleplan;
- controleverordening ex artikel 213 gemeentewet;
- aanbestedingsbeleid
- het treasurystatuut;
- de financiële verordening ex artikel 212 gemeentewet;
- het controleprotocol;

Sinds de oprichting is Kompas bezig geweest met de inrichting van een instrumentarium voor treasurymanagement. Treasurymanagement voor kleine publieke organisaties heeft voornamelijk betrekking op het proces van plannen, bewaken en sturen van (toekomstige) geldstromen met als doel:

- de tijdige beschikbaarheid van middelen;
- het optimaliseren van kosten en opbrengsten;
- het beperken van risico's van financiële activa en passiva;
- het handhaven van een solide financiële balanspositie.

Treasury krijgt steeds meer bestuurlijke betekenis. Het belangrijkste punt daarbij is het beperken van risico's door voorwaarden te verbinden aan het aangaan en verstrekken van leningen, het verlenen van garanties en het uitzetten van gelden. Door de beperkte omvang van de geldstromen van Kompas en de gezonde liquiditeitspositie is er weliswaar tot op heden geen sprake van het aangaan en verstrekken van leningen en dergelijke, maar het is toch van belang (en een wettelijk vereiste) dat de kaders zijn vastgesteld.

Naast het voorwaardenscheppend kader om financiële risico's te voorkomen ligt voor kleine organisaties de meerwaarde van treasurymanagement in het managen van geldstromen en het voeren van saldobeheer. De financieringsbehoefte van een organisatie wordt bepaald door ontwikkelingen in de exploitatie en balans. Planning, bewaking en sturing van geldstromen en saldo geschiedt, in overeenstemming met het bepaalde in artikel 7 van het treasurystatuut, aan de hand van een liquiditeitsplanning.

Kompas bezit geen vaste activa en maakt geen gebruik van vaste financieringsmiddelen.

7.3 Rechtmatigheid

Voor specifieke uitkeringen wordt al jaren een afzonderlijk oordeel van de accountant over de rechtmatigheid gevraagd. Aan de besteding van deze specifieke uitkeringen worden voorwaarden gesteld die de accountant achteraf toetst. Het begrip rechtmatigheid kan bij de controle van de verantwoordingen van deze specifieke uitkeringen vrij eenvoudig worden ingevuld. Dit ligt anders bij de controle van de jaarrekening. Hierbij wordt onze organisatie (en de accountant) geconfronteerd met een veelvoud van wet- en regelgeving, inclusief de spelregels die de gemeenschappelijke regeling zichzelf heeft opgelegd in verordeningen en beschikkingen.

Op grond van artikel 213 van de gemeentewet moeten de accountants van gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen behalve een getrouwheidsonderzoek naar de jaarrekening ook een rechtmatigheidsonderzoek naar de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties uitvoeren. Dit is nader uitgewerkt in het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO). Dit besluit geldt onverkort ook voor gemeenschappelijke regelingen. De accountant moet bij de jaarrekening een controleverklaring over de getrouwheid én over de rechtmatigheid verstrekken. Deze vorm van accountantscontrole bepaalt de manier waarop binnen de gemeenschappelijke regeling moet worden omgegaan met de invulling en uitvoering van wet- en regelgeving, inclusief de door het bestuur vast te stellen verordeningen en besluiten. De wijze waarop de interne regelgeving wordt nageleefd is mede afhankelijk van het beleid dat binnen de organisatie tot dusver gangbaar was en de interpretaties die daarbij werden gehanteerd. De rechtmatigheidscontrole brengt met zich mee dat het handhavingsbeleid strakker wordt getoetst en dat de beheersorganisatie wordt aangepast, zodat het naleven van wet- en regelgeving in de organisatie achteraf ook door de accountant gecontroleerd kan worden.

De aandacht voor rechtmatigheid is een uitdaging voor onze organisatie, omdat daardoor zowel de eigen regels en voorschriften tegen het licht worden gehouden als de feitelijke uitvoeringsorganisatie onder de loep wordt genomen. Een afweging van de rechtmatigheidsaspecten zoals deze in de loop der jaren in de eigen verordeningen en besluiten maar ook in de uitvoeringsorganisatie zijn opgebouwd, biedt kansen om een en ander doelmatiger en wellicht ook doeltreffender in te richten. Dit doorlichtingsproces zal telkens weer de aandacht vragen. De feitelijke stand van zaken komt jaarlijks in beknopte vorm tot uitdrukking in de controleverklaring over de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties en in het verslag van bevindingen van de accountant. De accountant betrekt in zijn oordeel over de jaarrekening naast het getrouwe beeld ook de rechtmatigheid.

Het dagelijks bestuur heeft het controleprotocol vastgesteld. De accountant heeft de controle gebaseerd op dit controleprotocol.

Het begrip rechtmatigheid
Voor de reikwijdte van het begrip rechtmatigheid gaan we uit van de definities uit het BADO. Dit besluit is indirect ook van toepassing op gemeenschappelijke regelingen. Het begrip rechtmatigheid wordt op de volgende wijze afgebakend:

- *Het gaat alleen om financiële beheershandelingen.*
- Onder de financiële beheershandelingen zijn limitatief opgenomen: transacties, overdrachten, financieringen en vermogensmutaties. Daarmee zijn voor de accountantscontrole uitgesloten: niet-financiële handelingen, nalaten en handhaving. De niet-financiële rechtmatigheid maakt wel deel uit van de verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur, maar de accountant kan volstaan met het beoordelen van het interne systeem van risicoafweging. Dit maakt echter geen deel uit van het oordeel van de accountant.
- *Alleen relevante wet- en regelgeving wordt getoetst.*
- Voor de externe wet- en regelgeving heeft de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) een minimumlijst opgesteld. Voor de interne regelgeving gelden de kaders in het controleprotocol van het Algemeen Bestuur.
- *We blijven binnen de goedkeurings-/rapporteringstolerantie.*
- Zoals geformuleerd in de verordening ex artikel 213 gemeentewet worden alleen de baten en lasten en de balansmutaties die qua omvang relevant zijn voor het oordeel van de accountant in de werkzaamheden betrokken.

7.4 Rechtmatigheidsonderzoek

In aansluiting op het BADO dient de externe accountant niet alleen een oordeel te geven over de getrouwheid van de jaarrekening. Hij moet ook een oordeel geven over de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen, waaronder gemeentelijke verordeningen. Ten opzichte van het getrouwheidsonderzoek van de jaarrekening zijn voor de rechtmatigheidscontrole drie criteria toegevoegd te weten:

- Het begrotingscriterium
- Het criterium misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)
- Het voorwaardencriterium.

Begrotingscriterium
Als blijkt dat de gerealiseerde lasten zoals weergegeven in de jaarrekening hoger zijn dan de geraamde bedragen met inbegrip van de laatste begrotingswijziging, is - voor zover het de begrotingsoverschrijdingen betreft - mogelijk sprake van onrechtmatige uitgaven. De overschrijding kan namelijk in strijd zijn met het budgetrecht zoals geregeld in de gemeentewet. Voor de afsluitende oordeelsvorming is van belang in hoeverre de begrotingsoverschrijding past binnen het door het algemeen bestuur geformuleerde beleid en/of wordt gecompenseerd door aan de lasten gerelateerde hogere inkomsten. Het bepalen of respectievelijk welke begrotingsoverschrijdingen al dan niet verwijtbaar zijn, is voorbehouden aan het algemeen bestuur.

Controleaanpak, uitvoering en bevindingen
De werkelijke uitgaven per programma zijn afgezet tegen de begrote uitgaven. Daarbij wordt beoordeeld in hoeverre de begroting wordt overschreden en in welke mate hiervoor adequate toelichtingen zijn opgenomen, respectievelijk of de overschrijdingen binnen het bestaande beleid van Kompas passen.

Tabel 3: Uitgaven realisatie Versus Begroot

Totaal uitgaven producten	**Bijdr. Kompas**		
	Gew. Begr.	**Realisatie**	
Arbeidsparticipatie	737.433	751.198	A
Inkomen: gebundeld deel	6.619.000	6.484.411	B
Inkomen: niet-gebundeld deel	170.300	111.545	B
Zorg	1.006.100	796.268	C
Bedrijfsvoering	2.858.153	2.768.762	D
Totaal Lasten	11.390.986	10.912.184	
Verschil begroot en realisatie	**478.801**		

A. De werkelijke uitgaven zijn hoger dan de begroting, dit wordt mede veroorzaakt door een hogere inkoop aan instrumenten bij externe organisaties.
B. De werkelijke uitgaven zijn lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat het klantenaantal sterker gedaald is, dan we voorzien hadden.
C. Voor het programma zorg is minder uitgegeven dan begroot. Dit komt doordat we minder uitgegeven hebben aan schuldhulpverlening en armoedebeleid (minder uitgaven aan de bijzondere bijstand).
D. Voor het product bedrijfsvoering is de realisatie lager dan begroot, dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een cumulatie van diverse kleinere posten.

Conclusie: op basis van de genomen maatregelen en de daaruit voortvloeiende werkzaamheden is over 2017 voldaan aan het begrotingscriterium.

M&O-criterium (misbruik en oneigenlijk gebruik)
Kompas moet effectieve maatregelen nemen om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen. In het jaarverslag en/of de toelichting op de jaarrekening vindt verantwoording plaats over de opzet, de naleving en de werking van het M&O-beleid. De accountant toetst de controles en evaluaties hiervan en beoordeelt of naar aanleiding van de uitkomsten in de organisatie de juiste maatregelen zijn genomen. In verschillende verordeningen en besluiten is een M&O-beleid vastgesteld. Voor bestaande procedures wordt getoetst in hoeverre deugdelijke maatregelen ter voorkoming van misbruik- en oneigenlijk gebruik worden genomen. Daarbij is de veronderstelling gerechtvaardigd dat binnen de belangrijkste procedures (Participatiewet ca.) reeds adequate maatregelen zijn getroffen ter waarborging van de getrouwheid van de financiële verantwoording. De accountant zal er in zijn onderzoek op toezien dat het M&O-beleid, gelet op de mogelijkheden die er zijn, voldoende actueel en toereikend is. Is dit niet het geval, dan bestaat een verhoogd risico bij de rechtmatige naleving van de wet- en regelgeving. Bij het onderzoek van de accountant zal worden beoordeeld of de procedures om te voldoen aan het M&O-criterium in opzet toereikend zijn en of de werking van deze procedures toereikend is.

Controleaanpak, uitvoering en bevindingen
Beoordeeld is of in de processen, verordeningen en het beleidskader voldoende waarborgen zijn opgenomen die misbruik en oneigenlijk gebruik tegengaan. Op alle relevante beleidsmatige onderdelen zijn de relevante M&O-aspecten opgenomen in beleid en beheer. Vooral in de verordeningen rondom de Participatiewet zijn voldoende maatregelen getroffen die M&O beperken. In de bedrijfsvoering zijn eveneens diverse waarborgen in de procedures (salarisadministratie, aanbestedingsregels) opgenomen die de beperking van M&O waarborgen. Misbruik en oneigenlijk gebruik vormen onderdeel van de interne controle die in 2017 is uitgevoerd op de producten arbeidsparticipatie, inkomen, zorg en bedrijfsvoering.

Conclusie: op basis van de genomen maatregelen en de daaruit voortvloeiende werkzaamheden is over 2017 voldaan aan het M&O-criterium.

Voorwaardencriterium
Besteding en inning van gelden door Kompas zijn aan bepaalde voorwaarden verbonden waarop door de accountant moet worden getoetst. Deze voorwaarden liggen vast in wetten en regels van hogere overheden, gemeentelijke regelgeving en de eigen besluiten van Kompas. De gestelde voorwaarden hebben in het algemeen betrekking op:

- de omschrijving van de doelgroep respectievelijk het project;
- de heffings- en/of declaratiegrondslag;
- normbedragen (denk aan hoogte en duur);
- de bevoegdheden;
- het voeren van een administratie;
- het verkrijgen en bewaren van bewijsstukken;
- aan te houden termijnen besluitvorming, betaling, declaratie e.d.

Controleaanpak, uitvoering en bevindingen
Op basis van een uitgevoerde risicoanalyse is geïnventariseerd aan welke interne en externe wet- en regelgeving Kompas dient te voldoen, inclusief een inschatting van de aanwezigheid van voorwaarden voor financiële beheershandelingen, het financiële belang en de politieke gevoeligheid. De volledigheid van de risicoanalyse is beoordeeld op basis van *professional judgement*, de notulen van de vergaderingen van het algemeen bestuur en de richtlijnen van de VNG. De VNG heeft een minimumlijst van te toetsen externe wet- en regelgeving vastgesteld. De opgenomen wet- en regelgeving in de opgestelde risicoanalyse voldoen aan deze minimumlijst.

Een ander beoordelingscriterium is de goedkeurende controleverklaring voor de jaarrekening 2016. In de processen voor de uitvoering van de door ons uitgevoerde (wettelijke) regelingen hebben in 2016 geen essentiële wijzigingen plaatsgevonden, zodat de controleverklaring voor 2017 mede garanties geeft voor de rechtmatigheid in 2017. Conclusie: op basis van de genomen maatregelen en de daaruit voortvloeiende werkzaamheden is over 2017 voldaan aan het voorwaardencriterium.

7.5 Externe en interne regelgeving en risicoanalyse

De risicoanalyse bij de jaarrekening is bedoeld om aandachtspunten te bepalen voor financiële kaderstelling en beheersing. Daarnaast geeft de risicoanalyse sturing aan de accountantscontrole. Waar risico's worden gedetecteerd zijn ook beheersmaatregelen te verwachten (interne controle, fiscale controle enzovoort). In het kader van planning en control ligt het voor de hand dat over die beheersmaatregelen wordt gerapporteerd. Daarmee houdt het bestuur grip op de risico's.

In het licht van de accountantscontrole is de sturende werking van de risicoanalyse als volgt te typeren: de accountant steunt op de interne beheersmaatregelen en de (interne) controles op de werking daarvan. Bij het ontbreken daarvan zal de accountant aanvullend onderzoek verrichten om de rechtmatigheid vast te stellen. De interne beheersing geeft de accountant voldoende zekerheid om hierop te kunnen steunen voor hun onderzoek.

Risicoanalyse in relatie tot opbouw begroting
De begroting en de jaarrekening van Kompas kennen drie programma's. Voor rechtmatigheid in de betekenis van de jaarrekening is de paragraaf bedrijfsvoering ook van belang. Uit de verhouding tot elkaar, gebaseerd op de jaarrekening, blijkt dat voor Kompas de grootste financiële risico's zitten in de uitvoering van de programma's arbeidsparticipatie, inkomen en bedrijfsvoering. De uitvoering van deze producten omvat bijna 95% van de totale uitgaven van Kompas.

Over de risico's kunnen we stellen dat de programma's arbeidsparticipatie, inkomen en zorg binnen dezelfde risico-eenheid vallen. Het zijn verschillende producten, maar qua werkproces, wijze van uitbetaling en administratieve organisatie zijn ze gelijk. De conclusie is gerechtvaardigd dat de aanvragen Participatiewet, IOAW, IOAZ, BBZ en zorgproducten langs dezelfde weg tot stand komen en dezelfde interne beheersingsmaatregelen langslopen. De uitvoering van de volwasseneneducatie is, net als in het verleden, geheel ondergebracht bij het regionaal opleidingscentrum Arcus College, waarbij de rechtmatigheid wordt vastgesteld door de accountant van het Arcus College. Onze accountant heeft de mogelijkheid om hier steekproefsgewijs controle op uit te voeren.
De paragraaf bedrijfsvoering is een kleinere component, maar op zichzelf nog groot genoeg om afzonderlijke beheersingsmaatregelen op te zetten. Deze zijn gericht op de Participatiewet en aanverwante wetten. Belangrijk is dat uitvoering plaatsvindt in overeenstemming met de wettelijke bepalingen. Gezien het financiële belang is control vereist. Gezien de administratieve organisatie en de materialiteit ligt de nadruk en daarmee de beheersingsprioriteit bij de Participatiewet. De interne controle is daarop ingericht. De interne controle bestrijkt de Participatiewet en aanverwante wetten. Voor bedrijfsvoering zijn de Ambtenarenwet en aanverwante regelingen risicovol. Naleving van de wettelijke voorschriften en control zijn van belang. Voor bedrijfsvoering is ook interne controle ingericht.

Risicoanalyse interne regelgeving
Het is daarnaast van belang om in het licht van het financiële belang en de politieke gevoeligheid de verschillende interne regels te bezien in het licht van de risico's. De conclusie is gelijk aan de conclusie bij de analyse van externe wetgeving. Interne controle en control op de programma's arbeidsparticipatie, inkomen en zorg zijn van belang. Het interne controleplan en de uitvoering daarvan zijn belangrijke maatregelen. Gezien de financieringssystematiek dient planning en control ontwikkeld te zijn en tot uitvoering zijn gebracht.

Risicoanalyse bedrijfsvoering
De paragraaf bedrijfsvoering wordt qua risicoduiding in een organisatie als Kompas door twee grote componenten gevoed: enerzijds de salarissen en secundaire arbeidsvoorwaarden en anderzijds de facilitering en automatisering. Gezamenlijk nemen de lasten voor deze componenten het grootste deel van het budget voor de bedrijfsvoering in beslag. Vanuit de materialiteit liggen de factuurcontrole (zeker voor automatisering) en de controle op de personeels- en salarisadministratie als zwaardere controle-elementen voor de hand. De interne controle van bedrijfsvoering is daarop ingericht. Vanaf 2013 zijn we gestart met het zelf uitvoeren van de re-integratieactiviteiten en niet meer alleen de regierol uit te voeren. De formatie die nu belast is met het uitvoeren van deze re-integratie functie wordt nu doorbelast naar het product arbeidsparticipatie. Indien het participatiebudget verlaagd wordt dan is deze rendabele formatie niet langer rendabel.

7.6 Weerstandsvermogen en risico's

Het begrip weerstandsvermogen is gedefinieerd in artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het begrip weerstandsvermogen bevat twee componenten: weerstandscapaciteit en risico's. De relatie tussen beide wordt het weerstandsvermogen genoemd. Dit is het vermogen om niet-structurele financiële tegenvallers op te kunnen vangen om de taken te kunnen voortzetten. Met weerstandscapaciteit wordt bedoeld alle elementen waarmee tegenvallers kunnen worden bekostigd. Op grond van art. 11 BBV en art. 14 financiële verordening Kompas dient deze paragraaf weerstandsvermogen tenminste te bevatten:

- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- een inventarisatie van de risico's;
- het beleid voor de weerstandscapaciteit en de risico's.

In onderstaande overzichten gaan we eerst in op de risico's genoemd in de begroting en daarna kijken we naar deze risico's in relatie tot de realisatie.

Inventarisatie risico's 2017

1. Aanvraag incidentele vangnet uitkering:
Het eerste risico is of de uitkering toegekend wordt; het tweede risico is of de uitkering volledig toegekend wordt gezien de financiële situatie van het rijk in relatie tot de vele aanvragen vangnetuitkeringen. Als deze vangnet uitkering niet of niet gedeeltelijk toegekend wordt, dienen deze kosten volledig of gedeeltelijk gedragen te worden door de gemeenten.
Ad 1) Over dit risico kunnen we bij het opstellen van de jaarrekening nog geen uitspraak doen, aangezien pas laat in het jaar duidelijk is of de aanvraag toegekend wordt. Voor 2017 kan gemeld worden dat er geen aanvraag ingediend hoeft te worden.

2. Financieringssystematiek inkomensdeel Participatiewet, openeinderegelingen en arbeidsparticipatie:
Het rijksbudget Participatiewet waaruit de uitkeringen betaald moeten worden, het zogenaamde I-deel, wordt vastgesteld op basis van historische gegevens en is afgeleid van een macrobudget dat het rijk jaarlijks vaststelt aan de hand van onder meer de economische ontwikkelingen. De gemeenten hebben daar geen invloed op. Bij een sterke toename van het aantal uitkeringen is het I-deel niet toereikend en moet aanvulling komen uit bijdragen van de gemeenten. Uitkeringen volgens Participatiewet, IOAW, IOAZ, BBZ, bijzondere bijstand en verstrekkingen worden op aanvraag verstrekt. Het aantal aanvragen is niet te beïnvloeden en wordt beheerst door externe factoren. Daartegenover staat de wettelijke plicht van de gemeenten om de uitkeringen en verstrekkingen te doen als daarop recht bestaat.
Ad 2) Het rijk heeft de definitieve rijksbijdrage voor de Kompas gemeenten nagenoeg even hoog vastgesteld.

3. Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004:
Het BBZ 2004 is een open einderegeling met een groot financieel risico, omdat de uitvoering vooral betrekking heeft op het verstrekken van bedrijfskapitaal. Bij deze bedrijfskredieten wordt voor 75% bijgedragen door het ministerie van SZW. De overige 25% blijft ten laste van de deelnemende gemeenten. Overschrijden de gemeenten de budgetten die het rijk verstrekt, dan dienen de gemeenten deze uit algemene middelen aan te zuiveren. Daarnaast ontvangen gemeenten een rijksbudget dat toegekend wordt op basis van uitgaven uit het verleden.

4. Formatieberekening Kompas:
Oorspronkelijk was de formatieberekening van Kompas gebaseerd op werkzaamheden, waarin meer de nadruk ligt op regie en het volgen van trajecten van cliënten en het versterken van de poortwachtersfunctie voor de rechtmatigheid.
Tegenwoordig worden de re-integratieactiviteiten door medewerkers van Kompas uitgevoerd. Hierdoor bestaat de uitvoering veel minder uit gestandaardiseerde processen dan voorheen. Het aantal fte's van de casemanagers is gekoppeld aan de klantaantallen. In 2013 hebben we als kernactiviteit een groepsgerichte

benadering voor werkzoekenden ingevoerd. Deze wordt sindsdien uitgevoerd door het team doelmatigheid. Bij de omslag hebben we twee normformaties benoemd. Enerzijds een normformatie met bijbehorend aantal klanten voor het team rechtmatigheid en anderzijds één voor het team doelmatigheid.

5. Aanbesteding automatisering:
Binnen de automatisering vormt de vervanging van het uitkeringspakket GWS4all een risico. De levenscyclus van deze software is afhankelijk van veel externe factoren. Het moment waarop het systeem gedateerd raakt is niet vooraf in te schatten. Gedeeltelijk hebben we op dit risico geanticipeerd door een vervangingsreserve te vormen.
Het risico is gedeeltelijk afgedekt door de vorming van een vervangingsreserve.

6. Eenmansfuncties:
De organisatie Kompas kent als kleine organisatie veel eenmansfuncties, wat mede kwetsbaarheid qua bedrijfsvoering oplevert.
Kompas kan vanwege een flexibele bedrijfsvoering problemen oplossen die ontstaan door het uitvallen van medewerkers. Om de financiële risico's die hieruit voorkomen te beperken, is een financiële risicoreserve gevormd, zodat in voorkomende gevallen de gemeenten niet met onverwachte financiële tegenvallers zullen worden geconfronteerd.

Weerstandscapaciteit
Kompas heeft voor een beperkt aantal risico's een bescheiden bestemmingsreserve gevormd. Dit betreft uitgaven voor de bedrijfsvoering. Voor de uitgaven van de programma's arbeidsparticipatie, inkomen en zorg bouwt Kompas geen weerstandsvermogen op. Deze financiële risico's worden afgedekt via het weerstandsvermogen van de drie gemeenten. Deze financiële risico's komen in de jaarrekening tot uitdrukking en komen ten laste van de drie gemeenten, zeker als het gaat om de Participatiewet. Omdat het definitieve budget voor het I-deel Participatiewet pas in november van hetzelfde jaar bekend wordt, is gezien de procedure een begrotingswijziging niet meer haalbaar.

Verdeling naar taakvelden
In 2016 heeft er een wijziging in de BBV plaats gevonden. Via de onderstaande tabel wordt op een eenvoudige wijze weergegeven hoe derden de financiële cijfers dienen te lezen en te verantwoorden. Dit zorgt ervoor dat de raad in het proces van begroting en verantwoording de benodigde informatie krijgt om de bijdrage van verbonden partijen aan de realisatie van de programma's en daaraan verbonden risico's te kunnen beoordelen en te laten meewegen in het proces van horizontale sturing en verantwoording.

Tabel 4: verdeling naar taakvelden

Taakveld	Nuth	2017	
		Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-321.488	321.488
6.3	Programma Inkomen	-2.732.557	2.982.807
6.3	Programma Zorg	-295.964	363.988
0.4	overhead indirect personeel+overig	-1.183.016	864.742
	Saldo van baten en lasten	**-4.533.026**	**4.533.025**

Taakveld	Simpelveld	2017	
		Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-243.920	243.920
6.3	Programma Inkomen	-2.044.995	2.222.342
6.3	Programma Zorg	-265.760	313.967
0.4	overhead indirect personeel+overig	-838.373	612.820
	Saldo van baten en lasten	**-3.393.049**	**3.393.049**

Taakveld	Voerendaal	2017	
		Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-185.790	185.790
6.3	Programma Inkomen	-1.818.402	1.976.498
6.3	Programma Zorg	-234.544	277.518
0.4	overhead indirect personeel+overig	-764.053	546.656
	Saldo van baten en lasten	**-3.002.790**	**2.986.462**

Taakveld	Kompas	2017	
		Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-751.198	751.198
6.3	Programma Inkomen	-6.595.955	7.181.647
6.3	Programma Zorg	-796.268	955.473
0.4	overhead indirect personeel+overig	-2.785.443	2.024.218
	Saldo van baten en lasten	**-10.928.864**	**10.912.536**

Kengetallen financiële positie

De financiële positie van Kompas kan in de volgende (landelijk vastgestelde) kengetallen worden weergegeven:

Tabel 5 Kengetallen financiële positie

	Kengetallen behorend bij jaarrekening	Real. 2016	Real. 2017
Netto schuldenquote en gecorrigeerde netto schuldenquote			
A	Totaal vaste schulden	0	0
B	Totaal netto vlottende schulden	-1.320.956	-940.922
C	Totaal saldo overlopende passiva	-658.399	-653.230
D	Totaal financiële vaste activa	0	0
E	Totaal uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jr	0	0
F	Totaal liquide middelen	1.739.595	1.758.704
G	Totaal overlopende activa	439.760	35.448
H	Totaal saldo baten	11.282.917	10.912.184
Solvabiliteitsrisico			
A	Totaal eigen vermogen	-200.000	-200.000
B	Totaal passiva	-2.179.355	-1.794.151
Exploitatieruimte			
A	Structurele lasten	11.282.917	10.912.184
B	Structurele baten	11.282.917	10.912.184
C	Toevoegingen aan reserves	0	0
D	Onttrekkingen aan reserves	0	0

- De netto schuldquote geeft inzicht in de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Hiermee wordt een indicatie verkregen in welke mate terugbetalingsverplichtingen op de exploitatie drukken. Een negatieve schuldenquote betekent dat het totaal van de schulden lager is dat het totaal van de bezittingen.
- Kompas heeft geen leningen verstrekt, waardoor de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen gelijk is aan de netto schuldquote.
- De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal, waarmee het inzicht geeft in de mate waarin Kompas in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. De structurele exploitatieruimte dient om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte Kompas heeft om de eigen lasten te dragen. Omdat het risico voor het betalen van de lasten bij de gemeenten ligt, is dit voor Kompas nihil.
- Het kengetal voor grondexploitatie is voor Kompas niet van toepassing.
- Het kengetal voor belastingcapaciteit is voor Kompas niet van toepassing.

Deze kengetallen geven elk op zich geen inzicht op de financiële positie van Kompas; dit inzicht ontstaat uit de onderlinge samenhang van de kengetallen. De negatieve schuldquote en de solvabiliteitsratio geven aan dat er voor Kompas geen risico bestaat op het niet na kunnen komen van verplichtingen, mede omdat de deelnemende gemeenten hiervoor aansprakelijk zijn.

EMU-saldo

Europese regelgeving verplicht ons om in de jaarrekening aandacht te schenken aan het EMU-saldo. Dit is van belang omdat het EMU-saldo van alle overheidsinstellingen tezamen het landelijk EMU-saldo vormt. Het EMU-saldo is gedefinieerd als het saldo van alle inkomsten en uitgaven van een overheidsinstelling. Omdat bij Kompas geldt dat alle netto-uitgaven worden afgerekend met de deelnemende gemeenten heeft dit tot gevolg dat de inkomsten ieder jaar gelijk zijn aan de uitgaven; hierdoor is het EMU-saldo van Kompas altijd gelijk aan nul.

8. Verzamelstaten

We hebben er voor gekozen om bij de presentatie van de cijfers zoveel mogelijk aan te sluiten bij de bekostigingssystematiek van het rijk. Allereerst geven we in paragraaf 3.1 een overzicht op hoofdniveau. Aansluitend gaan we vanaf paragraaf 3.2 in op de cijfers per product. Iedere tabel begint met de totale uitgaven, in de navolgende tabellen wordt ingegaan op de dekkingsstromen (de baten). In hoofdlijn is er sprake van drie dekkingen: ontvangsten van het rijk, gemeentelijke bijdragen en overige ontvangsten (debiteuren, vrijval reserves, etc.). In het verleden is er bewust voor gekozen om eventuele gelden voor de vangnetuitkering voor het gebundeld deel van het programma inkomen onder de noemer gemeentebijdrage te plaatsen. Op deze manier geven we aan dat de gemeenten het risico lopen indien de aanvraag niet gehonoreerd wordt. Alle tabellen in de verschillende verzamelstaten zijn zo opgebouwd dat de tabellen met de grijze vlakken de uitgaven weergeven. En de tabellen in de witte vlakken geven weer uit welke verschillende financieringsbronnen de kosten gedekt worden.

Bij het product gebundeld deel heeft de gemeente altijd een wettelijke eigen bijdrage van 5% van het budget. Er is dit jaar voor gekozen om in het totaaloverzicht het uiteindelijk resultaat als gemeentelijke bijdrage zichtbaar te maken voor dit product. In de nadere detaillering vanaf paragraaf 3.2 zijn deze bedragen apart zichtbaar gemaakt. Een tekort op deze post groter dan 5% van het budget betekent de aanvraag van een vangnetuitkering. Een overschot betekent een positief resultaat op dit product.

8.1 Totaaloverzicht producten: raming en realisatie

LASTEN TOTAAL

Recapitulatie uitgaven begroot versus realisatie

Totaal uitgaven producten	Bijdr. Kompas		Bijdr. Nuth		Bijdr. Simpelveld		Bijdr. Voerendaal	
	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie
Arbeidsparticipatie	737.433	751.198	315.485	321.488	239.237	243.920	182.711	185.790
Inkomen: gebundeld deel	6.619.000	6.484.411	2.793.500	2.672.840	2.005.700	2.008.498	1.819.800	1.803.073
Inkomen: niet-gebundeld deel	170.300	111.545	67.600	59.717	62.800	36.497	39.900	15.330
Zorg	1.006.100	796.268	399.000	295.964	339.800	265.760	267.300	234.544
Bedrijfsvoering	2.858.153	2.768.762	1.221.211	1.183.016	865.441	838.373	771.501	747.372
Totaal Lasten	11.390.986	10.912.184	4.796.796	4.533.026	3.512.978	3.393.049	3.081.212	2.986.109
Verschil begroot en realisatie	478.801		263.770		119.928		95.103	

FINANCIERINGSSTROMEN BATEN

Recapitulatie ontvangsten (niet zijnde gemeentebijdragen) begroot versus realisatie

Ontvangsten: debiteuren, dekkingkosten, vrijval	Bijdr. Kompas		Bijdr. Nuth		Bijdr. Simpelveld		Bijdr. Voerendaal	
	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie
Inkomen: gebundeld deel	-246.400	-232.270	-103.400	-113.977	-114.500	-73.102	-28.500	-45.192
Inkomen: niet-gebundeld deel	-75.000	-138.315	-42.000	-114.805	-16.500	-12.626	-16.500	-10.885
Zorg	-49.500	-87.683	-20.500	-29.006	-19.000	-41.842	-10.000	-16.835
Bedrijfsvoering	-584.066	-507.539	-249.555	-216.857	-176.853	-153.681	-157.657	-137.000
Totaal ontvangsten	-954.966	-965.806	-415.455	-474.645	-326.853	-281.250	-212.657	-209.911
Verschil begroot en realisatie	10.840		59.190		-45.603		-2.746	

Recapitulatie rijks bijdragen begroot versus realisatie

Recapitulatie rijksbijdragen	Bijdr. Kompas		Bijdr. Nuth		Bijdr. Simpelveld		Bijdr. Voerendaal	
	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie
Arbeidsparticipatie (rijksbijdrage)	-663.565	-677.330	-283.883	-289.886	-215.273	-219.956	-164.409	-167.488
Inkomen: gebundeld deel	-6.695.682	-6.791.651	-2.746.432	-2.785.750	-2.142.143	-2.172.872	-1.807.107	-1.833.029
Inkomen: niet-gebundeld deel	-113.002	-8.463	-36.425	9.767	-38.913	-7.237	-37.664	-10.993
Totaal rijks bijdrage	-7.472.249	-7.477.444	-3.066.740	-3.065.869	-2.396.329	-2.400.065	-2.009.180	-2.011.510
Verschil begroot en realisatie	5.195		-871		3.736		2.330	

Recapitulatie ontvangsten gemeentelijke bijdragen begroot versus realisatie

Ontvangsten: gemeentelijke bijdrag	Bijdr. Kompas		Bijdr. Nuth		Bijdr. Simpelveld		Bijdr. Voerendaal	
	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie
Arbeidsparticipatie	-73.868	-73.868	-31.602	-31.602	-23.964	-23.964	-18.302	-18.302
Inkomen: gebundeld deel	323.082	539.510	56.332	226.886	250.943	237.476	15.807	75.148
Inkomen: niet-gebundeld deel	17.702	35.234	10.825	45.321	-7.387	-16.635	14.264	6.548
Zorg	-956.600	-708.586	-378.500	-266.958	-320.800	-223.919	-257.300	-217.709
Bedrijfsvoering	-2.274.087	-2.261.223	-1.011.233	-966.159	-688.398	-684.692	-574.456	-610.372
Totaal gemeentelijke bijdrage	-2.963.771	-2.468.933	-1.354.178	-992.512	-789.606	-711.734	-819.987	-764.687
Verschil begroot en realisatie	-494.838		-361.666		-77.872		-55.300	

Niet uit de Verlies en Winst blijkende vorderingen van de gemeente op derden

niet uit de balans blijkende ontvangsten	Bijdr. Kompas	Bijdr. Nuth	Bijdr. Simpelveld	Bijdr. Voerendaal
Verschil begroot en realisatie	-494.838	-361.666	-77.872	-55.300
Rijksdeclaratie niet gebundeld deel	-59.542	-14.522	-15.955	-29.065
Eindafrekening 2017	*-554.381*	*-376.188*	*-93.828*	*-84.365*
Vangnetuitkering	0	0	0	0
BTW Compensatie	-122.270	-52.243	-37.023	-33.004
Totaal	*-676.651*	*-428.431*	*-130.851*	*-117.369*

In de verantwoordingslasten is de door leveranciers in rekening gebrachte inkoop-btw inbegrepen. Op grond van de zogenaamde transparantiemethode wordt de btw (voor zover compensabel) doorgeschoven naar de deelnemende gemeenten. De door Kompas betaalde BTW kan door de Kompas gemeenten bij de belastingdienst worden teruggevorderd

Arbeidsparticipatie:
Onze ambitie voor 2017 was om minimaal onder de uitgaven van 2016 te blijven. Deze financiële ambitie hebben we weten te realiseren.

Inkomen gebundeld deel:
Onze ambitie voor 2017 was om voor de drie gemeenten binnen het budget te blijven. Deze doelstelling hebben wij weten te realiseren. Het totale positieve resultaat van Kompas bedraagt € 216.428

Inkomen niet-gebundeld deel:
Onze ambitie voor 2017 voor het product Inkomen niet-gebundeld was om de realisatie in het verlengde te laten liggen van de gewijzigde begroting. Eén of twee aanvragen/toekenningen voor een bedrijfskrediet in een gemeente kunnen bepalend zijn voor een totaal ander financieel beeld van dat jaar. Met andere woorden, toevalligheidsfactoren spelen een heel grote rol en zijn derhalve moeilijk te beïnvloeden. Het positieve resultaat bedraagt € 17.532

Zorg:
Onze ambitie voor 2017 was om meer mensen te bereiken met onze zorgproducten. Dit hebben wij weten te realiseren ondanks het feit dat we minder aan zorg hebben uitgegeven dan begroot. Dit komt voornamelijk door de nieuwe werkwijze m.b.t. het inrichtingskrediet. In plaats van in de vorm van leenbijstand door Kompas wordt het inrichtingskrediet verstrekt door de Kredietbank Limburg. Hiermee is, gekoppeld aan de pilot bufferkrediet, in 2017 gestart.

Bedrijfsvoering:
Onze ambitie voor 2017 was het handhaven van het kwaliteitsniveau van 2016 en het verder versterken daarvan. Ondanks dat we te maken hebben gehad met een aantal langdurig zieken, invoering van nieuwe wetgeving en het laten verankeren van de cultuur zijn we ervan overtuigd dat dit is gelukt.
We hebben een positief resultaat behaald van € 12.864

8.2 Detailoverzicht product arbeidsparticipatie: raming en realisatie

Product arbeidsparticipatie begroting versus realisatie

Uitgaven	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	A
Nuth	315.485	321.488	-6.002	N
Simpelveld	239.237	243.920	-4.684	N
Voerendaal	182.711	185.790	-3.079	N
Kompas	737.433	751.198	-13.765	N

Rijksbijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	B
Nuth	-315.485	-321.488	6.002	V
Simpelveld	-239.237	-243.920	4.683	V
Voerendaal	-182.711	-185.790	3.079	V
Kompas	-737.433	-751.198	13.765	V

Gemeentebijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	B
Nuth	-31.602	-31.602	0	
Simpelveld	-23.964	-23.964	0	
Voerendaal	-18.302	-18.302	0	
Kompas	-73.868	-73.868	0	

N= Nadelig V=Voordelig

8.3 Detailoverzicht product inkomen gebundeld deel: raming en realisatie

Product inkomen (gebundeld deel) begroting versus realisatie

Uitgaven gebundeld	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	A
Nuth	2.793.500	2.672.840	120.660	V
Simpelveld	2.005.700	2.008.498	-2.798	N
Voerendaal	1.819.800	1.803.073	16.727	V
Kompas	6.619.000	6.484.411	134.589	V

Debiteur ontvangsten	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	B
Nuth	-103.400	-113.977	10.577	V
Simpelveld	-114.500	-73.102	-41.398	N
Voerendaal	-28.500	-45.192	16.692	V
Kompas	-246.400	-232.270	-14.130	N

Budget rijksbijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	C
Nuth	-2.746.432	-2.785.750	39.318	V
Simpelveld	-2.142.143	-2.172.872	30.729	V
Voerendaal	-1.807.107	-1.833.029	25.922	V
Kompas	-6.695.682	-6.791.651	95.969	V

Vangnetuitkering	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	D
Nuth	0	0	0	N
Simpelveld	0	0	0	N
Voerendaal	0	0	0	N
Kompas	0	0	0	N

Gemeentebijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	E
Nuth	56.332	226.886	-170.554	V
Simpelveld	250.943	237.476	13.467	N
Voerendaal	15.807	75.148	-59.341	V
Kompas	323.082	539.510	-216.428	V

Resultaat (gem.bijdr)	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	F
Nuth	56.332	226.886	-170.554	V
Simpelveld	250.943	237.476	13.467	N
Voerendaal	15.807	75.148	-59.341	V
Kompas	323.082	539.510	-216.428	V

% tekort t.o.v rijksbijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	
Nuth	2,05%	8,14%	-6,09%	V
Simpelveld	11,71%	10,93%	0,79%	N
Voerendaal	0,87%	4,10%	-3,22%	V
Kompas	4,83%	7,94%	-3,12%	V

N= Nadelig V=Voordelig A=B+C+D+E F=D+E

Product inkomen (gebundeld deel) begroting versus realisatie

% verschil begroot realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat
Nuth	2.793.500	2.672.840	-4,32%
Simpelveld	2.005.700	2.008.498	0,14%
Voerendaal	1.819.800	1.803.073	-0,92%
Kompas	6.619.000	6.484.411	-2,03%

Het gebundeld deel van het product inkomen omvat de Participatiewet-, IOAW-, IOAZ-uitkeringen en de BBZ 2004 uitkering voor levensonderhoud van startende ondernemers.

Debiteurontvangsten: Voor Nuth en Voerendaal zijn de debiteurontvangsten hoger dan verwacht. Dit is mede te verklaren doordat we meer incidentele ontvangsten hadden dan voorgaande jaren.

Dekking via vangnetuitkering: Een nadelig resultaat/realisatie betekent dat deze gedekt wordt door een aanvraag voor vangnetuitkering. Een voordelige realisatie betekent dat deze ten gunste komt aan de gemeente.

8.4 Detailoverzicht product inkomen niet-gebundeld deel: raming en realisatie

Product inkomen (niet-gebundeld deel) begroting versus realisatie

Uitgaven niet gebundeld	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	A
Nuth	67.600	59.717	7.883	V
Simpelveld	62.800	36.497	26.303	V
Voerendaal	39.900	15.330	24.570	V
Kompas	170.300	111.545	58.755	V

Debiteur ontvangsten	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	B
Nuth	-42.000	-114.805	72.805	V
Simpelveld	-16.500	-12.626	-3.874	N
Voerendaal	-16.500	-10.885	-5.615	N
Kompas	-75.000	-138.315	63.315	V

Budget rijksbijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	C
Nuth	-1.194	-1.194	0	V
Simpelveld	-1.772	-1.772	0	V
Voerendaal	-3.686	-3.686	0	V
Kompas	-6.652	-6.652	0	V

Declaratie Rijksbijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	D
Nuth	-35.231	10.961	-46.192	N
Simpelveld	-37.141	-5.465	-31.676	N
Voerendaal	-33.978	-7.307	-26.671	N
Kompas	-106.350	-1.811	-104.539	N

Gemeentebijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	E
Nuth	10.825	45.321	-34.496	V
Simpelveld	-7.387	-16.635	9.248	N
Voerendaal	14.264	6.548	7.716	N
Kompas	17.702	35.234	-17.532	V

N= Nadelig V=Voordelig A=B+C+D+E

Het niet-gebundeld deel van het product inkomen omvat de Bbz-uitkeringen voor levensonderhoud van gevestigde ondernemers en bedrijfskredieten voor zowel startende als gevestigde ondernemers.

Voor het niet-gebundeld deel van het product inkomen geldt dat toevalligheidsfactoren een heel grote rol spelen, die nauwelijks te beïnvloeden zijn. Eén of twee aanvragen / toekenningen voor een bedrijfskrediet in een gemeente kunnen bepalend zijn voor een totaal ander financieel beeld van dat jaar.

Voor de begroting hebben we aansluiting gezocht bij het uitgavenpatroon van 2017 en daarbij de voorhanden zijnde informatie financieel verwerkt. We hebben voor de gemeente Nuth, Simpelveld en Voerendaal minder uitgegeven dan begroot. Daartegenover staat dat voor de gemeenten Simpelveld en Voerendaal de debiteurontvangsten lager waren dan begroot en voor de gemeente Nuth hoger. Uiteindelijk zijn de gemeentelijke bijdragen € 17.532 lager dan was begroot. De verklaring hiervoor is het feit dat een groot deel van de uitgaven gedeclareerd kunnen worden bij het rijk. Met de gemeenten is de afspraak gemaakt dat pas na akkoord van het dagelijks bestuur BBZ-kredieten verstrekt mogen worden.

8.5 Detailoverzicht producten zorg: raming en realisatie

Product zorg

Product zorg begroting versus realisatie

Uitgaven Zorg	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	A
Nuth	399.000	295.964	103.036	V
Simpelveld	339.800	265.760	74.040	V
Voerendaal	267.300	234.544	32.756	V
Kompas	1.006.100	796.268	209.832	V

Ontvangsten debiteuren	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	B
Nuth	-20.500	-29.006	8.506	V
Simpelveld	-19.000	-41.842	22.842	V
Voerendaal	-10.000	-16.835	6.835	V
Kompas	-49.500	-87.683	38.183	V

Gemeentebijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	C
Nuth	-378.500	-266.958	-111.542	V
Simpelveld	-320.800	-223.919	-96.881	V
Voerendaal	-257.300	-217.709	-39.591	V
Kompas	-956.600	-708.586	-248.014	V

N= Nadelig V=Voordelig A=B+C

Ondanks dat we meer mensen bereikt hebben met onze zorgproducten, hebben we toch minder uitgegeven dan we begroot hebben. Dit komt met name doordat we minder uitgaven hebben gehad voor vluchtelingen.

8.6 Detailoverzicht producten bedrijfsvoering : raming en realisatie

Product bedrijfsvoering begroting versus realisatie

Kompas uitgaven	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	A
Kompas	2.858.153	2.768.762	89.391	V

Overige ontvangsten	Begroot	Realisatie	Resultaat	B
Kompas	-584.066	-507.539	-76.528	N

Gemeentebijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	C
Nuth	-1.011.233	-966.159	-45.074	V
Simpelveld	-688.398	-684.692	-3.706	V
Voerendaal	-574.456	-610.372	35.916	N
Kompas	-2.274.087	-2.261.223	-12.864	V

N= Nadelig V=Voordelig A=B+C

8.7 Detailoverzicht product bedrijfsvoering: verdeling kosten

Te verdelen bruto kosten	Begroot	Realisatie	Resultaat
Totaal lasten bedrijfsvoering	**2.858.153**	**2.768.762**	**89.391**
Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar:			
Totaal ontvangsten bedrijfsvoering	**584.066-**	**507.539-**	**-76.527**
Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar:			

Verdeelsleutel	aantal klanten ultim 2017				
	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	verschil
- gemeente Nuth:	43%	43%	204	204	*1-*
- gemeente Simpe	30%	30%	144	144	*1*
- gemeente Voere	27%	27%	129	129	-
- ISD Kompas:	100%	100%	477	477	-

Verdeling nettokosten	Begroot	Realisatie	Resultaat
A. *Verdeling lasten*	**2.858.153**	**2.768.762**	**89.391**
- gemeente Nuth :	1.221.211	1.183.016	38.194
- gemeente Simpelveld:	865.441	838.373	27.067
- gemeente Voerendaal :	771.501	747.372	24.129
B. *Verdeling ontvangsten*	**584.066-**	**507.539-**	**-76.527**
- gemeente Nuth :	249.555-	216.857-	-32.698
- gemeente Simpelveld:	176.853-	153.681-	-23.172
- gemeente Voerendaal :	157.657-	137.000-	-20.657
C. *Verdeling nettokosten naar gemeenten*	**2.274.087**	**2.261.223**	**12.864**
Gemeente Nuth	971.655	966.159	5.496
Gemeente Simpelveld	688.587	684.692	3.895
Gemeente Voerendaal	613.844	610.372	3.472

In de gemeenschappelijke regeling onder artikel 22 lid 3 hebben de gemeenten afgesproken dat de apparaatskosten voor het basispakket door Kompas toegerekend worden naar rato van het gemiddeld aantal cliënten aan het einde van het kalenderjaar.

Resultaat programma bedrijfsvoering rekening houdend met de BTW			
Gemeente	Resultaat zonder corr. BTW	Compensabele BTW	Resultaat met corr. BTW
Gemeente Nuth	5.496	52.243	57.739
Gemeente Simpelveld	3.895	37.023	40.918
Gemeente Voerendaal	3.472	33.004	36.476
Totalen	12.864	122.270	135.134

Balans per 31 december 2017

&

Winst- en verliesrekening 2017

9. Jaarrekening

9.1 Balans

Jaarrekening:	Bedragen in Euro's	
Balans per 31 december 2017 **Activa**	**31-dec 2016**	**31-dec 2017**
Balans		
Vlottende activa	**2.179.355**	**1.794.151**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	***389.983***	***7.265***
Liquide middelen	***1.739.595***	***1.758.704***
Overlopende activa	***49.777***	***28.183***
Totaal Activa:	**2.179.355**	**1.794.151**

Jaarrekening:	Bedragen in Euro's	
Balans per 31 december 2017 **Passiva**	**31-dec 2016**	**31-dec 2017**
Balans		
Vaste Passiva	**-200.000**	**-200.000**
Eigen vermogen	*-200.000*	*-200.000*
Vlottende Passiva	**-1.979.356**	**-1.594.151**
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	***-1.320.956***	***-940.922***
Overlopende passiva	***-658.399***	***-653.230***
Totaal Passiva:	**-2.179.355**	**-1.794.151**

* Bestemmingsreserve ter afdekking van niet uit de balans blijkende risico's. Deze bestaat uit het risico van software (€ 100.000) en eenmansfuncties (€ 100.000).

9.2 Winst- en verliesrekening

Product arbeidsparticipatie

Lasten

Jaarrekening: 2017	Lasten			bedragen in euro's
	Werkelijke Lasten 2016	Prim. raming Lasten 2017	Gewijz. raming Lasten 2017	Werkelijke Lasten 2017
Programma arbeidsparticipatie				
Nuth *Totaal:*	**325.220**	**319.511**	**315.485**	**321.488**
Totaal lasten arbeidsparticipatie	**325.220**	**319.511**	**315.485**	**321.488**
Persoonlijke Budgetten	**53.131**	**0**	**40.365**	**40.121**
Onderzoekskosten	**11.648**	**0**	**10.000**	**17.240**
Overige overhead	**5.787**	**38.901**	**5.400**	**22.695**
Doorbelastingen bedrijfsvoering	**254.654**	**280.610**	**259.720**	**241.431**
Simpelveld *Totaal:*	**217.557**	**221.863**	**239.237**	**243.920**
Totaal lasten arbeidsparticipatie	**217.557**	**221.863**	**239.237**	**243.920**
Persoonlijke Budgetten	36.753	0	51.932	48.674
Onderzoekskosten	5.328	0	5.000	21.299
Overige overhead	5.219	19.313	5.500	25.581
Doorbelastingen bedrijfsvoering	170.257	202.550	176.805	148.366
Voerendaal *Totaal:*	**214.063**	**201.094**	**182.711**	**185.790**
Totaal lasten arbeidsparticipatie	**214.063**	**201.094**	**182.711**	**185.790**
Persoonlijke Budgetten	33.070	0	20.170	28.994
Onderzoekskosten	11.380	0	10.000	16.759
Overige overhead	5.305	45.884	5.000	22.296
Doorbelastingen bedrijfsvoering	164.308	155.210	147.541	117.741
Totaal: lasten programma arbeidsparticipatie	**756.840**	**742.468**	**737.433**	**751.198**

Product arbeidsparticipatie

Baten

Jaarrekening: 2017	Baten			bedragen in euro's
	Werkelijke Baten 2016	Prim. raming Baten 2017	Gewijz. raming Baten 2017	Werkelijke Baten 2017
Programma arbeidsparticipatie				
Nuth *Totaal:*	**-325.220**	**-319.511**	**-315.485**	**-321.488**
Totaal rijksbijdrage arbeidsparticipatie	**-325.220**	**-319.511**	**-315.485**	**-321.488**
Dekking participatiebudget: reintegratie (geoormerkt budget reintegratie)	-325.220	-319.511	-283.883	-289.886
Bijdrage gemeente	0	0	-31.602	-31.602
Simpelveld *Totaal:*	**-217.557**	**-221.863**	**-239.237**	**-243.920**
Totaal rijksbijdrage arbeidsparticipatie	**-217.557**	**-221.863**	**-239.237**	**-243.920**
Dekking participatiebudget: reintegratie	-217.557	-221.863	-215.273	-219.956
Bijdrage gemeente	0	0	-23.964	-23.964
Voerendaal *Totaal:*	**-214.063**	**-201.094**	**-182.711**	**-185.790**
Totaal rijksbijdrage arbeidsparticipatie	**-214.063**	**-201.094**	**-182.711**	**-185.790**
Dekking participatiebudget: reintegratie	-214.063	-201.094	-164.409	-167.488
Bijdrage gemeente	0	0	-18.302	-18.302
Totaal: baten programma arbeidsparticipatie	**-756.840**	**-742.468**	**-737.433**	**-751.198**

Product inkomen

Lasten

Jaarrekening: 2017	Lasten			bedragen in euro's
	Werkelijke Lasten 2016	Prim. raming Lasten 2017	Gewijz. raming Lasten 2017	Werkelijke Lasten 2017
Programma inkomen				
Nuth *Totaal:*	2.855.283	2.878.100	2.861.100	2.732.557
Programma inkomen: gebundeld deel	2.787.704	2.846.300	2.793.500	2.672.840
Uitkeringen PW	2.623.109	2.686.000	2.633.000	2.482.512
Loonkostensubsidie	1.198	0	8.000	42.985
Uitkeringen Bbz starters	371	4.000	400	443
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	163.085	156.300	152.100	146.900
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	67.580	31.800	67.600	59.717
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	67.580	31.800	67.600	59.717
Simpelveld *Totaal:*	2.027.036	2.380.200	2.068.500	2.044.995
Programma inkomen: gebundeld deel	1.964.240	2.326.000	2.005.700	2.008.498
Uitkeringen PW	1.806.544	2.098.300	1.832.300	1.730.617
Loonkostensubsidie	1.254	0	6.000	41.683
Uitkeringen Bbz starters	9.353	2.500	9.300	12.438
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	147.089	225.200	158.100	223.759
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	62.796	54.200	62.800	36.497
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	62.796	54.200	62.800	36.497

Product inkomen

Baten

Jaarrekening: 2017	Baten			bedragen in euro's
	Werkelijke Baten 2016	Prim. raming Baten 2017	Gewijz. raming Baten 2017	Werkelijke Baten 2017
Programma inkomen				
Nuth *Totaal:*	**-2.855.283**	**-2.878.100**	**-2.861.100**	**-2.732.557**
Programma inkomen: gebundeld deel	**-2.787.704**	**-2.846.300**	**-2.793.500**	**-2.672.840**
Dekking gebundelde uitkering	**-2.669.623**	**-2.766.300**	**-2.690.100**	**-2.558.864**
6.688.00.100 *Rijksbijdrage gebundelde uitkering Nuth*	-2.785.288	-2.757.493	-2.746.432	-2.785.750
6.688.00.110 *Overschot/tekort aanvullende gemeentebijdrage*	0	0	0	0
6.688.00.120 *Gemeentebijdrage gebundeld deel Nuth*	115.665	-8.807	56.332	226.886
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel	**-118.080**	**-80.000**	**-103.400**	**-113.977**
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	**-67.580**	**-31.800**	**-67.600**	**-59.717**
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ	**-15.942**	**5.900**	**-25.600**	**55.088**
6.688.00.130 *Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Nuth*	-4.984	-4.984	-1.194	-1.194
6.688.00.140 *Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Nuth*	-30.338	-7.515	-35.231	10.961
6.688.00.150 *Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Nuth*	19.380	18.399	10.825	45.321
Debiteuren BBZ niet-gebundeld	**-51.638**	**-37.700**	**-42.000**	**-114.805**
Simpelveld *Totaal:*	**-2.027.036**	**-2.380.200**	**-2.068.500**	**-2.044.995**
Programma inkomen: gebundeld deel	**-1.964.240**	**-2.326.000**	**-2.005.700**	**-2.008.498**
Dekking gebundelde uitkering	**-1.855.317**	**-2.291.000**	**-1.891.200**	**-1.935.396**
6.688.00.101 *Rijksbijdrage gebundelde uitkering Svd*	-2.013.691	-1.993.596	-2.142.143	-2.172.872
6.688.00.111 *Overschot/tekort aanvullende gemeentebijdrage*	0	-147.884	0	0
6.688.00.121 *Gemeentebijdrage gebundeld deel Svd*	158.374	-149.520	250.943	237.476
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel	**-108.923**	**-35.000**	**-114.500**	**-73.102**
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	**-62.796**	**-54.200**	**-62.800**	**-36.498**
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ	**-47.762**	**-35.800**	**-46.300**	**-23.872**
6.688.00.131 *Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Svd*	-3.844	-3.844	-1.772	-1.772
6.688.00.141 *Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Svd*	-34.547	-32.341	-37.141	-5.465
6.688.00.151 *Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Svd*	-9.371	385	-7.387	-16.635
Debiteuren BBZ niet-gebundeld	**-15.034**	**-18.400**	**-16.500**	**-12.626**

Product inkomen

Lasten

Jaarrekening: 2017	Lasten			bedragen in euro's
	Werkelijke Lasten 2016	Prim. raming Lasten 2017	Gewijz. raming Lasten 2017	Werkelijke Lasten 2017
Programma inkomen				
Voerendaal *Totaal:*	1.830.512	1.958.500	1.859.700	1.818.402
Programma inkomen: gebundeld deel	1.790.526	1.886.000	1.819.800	1.803.073
Uitkeringen PW	1.533.425	1.696.644	1.562.598	1.590.478
Loonkostensubsidie	15.002	1.556	15.002	33.879
Uitkeringen Bbz starters	27.197	11.100	27.200	15.539
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	214.902	176.700	215.000	163.176
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	39.986	72.500	39.900	15.330
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	39.986	72.500	39.900	15.330
Totaal: lasten programma inkomen	6.712.831	7.216.800	6.789.300	6.595.954

Product inkomen

Baten

Jaarrekening: 2017	Baten			bedragen in euro's
	Werkelijke Baten 2016	Prim. raming Baten 2017	Gewijz. raming Baten 2017	Werkelijke Baten 2017
Programma inkomen				
Voerendaal *Totaal:*	**-1.830.512**	**-1.958.500**	**-1.859.700**	**-1.818.402**
Programma inkomen: gebundeld deel	**-1.790.526**	**-1.886.000**	**-1.819.800**	**-1.803.073**
Dekking gebundelde uitkering	**-1.753.237**	**-1.833.800**	**-1.791.300**	**-1.757.881**
6.688.00.102 *Rijksbijdrage gebundelde uitkering Vdl*	-1.990.248	-1.970.387	-1.807.107	-1.833.029
6.688.00.112 *overschot/tekort aanvullende Gemeentebijdrage*	0	0	0	0
6.688.00.122 *Gemeentebijdrage gebundeld deel Vdl*	237.011	136.587	15.807	75.148
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel	**-37.289**	**-52.200**	**-28.500**	**-45.192**
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	**-39.986**	**-72.500**	**-39.900**	**-15.330**
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ	**-3.138**	**-45.000**	**-23.400**	**-4.445**
6.688.00.132 *Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Vdl*	-1.455	-1.455	-3.686	-3.686
6.688.00.142 *Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Vdl*	-24.195	-57.139	-33.978	-7.307
6.688.00.152 *Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Vdl*	22.512	13.594	14.264	6.548
Debiteuren BBZ niet-gebundeld	**-36.848**	**-27.500**	**-16.500**	**-10.885**
Totaal: baten programma inkomen	**-6.712.831**	**-7.216.800**	**-6.789.300**	**-6.595.954**

Product zorg

Lasten

Jaarrekening: 2017	Lasten			bedragen in euro's
	Werkelijke Lasten 2016	Prim. raming Lasten 2017	Gewijz. raming Lasten 2017	Werkelijke Lasten 2017
Programma zorg				
Nuth *Totaal:*	389.849	459.500	399.000	295.964
Bijzondere bijstand	242.001	222.200	113.803	63.966
Armoedebeleid	66.325	119.200	70.000	86.767
Schuldhulpverlening	12.622	47.100	148.197	163.603
Vluchtelingen	68.900	71.000	67.000	-18.371
Simpelveld *Totaal:*	323.772	413.600	339.800	265.760
Bijzondere bijstand	187.312	201.600	53.694	61.612
Armoedebeleid	55.066	85.500	60.000	73.104
Schuldhulpverlening	38.680	76.500	176.106	132.031
Vluchtelingen	42.713	50.000	50.000	-986
Voerendaal *Totaal:*	236.393	291.600	267.300	234.544
Bijzondere bijstand	129.405	110.100	58.989	61.447
Armoedebeleid	54.675	81.900	60.000	84.495
Schuldhulpverlening	15.632	39.600	88.311	69.184
Vluchtelingen	36.680	60.000	60.000	19.418
Totaal: lasten programma zorg	950.013	1.164.700	1.006.100	796.268

Product zorg

Baten

Jaarrekening: 2017	Baten			bedragen in euro's
	Werkelijke Baten 2016	Prim. raming Baten 2017	Gewijz. raming Baten 2017	Werkelijke Baten 2017
Programma zorg				
Nuth *Totaal:*	**-389.849**	**-459.500**	**-399.000**	**-295.964**
Dekking product zorg	**-365.053**	**-444.000**	**-378.500**	**-266.958**
Gemeentebijdrage zorg Nuth	-365.053	-444.000	-378.500	-266.958
Debiteuren bijzondere bijstand	**-24.796**	**-15.500**	**-20.500**	**-29.006**
Simpelveld *Totaal:*	**-323.772**	**-413.600**	**-339.800**	**-265.760**
Dekking product zorg	**-298.010**	**-407.400**	**-320.800**	**-223.919**
Gemeentebijdrage zorg Svd	-298.010	-407.400	-320.800	-223.919
Debiteuren bijzondere bijstand	**-25.762**	**-6.200**	**-19.000**	**-41.842**
Voerendaal *Totaal:*	**-236.393**	**-291.600**	**-267.300**	**-234.544**
Dekking product zorg	**-221.627**	**-284.600**	**-257.300**	**-217.709**
Gemeentebijdrage zorg Vdl	-221.627	-284.600	-257.300	-217.709
Debiteuren bijzondere bijstand	**-14.765**	**-7.000**	**-10.000**	**-16.835**
Totaal: baten programma zorg	**-950.013**	**-1.164.700**	**-1.006.100**	**-796.268**

Product bedrijfsvoering

Lasten

Jaarrekening: 2017	Lasten			bedragen in euro's
	Werkelijke Lasten 2016	Prim. raming Lasten 2017	Gewijz. raming Lasten 2017	Werkelijke Lasten 2017
Programma bedrijfvoering				
ISD Kompas *Totaal:*	**2.863.233**	**2.838.287**	**2.858.153**	**2.768.762**
Salarissen en overige personeelskosten	**2.252.870**	**2.147.187**	**2.194.553**	**2.155.166**
Facilitaire zaken en Automatisering	**463.051**	**542.000**	**512.000**	**433.283**
Organisatie -en beheerskosten	**145.541**	**144.000**	**146.600**	**188.746**
Overige kosten	**1.770**	**5.100**	**5.000**	**-8.433**
Totaal: lasten programma bedrijfvoering	**2.863.233**	**2.838.287**	**2.858.153**	**2.768.762**

Product bedrijfsvoering

Baten

Jaarrekening: 2017	Baten			bedragen in euro's
	Werkelijke Baten 2016	Prim. raming Baten 2017	Gewijz. raming Baten 2017	Werkelijke Baten 2017
Programma bedrijfvoering				
ISD Kompas *Totaal:*	**-2.863.232**	**-2.838.287**	**-2.858.153**	**-2.768.762**
Bijdrage gemeente Nuth	**-1.011.147**	**-944.506**	**-1.011.233**	**-966.159**
Bijdrage gemeente Simpelveld	**-688.339**	**-705.195**	**-688.398**	**-684.692**
Bijdrage gemeente Voerendaal	**-574.407**	**-557.917**	**-574.456**	**-610.372**
Overige dekking bedrijfsvoering	**-589.339**	**-630.669**	**-584.066**	**-507.539**
5.000.58.550 *Ontvangen rente*	-120	0	0	0
5.000.58.551 *Doorbelasting tijdelijke medewerkers participatie*	-71.669	-115.668	-65.000	-51.296
5.000.58.552 *Doorbelasting vaste medewerkers participatie*	-448.603	-410.000	-519.066	-456.242
5.000.58.553 *Doorbelasting deel ICT-kosten participatie*	-68.947	-105.001	0	0
5.000.58.555 *Vrijval reserves en voorzieningen*	0	0	0	0
Totaal: baten programma bedrijfvoering	**-2.863.232**	**-2.838.287**	**-2.858.153**	**-2.768.762**

Overzicht realisatie en voorschot per gemeente

Gemeente Nuth

Nuth	31-dec 2017			
Rijksbijdrage/gemeentebijdrage	**Te ontvangen**	**Ontvangen**	**Afrekening**	
	Na resultaatbepaling	op basis van ontvangst		
Arbeidsparticipatie				*
Rijksbijdrage participatiebudget reïntegratie Nuth	-289.886	-289.886	0	B
Bijdrage gemeente	-31.602	-31.602	0	B
Gebundeld WWB I-deel				
Rijks budget	-2.785.750	-2.785.750	0	B
Overschot/tekort aanvullende gemeente bijdrage	0	0	0	B
Gemeentebijdrage(eigen bijdrage)	226.886	56.332	170.554	O
Niet-gebundeld WWB I deel Bbz (zie berekening)*				
Rijks budget	-1.194	-1.194	0	B
Rijksdeclaratie	10.961	-3.561	14.522	O
Gemeentebijdrage	45.321	10.825	34.496	O
Product Zorg				
Gemeentebijdrage zorg	-266.958	-378.500	111.542	O
Product Bedrijfsvoering				
Gemeentebijdrage bedrijfsvoering	-966.159	-1.011.233	45.074	O
	Te ontvangen	Ontvangen	Afrekening	
Totaal producten	-4.058.381	-4.434.569	**376.188**	O

* O=gemeente ontvangt van Kompas B=gemeente betaalt aan Kompas

Per 2017

Nuth: berekening Bbz niet-gebundeld WWB I-deel				
Lasten onderzoekskosten			18.321	
Lasten levensonderhoud gevestigde zelfstandigen			-2.228	
Lasten kapitaalverstrekking			0	
Ontvangsten levensonderhoud			-5.282	
Ontvangsten bedrijfskrediet			-109.523	
Totale nettolasten				**-98.713**
Rijksvergoeding				
Onderzoekskosten * 90%	90%		16.489	
Levensonderhoud (lasten - baten) * 75%	75%		-5.633	
Kapitaalverstrekking (lasten - normbaten) * 75%	75%		-21.817	
Totaal te declareren vergoeding				**10.961**
Budget deel				**-1.194**
Gemeentebijdrage		Nuth		**-108.479**
Ontvangen declaratie		-3.561		
Recht declaratie		**10.961**		
Nog te ontvangen/terug te betalen declaratie		14.522 te betalen	Nuth	
* de gehanteerde normbaten betreffen de gemiddelde ontvangsten over de jaren 2011-2015				29.089

Gemeente Simpelveld

Simpelveld	31-dec 2017			
Rijksbijdrage	**Te ontvangen**	**Ontvangen**	**Afrekening**	
	Na resultaatbepaling basis van ontvangst			
				*
Arbeidsparticipatie				
Rijksbijdrage participatiebudget reintegratie Simpelveld	-219.956	-219.956	0	B
Bijdrage Gemeente	-23.964	-23.964	0	O
Gebundeld WWB I-deel				
Rijks budget	-2.172.872	-2.172.872	0	B
Overschot/tekort aanvullende gemeente bijdrage	0	0	0	B
Gemeentebijdrage(eigen bijdrage)	237.476	250.943	-13.467	B
Niet-gebundeld WWB I deel Bbz (zie berekening)*				
Rijks budget	-1.772	-1.772	0	B
Rijksdeclaratie	-5.465	-21.420	15.955	O
Gemeentebijdrage	-16.635	-7.387	-9.248	B
Product Zorg				
Gemeentebijdrage zorg	-223.919	-320.800	96.881	O
Product Bedrijfsvoering				
Gemeentebijdrage bedrijfsvoering	-684.692	-688.398	3.706	O
	Te ontvangen	Ontvangen	Afrekening	
Totaal producten	-3.111.798	-3.205.626	**93.828**	O

* O=gemeente ontvangt van Kompas B=gemeente betaalt aan Kompas

Simpelveld: berekening Bbz nietgebundeld WWB I-deel				
Lasten onderzoekskosten		19.065		
Lasten levensonderhoud gevestigde zelfstandigen		8.303		
Lasten kapitaalverstrekking		-2.000		
Ontvangsten levensonderhoud		-1.952		
Ontvangsten bedrijfskrediet		-10.674		
Totale nettolasten				**12.743**
Rijksvergoeding				
Onderzoekskosten * 90%	90%	17.158		
Levensonderhoud (lasten - baten) * 75%	75%	4.764		
Kapitaalverstrekking (lasten - normbaten) * 75%	75%	-16.457		
Totaal te declareren vergoeding				**-5.465**
Budget deel				**-1.772**
Gemeentebijdrage	Simpelveld			**19.979**
Ontvangen declaratie	-21.420			
Recht declaratie	**-5.465**			
Nog te ontvangen/terug te betalen declaratie	15.955 te betalen		simpelveld	19.943

* de gehanteerde normbaten betreffen de gemiddelde ontvangsten over de jaren 2011-2015

Gemeente Voerendaal

Voerendaal	31-dec 2017			
Rijksbijdrage	**Te ontvangen**	**Ontvangen**	**Afrekening**	
	Na resultaatbepaling	p basis van ontvangst		
Arbeidsparticipatie				*
Rijksbijdrage participatiebudget reintegratie Voerendaal	-167.488	-167.488	0	B
Bijdrage Gemeente	-18.302	-18.302	0	O
Gebundeld WWB I-deel				
Rijks budget	-1.833.029	-1.833.029	0	B
Overschot/tekort aanvullende gemeente bijdrage	0	0	0	B
Gemeentebijdrage(eigen bijdrage)	75.148	15.807	59.341	O
Niet-gebundeld WWB I deel Bbz (zie berekening)*				
Rijks budget	-3.686	-3.686	0	B
Rijksdeclaratie	-7.307	-36.372	29.065	O
Gemeentebijdrage	6.548	14.264	-7.716	B
Product Zorg				
Gemeentebijdrage zorg	-217.709	-257.300	39.591	O
Product Bedrijfsvoering				
Gemeentebijdrage bedrijfsvoering	-610.372	-574.456	-35.916	B
	Te ontvangen	Ontvangen	Afrekening	
Totaal producten	-2.776.197	-2.860.562	**84.365**	O

* O=gemeente ontvangt van Kompas B=gemeente betaalt aan Kompas

Voerendaal: berekening Bbz niet-gebundeld WWB I-deel				
Lasten onderzoekskosten		7.521		
Lasten levensonderhoud gevestigde zelfstandigen		3.444		
Lasten kapitaalverstrekking		0		
Ontvangsten levensonderhoud		-1.781		
Ontvangsten bedrijfskrediet		-9.103		
Totale nettolasten				**81**
Rijksvergoeding				
Onderzoekskosten * 90%	90%	6.769		
Levensonderhoud (lasten - baten) * 75%	75%	1.247		
Kapitaalverstrekking (lasten - normbaten) * 75%	75%	-709		
Totaal te declareren vergoeding				**-7.307**
Budget deel				**3.686**
Gemeentebijdrage	Voerendaal			**3.702**
Ontvangen declaratie	-36.372			
Recht declaratie	**-7.307**			
Nog te ontvangen/terug te betalen declaratie	29.065 te betalen		Voerendaal	
* de gehanteerde normbaten betreffen de gemiddelde ontvangsten over de jaren 2011-2015				946

9.3 Toelichtingen

9.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Voorschriften
Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de volgende wettelijke en andere voorschriften in acht genomen:

- De gemeenschappelijke regeling Kompas, artikel 22;
- de wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 58;
- artikel 197 ex gemeentewet;
- het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten;
- de door het algemeen bestuur vastgestelde financiële verordeningen ex artikel 212 en 213 gemeentewet;
- het door het algemeen bestuur vastgestelde controleprotocol;
- de nota interne controle rechtmatigheid en risicoanalyse.

Grondslagen van resultaatsbepaling: Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders wordt vermeld. Voor zover noodzakelijk zijn ten laste van het resultaat voorzieningen getroffen voor verplichtingen en verliezen waarvan de omvang per balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs in te schatten, en voor kosten te maken in een volgend boekjaar mits deze hun oorsprong vinden in het onderhavige boekjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten. *Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.*

Fiscale aspecten
In de verantwoordingslasten is de door leveranciers in rekening gebrachte inkoop-btw inbegrepen. Op grond van de zogenaamde transparantiemethode wordt de btw (voor zover compensabel) doorgeschoven naar de deelnemende gemeenten. De door Kompas betaalde BTW kan door de Kompas gemeenten bij de belastingdienst worden teruggevorderd.

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.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

9.3.2 Toelichting op de balans per 31 december 2017

Jaarrekening: 2017		Bedragen in Euro's	
Balans per 31 december 2017	**Activa**	**31-dec 2016**	**31-dec 2017**
Toelichting			
Vlottende activa		**2.179.355**	**1.794.151**
Vorderingen		***389.983***	***7.265***
1.200.00.000	*Debiteuren algemeen*	388.160	10.053
1.201.00.000	*Debiteuren Systeem rekening*	-25	-3.025
1.202.00.000	*Leningen Fietsplan person*	1.848	238
Liquide middelen		***1.739.595***	***1.758.704***
1.400.00.000	*Kas*	523	431
1.500.00.000	*BNG Kompas*	1.542.972	1.752.570
1.510.00.000	*BNG Simpelveld*	76.948	696
1.520.00.000	*BNG Nuth*	78.228	1.207
1.530.00.000	*BNG Voerendaal*	38.932	123
1.540.00.000	*Rabobank*	1.991	1.148
1.599.00.000	*Kruisposten*		2.529
Overlopende activa		***49.777***	***28.183***
2.605.00.003	*TREK vs naar debiteuren*	10.659	16.540
2.605.00.010	*Voorschotten uitkeringen*	2.801	5.627
2.605.00.001	*Debontv bank Kompas*	5.079	6.015
2.800.00.000	*Voorlopige boekingen*	31.238	
Totaal Activa:		**2.179.355**	**1.794.151**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen
Kompas is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen. Huurovereenkomsten: met de gemeente Nuth en met de eigenaar van Deweverstraat 11 en 12A te Nuth; deze kosten bedragen rond de € 35.000 per jaar.
Faciliteringsovereenkomst: er is een dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Nuth waarvan de kosten € 130.000 per jaar bedragen.

Jaarrekening: 2017		Bedragen in Euro's	
Balans per 31 december 2017	**Passiva**	**31-dec 2016**	**31-dec 2017**
Toelichting			
Vaste Passiva		**-200.000**	**-200.000**
Eigen vermogen Reserve		*-200.000*	*-200.000*
062000000	*Bestemmingsreserves*	-200.000	-200.000
4000	*resultaat verzamelen Nuth*	1	
4001	*Resultaat verzamelen Simpelveld*		
4002	*resultaat verzamelen Voerendaal*		
072000000	Voorzieningen		
Vlottende Passiva		**-1.979.356**	**-1.594.151**
Kortlopende schulden		***-1.320.956***	***-940.922***
	Crediteuren	-261.579	-64.904
	Verplichtingen	-1.059.377	-876.017
Overlopende passiva		***-90.655***	***-86.725***
	Inh afdr loonh pers	-89.712	-85.837
	Inh IZApr nom	1.777	
	Inh adr ABP premies		-888
	Te bet netto salaris	-2.721	
Uitkeringsadministratie Kompas		***-567.744***	***-566.505***
	Clientbet uitkeringen	-409.917	-395.666
	Afdr pr ZFW	-49.905	-48.992
	Afdr belast uitk	-107.923	-121.848
Totaal Passiva:		**-2.179.355**	**-1.794.151**

Wet normering topinkomens (WNT)
Per 1 januari 2013 is de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op ISD Kompas van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-maximum. Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor ISD Kompas is € 181000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Bezoldiging topfunctionarissen: 2017

Bedragen x € 1	**B. Ait Mellouk**
Functiegegevens	**directeur**
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee
(Fictieve) dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	88.888
Beloningen betaalbaar op termijn	12.985
Subtotaal	**101.873**
Toepasselijk WNT-maximum	181.000
/- onverschuldigde betaling	nvt
Totaal Bezoldiging	**101.873**
reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband in (fte)	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	85.096
Beloningen betaalbaar op termijn	19.177
Totaal Bezoldiging 2016	104.273

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1500 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
PJE Leunissen	Voorzitter DB/AB
AAB Pluijmaekers	Lid DB/AB
MJJM Gulpen	Lid DB/AB
GAH Delsing	Lid AB
JLWH Waltmans	Lid AB
JGM Kitzen	Lid AB
P. van Eert	Lid AB
RLG Op den Camp	Lid AB
PH Spirk	Lid AB

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2017 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden.

9.3.3 Sisa-bijlage

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018

SZW	G2B	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_deel openbaar lichaam 2016 Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden) Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle R Indicatornummer: G2B / 01	Besteding (jaar T) algemene bijstand Deel openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2B / 02	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2B / 03	Besteding (jaar T) IOAW Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2B / 04	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2B / 05	Besteding (jaar T) IOAZ Deel openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2B / 06
			1	0951 (Nuth)	€ 2.482.512	€ 109.142	€ 137.486	€ 925	€ 9.414
			2	0965 (Simpelveld)	€ 1.730.617	€ 49.027	€ 181.760	€ 19.826	€ 41.980
			3	0986 (Voerendaal)	€ 1.590.478	€ 35.672	€ 122.855	€ 3.742	€ 40.320
				Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2B / 07	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2B / 08	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Deel openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2B / 09	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Deel openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2B / 10	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicatornummer: G2B / 11	
			1	0951 (Nuth)	€ 0	€ 443	€ 1.080	€ 0	
			2	0965 (Simpelveld)	€ 0	€ 12.438	€ 3.563	€ 0	
			3	0986 (Voerendaal)	€ 0	€ 15.539	€ 2.151	€ 0	
				Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2B / 12	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2B / 13	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2B / 14				
			1	0951 (Nuth)	€ 42.985	€ 0				
			2	0965 (Simpelveld)	€ 41.683	€ 0				
			3	0986 (Voerendaal)	€ 33.879	€ 0				
SZW	G3B	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_deel openbaar lichaam 2015 Besluit bijstandverlening		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3B / 01	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3B / 02	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3B / 03	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3B / 04	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3B / 05	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3B / 06
			1	0951 (Nuth)	€ 41.396	€ 0	€ 5.282	€ 110.123	€ 18.321
			2	0965 (Simpelveld)	€ 15.433	€ 2.000	€ 1.952	€ 10.674	€ 19.065
			3	0986 (Voerendaal)	€ 7.809	€ 0	€ 1.781	€ 12.730	€ 7.521
				Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3B / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3B / 07	Besteding (jaar T) Bob Aard controle R Indicatornummer: G3B / 08	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3B / 09	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Aard controle R Indicatornummer: G3B / 10		
			1	0951 (Nuth)	€ 0	€ 0	€ 0		
			2	0965 (Simpelveld)	€ 0	€ 0	€ 0		
			3	0986 (Voerendaal)	€ 0	€ 0	€ 0		

10. Controleverklaring

Q-Concepts Accountancy B.V.
Hof van Zevenbergen 1c
5211 HB 's-Hertogenbosch
T + 31 (0)73 613 25 10
E info@q-concepts.nl www.q-concepts.nl

Kvk 17277491 BTW nr. NL822110.866 B01
IBAN NL48 RABO 0154 5651 99

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het algemeen bestuur van ISD Kompas

A. Verklaring over de in het jaarstukken opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2017 van ISD Kompas te Nuth gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken op pagina 36 tot en met 73 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2017 als van de activa en passiva van ISD Kompas op 31 december 2017 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 2017 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 de verordeningen van ISD Kompas, zoals opgenomen in het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. het overzicht van baten en lasten over 2017;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen; en
4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

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 het algemeen bestuur en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2017 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van ISD Kompas zoals vereist in 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.

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 109.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

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. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2017.

Wij zijn met het dagelijks bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde materiële afwijkingen rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:
- het jaarverslag, waaronder de programmarekening en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:
- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

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 Wet Gemeenschappelijke regelingen en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks en bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur 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 de verordeningen van ISD Kompas, zoals opgenomen in het controleprotocol dat is vastgesteld door de algemeen bestuur.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur 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.

Het algemeen bestuur is als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Wet Gemeenschappelijke regelingen verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van ISD Kompas.

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 het algemeen bestuur, de Regeling Controleprotocol WNT 2017, 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, 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 de gemeente;
- 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 het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- 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 het algemeen bestuur 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.

's-Hertogenbosch, 12 maart 2018
Q-Concepts Accountancy B.V.

drs. E.E.T.M. Kalnenek RA

11. Vaststelling

Ten behoeve van de Letter of Representation dient een door het dagelijks bestuur opgestelde en gewaarmerkte jaarverslag/jaarrekening 2017 inclusief SiSa-bijlagen overlegd te worden.

Opgesteld: 15 februari 2018

HET DAGELIJKS BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter, de secretaris,

F. Pluijmaekers Drs. B. Ait Mellouk

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van Kompas

Vastgesteld: 12 maart 2018

HET ALGEMEEN BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter, de secretaris,

F. Pluijmaekers Drs. B. Ait Mellouk

12. Overzicht van gebruikte afkortingen

BADO	Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden
Bbz	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
CR	Cliëntenraad
DPS	Diagnose, plannen en sturen. De DPS-matrix is een methode om het risico op fraude eenvoudig in te schatten.
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EMU-saldo	Het financieringssaldo minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking, uitgedrukt in geld, van een overheid die lid is van de EMU (Economische en Monetaire Unie).
ESF	Europees Sociaal Fonds
GBA	Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens
GO	Georganiseerd Overleg
GR	Gemeenschappelijke regeling
GWS / GWS4all	Computerapplicatie van Centric waarin cliëntgegevens worden vastgelegd en de uitkeringen worden berekend en uitbetaald.
HRM	Human resource management
HR21	Functiewaarderingssysteem dat reeds door vele gemeentelijke organisaties wordt gebruikt om eenduidigheid te brengen in de wijze van functiebeschrijving en -waardering
IB	Inlichtingenbureau
IKB	Individueel keuzebudget
IOAW	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
KIC	Kwaliteit In Control: intern controlesysteem
M&O	Misbruik & Oneigenlijk gebruik
MTO	Medewerkerstevredenheidsonderzoek
No-riskpolis	Verzekering waarmee ondernemers die werk bieden aan mensen met een beperking kunnen worden gecompenseerd voor loonkosten bij uitval door ziekte.
Participatiewet	Wet waarin per 1 januari 2015 de Wet werk en bijstand, de Wet sociale werkvoorziening en de Wajong zijn samengevoegd. De uitvoering ligt bij de gemeenten.
P&O/HRM	Personeel & Organisatie
PSB	Persoonsgebonden stimuleringsbudget
RDW	Rijksdienst voor het Wegverkeer
SAL Verzuim	Arbodienst
SiSa	Single information, Single audit: gemeenten en provincies moeten elk jaar aan de rijksoverheid melden of en hoe ze het geld van de specifieke uitkeringen hebben besteed. Dit doen ze via de methodiek SiSa.
Sociaal domein	De sociale taak die het rijk per 1 januari 2015 heeft overgedragen aan de gemeenten.
Suite4WIZ	Computerapplicatie van Centric waarin cliëntgegevens worden vastgelegd.
Suwinet	Een applicatie die overheidsorganisaties de mogelijkheid biedt om persoonsgegevens van burgers, die bij verschillende partijen of basisregistraties zijn opgeslagen, te raadplegen in één webtoepassing.
SW	Sociale Werkvoorziening
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
TMM	Tegemoetkoming medische meerkosten
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VONSS	Voerendaal Onderbanken Nuth Simpelveld Schinnen

VSO	Voortgezet speciaal onderwijs
VSV	Bureau Vroegtijdig Schoolverlaters
WML	Wettelijk minimumloon
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet normering topinkomens
WOPT	Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens
WOZL	Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg
Participatiewet	De Wet Werk en Bijstand (vangnet van de sociale zekerheid in Nederland) is per 1 januari 2015 vervangen door de Participatiewet.
Wajong	De Wajong-uitkering is er voor mensen die op jonge leeftijd een langdurige ziekte of handicap hebben gekregen. Zij die structureel geen arbeidsvermogen hebben ontvangen de Wajong-uitkering van de gemeenten. Jonggehandicapten die wel arbeidsvermogen hebben, komen sinds 1 januari 2015 naar de gemeenten.
WSP Parkstad	Werkgeversservicepunt Parkstad Limburg
WSW	De Wet sociale werkvoorziening is er voor mensen die een beperking hebben en die door hun beperking niet zelfstandig in een gewoon bedrijf kunnen functioneren. Met de komst van de Participatiewet is nieuwe instroom in de sociale werkvoorziening niet meer mogelijk.
ZMR	Project Zichtbaar Maatschappelijk Rendement van de Kompas-gemeenten.

	Primitieve raming 2018	Kompas 2018-1e wijziging	Bijstelling 2018	Bijstelling 2019	Bijstelling 2020	Bijstelling 2021	Bijstelling 2022
Productuitvoering werk, inkomen en zorg	**502.523**	**559.745**	**57.222**	**77.293**	**80.192**	**71.384**	**69.268**
- Bedrijfsvoering							
Bijstandsverlening en inkomensvoorzieningen	**-15.807**	**65.303**	**81.110**	**33.612**	**58.612**	**83.612**	**108.612**
- Inkomensdeel							
Bijzondere bijstand (ZORG)	**217.874**	**189.523**	**-28.351**	**-28.246**	**-28.246**	**-28.246**	**-28.246**
Schuldhulpverlening	**88.311**	**79.184**	**-9.127**	**-9.127**	**-9.127**	**-9.127**	**-9.127**
BBZ (bijzondere bijstand zelfstandigen)	**-14.264**	**-47.175**	**-32.911**	**-16.229**	**-16.229**	**-16.229**	**-16.229**
Participatiebudgetten	**126.562**	**207.090**	**80.528**	**96.222**	**94.871**	**91.194**	**86.032**
Totale bijstelling			**148.471**	**153.525**	**180.073**	**192.588**	**210.310**

\ gemeente
voerendaal

Raadhuisplein 1
6367 ED Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

T 045 - 575 33 99
F 045 - 575 11 95
E info@voerendaal.nl
W voerendaal.nl

\ Raadsvoorstel

Zaak 45672

Onderwerp:	Jaarstukken 2017 GR WOZL, 1e begrotingswijziging 2018 GR WOZL, Begroting 2018 GR WSP en de begrotingen 2019 en meerjarenramingen 2020-2022 GR WOZL en GR WSP
Openbaarheid:	Openbaar
Portefeuillehouder:	Burgemeester Houben
Datum Raad:	31-05-2018
Nummer:	

\ Samenvatting

Op grond van de gemeenschappelijke regeling WOZL (Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg) en de gemeenschappelijke regeling WSP (Werkgevers servicepunt Parkstad) dienen de aangesloten gemeenten de jaarstukken voor kennisgeving te ontvangen en worden zij in de gelegenheid gesteld om een zienswijze kenbaar te maken ten aanzien van begrotingswijzigingen en begrotingen.

Bij schrijven van 5 april jl. zijn in dit kader de volgende documenten aangeboden:

- De jaarrekening 2017 van de GR WOZL
- De 1e begrotingswijziging 2018 van de GR WOZL
- De begroting 2019 van de GR WOZL
- De meerjarenraming 2020-2022 van de GR WOZL
- De begroting 2018 van de GR WSP
- De begroting 2019 van de GR WSP
- De meerjarenraming 2020-2022 van de GR WSP

\ Conceptbesluit

1. Kennis te nemen van de concept jaarstukken 2017 GR WOZL;
2. Een positieve zienswijze uit te brengen ten aanzien van de volgende documenten:
   - 1e begrotingswijziging 2018 GR WOZL;
   - de begroting 2018 GR WSP;
   - de begrotingen 2019 en meerjarenramingen 2020-2022 GR WOZL en GR WSP.

\ Grondslag

- Wet op de gemeenschappelijke regelingen
- Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (WOZL)
- Gemeenschappelijke regeling GR Werkgeversservicepunt Parkstad (WSP)

\ Aanleiding

Bij schrijven van 5 april jl. hebben wij de volgende stukken ontvangen:

- De jaarrekening 2017 van de GR WOZL inclusief bijbehorende factsheet.
- De 1e begrotingswijziging 2018 van de GR WOZL en de begroting 2018 van de GR WSP. Deze stukken zijn in één document opgenomen omdat zij een nauwe samenhang hebben. Ook hiervan is een factsheet opgesteld.

- De begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 van de GR WOZL inclusief bijbehorende factsheet.
- De begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 va de GR WSP en de bijbehorende factsheet.

Op grond van de gemeenschappelijke regeling WOZL en WSP neemt u kennis van de jaarstukken en dient u een zienswijze kenbaar te maken ten aanzien van de begrotingswijziging en begrotingen. De vaststelling van de begrotingsdocumenten is voorzien in de AB-vergadering van WOZL/WSP van 12 juli 2018. U wordt verzocht om de zienswijze voor 18 juni aan het AB kenbaar te maken.

\ Doel
Uitvoering geven aan de bevoegdheden op grond van de genoemde gemeenschappelijke regelingen.

\ Argumenten
Praktisch gezien kunnen de aangeboden stukken worden uitgesplitst in 3 onderdelen, te weten:
1. De jaarrekening 2017 van GR WOZL.
2. De 1e begrotingswijziging 2018 GR WOZL en de begroting 2018 GR WSP.
3. De begroting 2019 en de meerjarenramingen 2020-2022 van GR WOZL en Gr WSP.

Hieronder wordt per onderdeel een toelichting gegeven:

1. Jaarrekening 2017 GR WOZL

Met betrekking tot de jaarrekening 2017 van de GR WOZL wordt opgemerkt dat het financieel resultaat over 2017 gunstiger uitvalt dan hetgeen in de 2e begrotingswijziging was geprognosticeerd. Het betreft een gunstiger gerealiseerd resultaat van € 984.000. Dit is grotendeels het gevolg van:
- een vrijval uit de reserve van € 500.000 die bestemd was om frictiekosten bij de vervreemding van de draadboomactiviteiten op te vangen;
- de definitieve afwikkeling van het faillissement van Licom NV, hetgeen tot een vrijval van € 245.000 heeft geleid.

In de najaarsrapportage 2017 van de gemeente Voerendaal is op basis van de meicirculaire specifiek een bedrag van €55.000 gereserveerd voor loon- en prijscompensatie. Dit in tegenstelling tot de systematiek om aan te sluiten op de financiële gegevens uit de P&C documenten van WOZL. De overige lagere lasten betreffen een per saldo voordelig resultaat jaarrekening WOZL (€ 13.000). Dit betekent een resultaat van € 65.000 minder lasten aangaande de Wsw welke in de jaarrekening 2017 van de gemeente Voerendaal als zodanig is verwerkt.

2. 1e begrotingswijziging 2018 GR WOZL en begroting 2018 GR WSP

De 1e begrotingswijziging 2018 GR WOZL en de begroting 2018 GR WSP worden in één document aangeboden. De aanleiding hiervoor is als volgt:

Met de oprichting van de GR WSP Parkstad per 1 januari 2018 heeft een verschuiving plaatsgevonden tussen de taken die GR WOZL uitvoert en de taken die bij de GR WSP Parkstad zijn belegd. Bij de oprichting van de GR WSP is de uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV verplaatst van de GR WOZL naar de GR WSP. De WOZL 1 BV is het organisatieonderdeel met daarin de individuele- en groepsdetacheringen van de Wsw-ers. De reden hiervoor is dat wordt gestreefd naar een eenduidige werkgeversbenadering voor zowel de Participatiewet als de Wsw-populatie waardoor WOLZ 1 BV is ondergebracht bij de GR WSP.

Een gevolg hiervan is dat een deel van de tekortfinanciering, onder andere als gevolg van de dalende rijkssubsidies en de afname in arbeidsjaren Wsw, in de nieuwe begrotingen en meerjarenramingen ten laste komt van de GR WSP. Hoewel de begroting voor de taken op het gebied van de Participatiewet voor de GR WSP (zoals werkgeversbenadering en plaatsingen op grond van de Participatiewet) voor 2018 gelijk is aan die van 2017, leidt voornoemde verschuiving van de Wsw-taken tot een groter tekort bij de GR WSP.

Vanwege het feit dat beide organisaties zich dus deels bezig houden met de taakstellingen op het gebied van de Wsw en er onderlinge financiële relaties zijn, worden de begrotingen in één document aangeboden.

In de 1e begrotingswijziging GR WOZL en begroting 2018 GR WSP zijn de volgende onderdelen verwerkt:
- Zoals hierboven genoemd de verschuiving van taken van WOZL naar WSP.

- Ontwikkeling van het resultaat van de GR WOZL en de uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV in 2017.
- Wijziging van financiering Wsw-medewerkers uit niet-deelnemende gemeenten.
- Aanvullende financiële afspraken met Relim.
- Uitstel van de vervreemding van de draadboomactiviteiten door Multifix per 1-1-2018.

Ontwikkeling resultaat GR WOZL en de wijziging van financiering van niet-deelnemende gemeenten

Voor 2018 wordt voor de GR WOZL een resultaat verwacht van €267.000 lager dan begroot. Dit is grotendeels het gevolg van een verandering in de wijze van financiering voor Wsw-medewerkers uit niet-deelnemende gemeenten aan de GR WOZL waardoor zogenaamde administratieve handelingskosten niet meer doorberekend kunnen worden aan de buitenregionale uitvoeringsorganisaties per 2018.

Aanvullende financiële afspraken met Relim

Relim is als onderaannemer van WOZL verantwoordelijk voor het tewerkstellen van een specifieke doelgroep binnen de Wsw. Het betreft een doelgroep met veelal zware psychische- en verslavingsproblematiek. In 2017 heeft Relim aangegeven dat de uitvoering van deze taak voor haar binnen de huidige financiële kaders niet meer te verwezenlijken was. Om te voorkomen dat juist deze zeer kwetsbare doelgroep hierdoor in het gedrag kwam heeft het AB een tijdelijke financiële ondersteuning toegezegd voor 2018. Deze ondersteuning is gemaximeerd op €400.000 voor 2018. Tegelijkertijd heeft de directie van WOZL hierbij de opdracht gekregen om medio 2018 met alternatieve scenario's die zowel financieel als inhoudelijk houdbaar zijn, te komen.

Uitstel vervreemding draadboomactiviteiten

Op 15 december 2016 is een voorlopig onderhandelingsakkoord afgesloten tussen WOZL en de commerciële ondernemer Multifix rondom de overname van de draadboomactiviteiten van WOZL. De onderhandelingen leidden tot het ondertekenen van een overnamecontract op 9 oktober 2017 welke van kracht zou gaan op 2 januari 2018. Multifix heeft echter half december aangegeven af te zien van de voorgenomen overname waardoor vervreemding van deze activiteit op 2 januari jl. geen doorgang heeft gevonden. Binnen de draadboomactiviteiten zijn op dit moment 200 Wsw-medewerkers werkzaam, hetgeen leidt tot een noodzaak om tot een passende en duurzame oplossing te komen. Het AB heeft de directie van WOZL de taak gegeven om medio 2018 verschillende scenario's hiertoe uit te werken. Gelet op de lopende contracten en de werkgelegenheid voor het Wsw-personeel blijven de draadboomactiviteiten in 2018 onder WOZL doorlopen. Dit leidt tot hogere exploitatiekosten ad €600.000 welke niet in de oorspronkelijke begroting waren opgenomen.

3. Begroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022 van GR WOZL en GR WSP

Voor de begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 vormt de eerder vastgestelde meerjarenraming 2019-2021 de basis. Er is geen nieuwe informatie op grond waarvan kan worden verwacht dat de baten of lasten binnen deze periode wezenlijk zouden veranderen. In deze begroting is nog geen rekening gehouden met eventuele baten uit de verkoop van gronden in Kerkrade.

Binnen de begroting 209 en de meerjarenraming wordt de verslechtering van het nettoresultaat van WOZL Beschut 2.0 BV verklaard door de volgende factoren:
- een verslechtering van het subsidieresultaat;
- een verwachte terugstroom van medewerkers uit de draadboom-activiteiten;
- een stijging in de loonkosten als gevolg van de Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) 2018.

\ Kanttekeningen
N.v.t.

\ Relaties met programmabegroting en/of visiedocument
Het uitvoeren van de Participatiewet en de Wsw betreft een wettelijke taak die toebehoort aan het Programma Sociaal Domein in de programmabegroting.

\ Financiële, juridische en organisatorische consequenties
Jaarrekening 2017 GR WOZL

Over het jaar 2017 bedraagt de voordelige afrekening van de GR WOZL € 13.000 voor gemeente Voerendaal.

Dit bedrag is reeds verwerkt in de jaarrekening 2017 van de gemeente.

1e Begrotingswijzing 2018 WOZL en Begroting 2019 WOZL en WSP Parkstad inclusief meerjarenraming 2020-2022.

De gevolgen van de mutaties voor de gemeente Voerendaal hebben een nadelig gevolg voor het onderdeel bedrijfsvoering. De subsidiebijdrage laat echter wel een positieve ontwikkeling zien. Per saldo geeft dit het volgende financiële beeld:

2018 € 67.000;
2019 € 33.000;
2020 € 25.000;
2021 € 88.000;
2022 € 88.000.

Voorgesteld wordt om bovengenoemde bedragen bij te stellen conform begrotingen WOZL en WSP Parkstad. Het saldo komt ten gunste van de vrije budgetruimte.

De ontwikkeling van de subsidiebijdrage blijft onzeker. Mocht dit onverhoopt tot een nadelig resultaat leiden dan wordt dit onttrokken aan de hiertoe gevormde reserve WSW. Deze reserve is vooralsnog toereikend om eventuele tegenvallende resultaten op te vangen.

In bovengenoemde bedragen is ook de teruggave aan de deelnemende gemeenten voor de overgenomen groenactiviteiten meegenomen (LIV), zijnde € 14.000 voor Voerendaal.

Zie Bijlage "financieel overzicht" voor een detailspecificatie van bovengenoemde bedragen.

\ Uitvoering
De zienswijze van de raad worden schriftelijk kenbaar gemaakt aan het AB van de GR WOZL en GR WSP.

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN VOERENDAAL

De secretaris — De burgemeester

H.H.M. Timmermans — **W. Houben**

\ Bijlagen*
1e begrotingswijziging 2018 GR WOZL en begroting 2018 GR WSP versie 4 april
Begroting 2019 GR WOZL en meerjarenraming versie 4 april
Begroting 2019 GR WSP en meerjarenraming versie 4 april
Factsheet 1e begrotingswijziging 2018 WOZL en begroting 2018 WSP
Factsheet begroting 2019 en meerjarenraming 2020_2022 WOZL
Factsheet begroting 2019 en meerjarenraming 2020_2022 WSP
Factsheet jaarrekening 2017 GR WOZL
Financiële consequenties jaarrekening 2017 en begroting 2019 WOZL_v2
Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4

* Alle bijlagen zijn digitaal beschikbaar en liggen ter inzage

\ Concept Raadsbesluit

Zaak 45672

Onderwerp:	Jaarstukken 2017 GR WOZL, 1e begrotingswijziging 2018 GR WOZL, Begroting 2018 GR WSP en de begrotingen 2019 en meerjarenramingen 2020-2022 GR WOZL en GR WSP
Openbaarheid:	Openbaar
Datum Raad:	31-05-2018
Nummer:	

De raad van de gemeente Voerendaal;

Gezien het raadsvoorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Voerendaal met als zaaknummer 45672.

Gelet op de:

- Wet op de gemeenschappelijke regelingen
- Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (WOZL)
- Gemeenschappelijke regeling GR Werkgeversservicepunt Parkstad (WSP)

\ Besluit

1. Kennis te nemen van de concept jaarstukken 2017 GR WOZL;
2. Een positieve zienswijze uit te brengen ten aanzien van de volgende documenten:
   - 1e begrotingswijziging 2018 GR WOZL;
   - de begroting 2018 GR WSP;
   - de begrotingen 2019 en meerjarenramingen 2020-2022 GR WOZL en GR WSP.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 31-05-2018

De griffier	De voorzitter
mr. drs. S.H.H.J. Dormans-Simons	**W. Houben**

1ste Begrotingswijziging 2018 GR WOZL

Begroting 2018 GR WSP Parkstad

Vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur GR WOZL en het Algemeen Bestuur GR WSP Parkstad d.d. 29 maart 2018.

Martin de Beer
Voorzitter Algemeen Bestuur van de GR WOZL
Voorzitter Algemeen Bestuur van de GR WSP Parkstad

Inhoudsopgave

1 Leeswijzer 4

2 Samenvatting 6

2.1 Aanleiding 6
2.2 Financiën – begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad 9
2.3 Financiën – 1ste begrotingswijziging 2018 10
2.4 Financiën – 1ste begrotingswijziging 2018 splitsing in GR WOZL en GR WSP 11
2.5 Beïnvloedbare factoren 12
2.6 Niet of beperkt beïnvloedbare factoren 13
2.7 Effecten van de korting op de subsidie per arbeidsjaar 13
2.8 Risico's 14
2.9 Meerjarenraming 2019-2021 16

3 Ontwikkeling van de arbeidsjaren 18

4 Effecten Loonprijsontwikkeling en subsidiekorting 19

4.1 Circulaire Ministerie SZW 2017 19
4.2 Ontwikkeling van de LPO en de subsidiekorting 19

5 Financiën GR WOZL 21

5.1 Overzicht van baten en lasten 21
5.2 Bedrijfsvoering 22
5.3 Uitvoering Wsw 23
5.4 Personeelskosten Wsw 26

6 Financiën uitvoeringsorganisatie WOZL 27

6.1 Winst en verliesrekening 27
6.2 Toelichting op de winst en verliesrekening 28

7 Financiën WSP Parkstad BV 31

7.1 Winst en verliesrekening 31
7.2 Toelichting op de winst en verliesrekening 31

8 Splitsing naar GR WOZL en de GR WSP 32

9 Meerjarenraming 2019-2021 34

9.1 Overzicht van baten en lasten 34
9.2 Toelichting op meerjarenraming 35
9.3 Uitgangspunten meerjarenraming 36

10 Financiën GR WOZL – 1ste begrotingswijziging 2018 37

10.1 Overzicht van baten en lasten 37
10.2 Totale bijdrage per deelnemende gemeente 38
10.3 Overzicht KPI's 38

11 Financiën GR WSP Parkstad – Begroting 2018 39

11.1 Overzicht van baten en lasten 39

11.2 Totale bijdrage per deelnemende gemeente 40
11.3 Overzicht KPI's 40

12 Bijlagen 42
12.1 Bijdrage in tekort bedrijfsvoering per gemeente 42
12.2 Subsidieverantwoording 2018 42
12.3 Bijdrage van de subsidieverantwoording per gemeente 43
12.4 Bijdrage in resultaat Beschut 2.0 en GR WSP per gemeente 43
12.5 Bijdrage in personeelskn. WSP Parkstad BV per gemeente 44
12.6 Bijdrage in overige kosten WSP Parkstad BV per gemeente 45

1 Leeswijzer

Voor de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (GR WOZL) en haar verbonden partij WOZL 1 BV is op 30 maart 2017 de begroting 2018 aangeboden aan het algemeen bestuur. De raden van de deelnemende gemeenten hebben hun zienswijze gegeven op deze begroting waarna het Algemeen Bestuur op 13 juli 2017 de begroting 2018 definitief heeft vastgesteld. De definitief vastgestelde begroting 2018 is aan de Provincie Limburg op 15 juli 2017 aangebonden. In dit document wordt deze begroting de oorspronkelijke begroting 2018 genoemd.

Voor WSP Parkstad BV is er geen vastgestelde begroting 2018. Aan de 8 deelnemende gemeenten is voorgesteld om voor 2018 een gelijke bijdrage te reserveren als hun bijdrage voor 2017 op basis van de vastgestelde begroting 2017.

Op 28 september en 12 oktober is het Ondernemingsplan WSP Parkstad 2018 inclusief begroting 2018 aangeboden en vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de GR WOZL, de aandeelhouders van WOZL 1 BV en de aandeelhouders van WSP Parkstad BV. Deze begroting betrof de totale begroting voor 2018 van de uitvoeringsorganisatie WOZL en haar dochterondernemingen (hierna genoemd WOZL), de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (hierna genoemd GR WOZL) en WSP Parkstad BV. In dit document wordt deze totale begroting de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad genoemd.

In de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad is aangegeven dat na oprichting van de gemeenschappelijke regeling WSP Parkstad (hierna genoemd GR WSP) de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad gesplitst zou gaan worden in een begroting 2018 voor de gemeenschappelijke regeling WOZL met 11 deelnemende gemeenten en een begroting 2018 van de gemeenschappelijke regeling WSP Parkstad met 8 deelnemende gemeenten.

Na vaststelling van het Ondernemingsplan WSP Parkstad 2018 inclusief begroting 2018 door het Algemeen Bestuur van de GR WOZL, de aandeelhouders van WOZL 1 BV en de aandeelhouders van WSP Parkstad BV hebben een tweetal gebeurtenissen plaatsgevonden welke een wezenlijk effect hebben op de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad.
Ten eerste zijn er aanvullende financiële afspraken gemaakt met Relim welke een negatief effect hebben in 2018 van € 0,4 miljoen. Ten tweede heeft het uitstel van de draadboomactiviteiten door Multifix en de daaruit vloeiende groepsdetachering en verlaging van de kosten niet plaatsgevonden welk een negatief effect hebben van € 0,6 miljoen. Deze twee effecten zijn opgenomen in een nieuwe begroting voor 2018. In dit document wordt deze begroting de 1ste begrotingswijziging 2018 genoemd.

De 1ste begrotingswijziging 2018 is vervolgens gesplitst in een begroting 2018 voor de GR WOZL en de GR WSP. In dit document worden deze begrotingen de 1ste begrotingswijziging 2018 GR WOZL en de Begroting 2018 GR WSP genoemd.

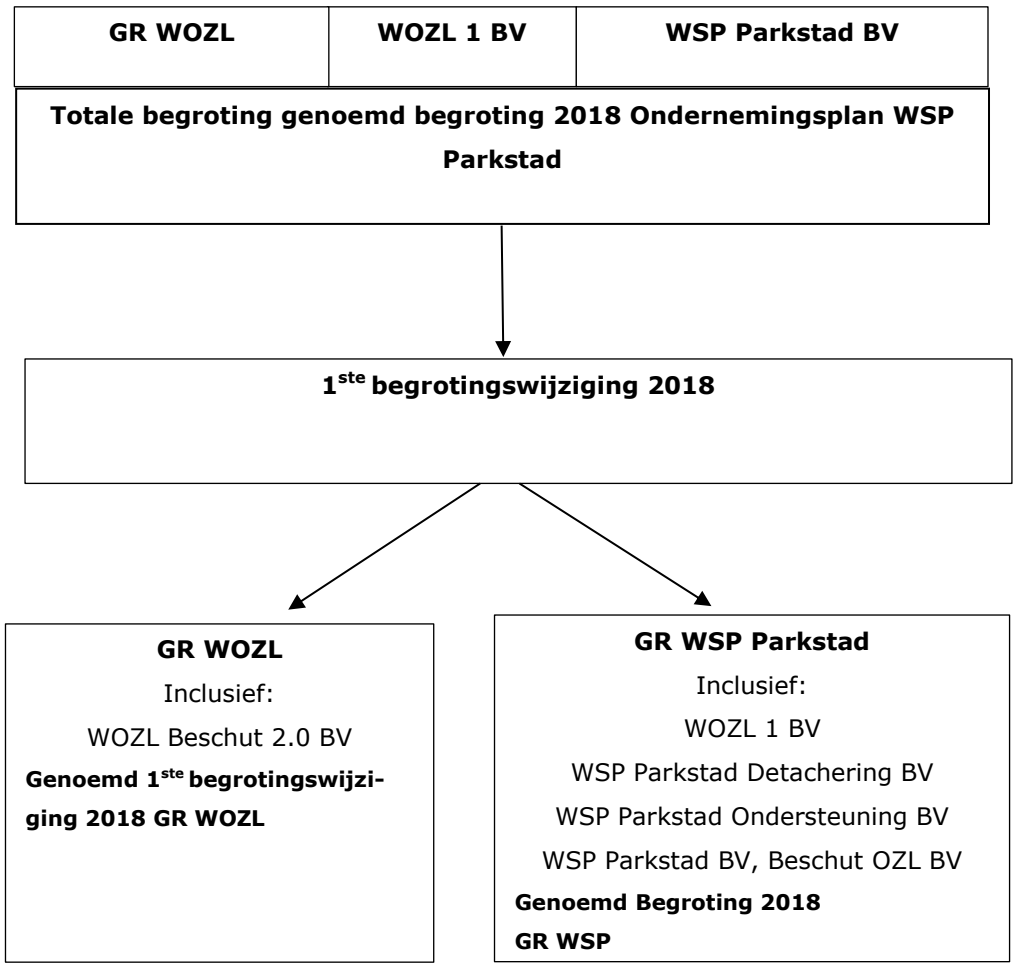
De 1ste begrotingswijziging 2018 van de GR WOZL heeft betrekking op de GR WOZL zelf en haar dochtermaatschappij Beschut OZL 2.0 BV. De GR WOZL zal in de toekomst verder blijven fungeren als werkgever van medewerkers met een Wsw-dienstverband.

De Begroting 2018 van de GR WSP heeft betrekking op de GR WSP zelf en haar dochtermaatschappijen WOZL 1 BV, WSP Parkstad Detachering BV, WSP Parkstad Ondersteuning BV, Beschut OZL BV. WSP Parkstad is nog geen dochtermaatschappij van de GR WSP maar is wel reeds in de Begroting 2018 opgenomen. Het voorstel wordt geconcipieerd om de WSP Parkstad BV onder te brengen onder de GR WSP.

In dit document wordt eerst voor zowel de GR WOZL, de uitvoeringsorganisatie WOZL en WSP Parkstad BV de oorspronkelijke begroting 2018, de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad en de 1ste begrotingswijziging 2018 behandeld.

Vervolgens wordt in dit document de 1ste begrotingswijziging 2018 van de GR WOZL, WOZL 1 BV en WSP Parkstad BV gesplitst in een 1ste begrotingswijziging 2018 van de GR WOZL en de Begroting 2018 van de GR WSP.

In het onderstaand schema is de samenhang tussen de verschillende begrotingen voor 2018 weergegeven.



2 Samenvatting

2.1 Aanleiding

Deze 1ste begrotingswijziging 2018 is opgesteld vanwege de volgende redenen:

a. Het Ondernemingsplan 2018 van WSP Parkstad;
b. De oprichting van de gemeenschappelijke regeling Werkgevers Service Punt Parkstad (GR WSP Parkstad) op 21 december 2017;
c. De ontwikkeling van het resultaat van de GR WOZL en de uitvoeringsorganisatie WOZL in 2017;
d. Wijziging van de financiering van de buiten gemeenten (niet-deelnemende gemeenten aan de GR WOZL);
e. Aanvullende financiële afspraken voor de uitvoeringsorganisatie Relim;
f. Uitstel van de overdracht van de draadboomactiviteiten aan de commerciële organisatie Multifix per 1 januari 2018.

Ondernemingsplan 2018

Op 28 september en 12 oktober is het Ondernemingsplan WSP Parkstad 2018 inclusief begroting 2018 aangeboden en vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de GR WOZL, de aandeelhouders van WOZL 1 BV en de aandeelhouders van WSP Parkstad BV.

De komende jaren wordt de ingeslagen koers van 2017 verder vormgegeven waarbij de verbinding tussen aanbod en vraag van arbeid van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt cruciaal is. WSP Parkstad richt zich daarbij op de uitstroom naar betaald werk voor mensen met een Wsw-dienstverband en mensen uit de Participatiewet.

Voor een verder toelichting wordt verwezen naar de samenvatting/Ondernemingsplan 2018 van WSP Parkstad. De raden zijn hierover geïnformeerd middels een raadsinformatiebrief.

GR WSP Parkstad

In 2016 is het Ondernemingsplan 2017 WSP Parkstad opgesteld. Op 30 maart 2017 is WSP Parkstad BV opgericht en de begroting voor 2017 vastgesteld. De Parkstadgemeenten hebben in 2017 besloten om de uitvoering van het WSP tijdelijk vorm te geven in WSP Parkstad BV vooruitlopende op een definitieve juridische structuur vanaf 2018.

In juli 2017 is een voorstel aan de College van Burgemeesters en Wethouders gestuurd ter besluitvorming voor de definitieve juridische vorm van WSP Parkstad. Voorgesteld is om WSP Parkstad vorm te geven in publieke variant door de oprichting van een nieuwe gemeenschappelijke regeling WSP Parkstad. De raden zijn hierover geïnformeerd middels de raadsinformatiebrief van 28 juli 2017.

De GR WSP Parkstad is op 21 december 2017 opgericht. WOZL 1 BV, WSP Parkstad Detachering BV en WSP Parkstad Ondersteuning BV (beiden waren een onderdeel van de uitvoeringsorganisatie WOZL) zijn op 3 januari 2018 overgedragen aan de GR WSP. WSP Parkstad BV zal eveneens in 2018 worden overgedragen aan de GR WSP.

Resultaat van de GR WOZL en de uitvoeringsorganisatie WOZL in 2017

De ontwikkeling van het operationeel- en subsidie resultaat in 2017 van de uitvoeringsorganisatie WOZL heeft ook effecten in 2018 en later. Deze effecten zijn niet in de oorspronkelijke begroting 2018 van de GR WOZL (inclusief de uitvoeringsorganisatie WOZL) opgenomen. Deze effecten zijn wel opgenomen in de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad en in de 1e begrotingswijzigingen 2018 van de GR WOZL en de GR WSP. De raden zijn hierover geïnformeerd middels de raadsinformatiebrief van d.d. 6 juni en 30 november 2017.

Wijziging financiering buiten gemeenten

Vanaf 2017 brengt de GR WOZL, op basis van landelijke richtlijnen van het Ministerie van SZW, de rijkssubsidie van niet-deelnemende gemeenten (buitengemeenten) niet meer in rekening bij de niet-deelnemende gemeenten maar bij de deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten krijgen dit vergoedt via de rijkssubsidie in de (mei-) circulaire van het Gemeentefonds 2017 van het Ministerie van SZW.

De GR WOZL heeft op het verzoek van het Ministerie van SZW de arbeidsjaren van de niet-deelnemende gemeenten doorgeven en een voorstel gedaan voor de verdeling van deze arbeidsjaren over de deelnemende gemeenten.

In de oorspronkelijke begroting 2018 van de GR WOZL is de herverdeling destijds nog niet opgenomen. Deze effecten zijn wel opgenomen in de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad en in de 1ste begrotingswijzigingen 2018 van de GR WOZL en de GR WSP.

Aanvullende financiële afspraken uitvoeringsorganisatie Relim

Het Algemeen Bestuur van WOZL heeft er in zijn vergadering van 21 december mee ingestemd om uitvoeringsorganisatie Relim uit Landgraaf aanvullende financiële ondersteuning over 2017 en 2018 te verstrekken. Tegelijk heeft het Algemeen Bestuur de directie van WOZL opgedragen binnen het komende half jaar onderzoek naar alternatieven - in financiële en kwalitatieve zin - af te ronden.

Het principebesluit om over 2017 en 2018 bij Relim het tekort tussen werkelijke kosten per Wsw-medewerker en de (teruglopende) rijkssubsidie bij te passen, was al genomen in de AB-vergadering van 26 oktober.

Op basis van de voorliggende begroting van Relim en het huidige aantal Wsw-medewerkers dat WOZL bij Relim heeft ondergebracht, is voor het jaar 2018 een maximale bijdrage van € 401.500 geaccordeerd.

De raden zijn hierover geïnformeerd middels de raadsinformatiebrief van d.d. 20 november 2017 en 17 januari 2018.

Het onderzoek naar alternatieven, dat tegelijkertijd wordt uitgevoerd, kan in de loop van 2018 leiden tot een andere vorm van samenwerking tussen WOZL en Relim. In dat geval worden de afspraken daarop herzien en aangepast.

In zowel de oorspronkelijke begroting 2018 als de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad is niet uitgegaan van een aanvullende financiële ondersteuning in 2018 aan Relim van € 0,4 miljoen. Dit is wel opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2018 van de GR WOZL.

Uitstel van de overdracht van de draadboomactiviteiten aan de commerciële organisatie Multifix per 1 januari 2018.

Een jaar geleden, op 15 december 2016, was er al een voorlopig onderhandelingsakkoord tussen Brabantse handelsonderneming Multifix en WOZL bereikt. Partijen gingen er toen vanuit dat de overname per 1 april 2017 zou kunnen worden geëffectueerd (zie raadsinformatiebrief d.d. 9 februari 2017), maar dat bleek te optimistisch.

Op 9 oktober 2017 zijn de contracten tussen Multifix en de WOZL voor de overname van de draadboomactiviteiten ondertekend. Half december 2017 heeft Multifix aan gegeven af te zien van de geplande overname per 2 januari 2018. Er zijn 200 WOZL-medewerkers bij de draadbomenactiviteit in Brunssum betrokken. Zij zijn over de situatie geïnformeerd. De raden zijn hierover geïnformeerd middels de raadsinformatiebrief van d.d. 17 januari 2018.

De directie van WOZL onderzoekt nu alle mogelijke scenario's voor de draadboomactiviteiten met als doel om uiterlijk per 1 januari 2019 een passende oplossing voor de werknemers geïmplementeerd te hebben.

In zowel de oorspronkelijke begroting 2018 als in de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad is er vanuit gegaan dat de draadboomactiviteiten met ingang van 1 januari 2018 zouden zijn voortgezet in een groepsdetachering. Het operationeel resultaat van de draadboomactiviteiten bij WOZL zou verbeterd worden door met name lagere kosten van huisvestiging en ICT omdat deze voor rekening en risico kwamen van de overnemende partij.

In alle voorliggende scenario's zal het operationeel resultaat € 0,6 miljoen in 2018 lager zijn. Dit lager operationeel resultaat is opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2018 van de GR WSP.

2.2 Financiën – begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad

In de onderstaande tabel is het operationeel, subsidie- en nettoresultaat opgenomen voor de uitvoeringsorganisatie WOZL, de GR WOZL en WSP Parkstad BV voor 2018 zoals verwerkt in de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad opgenomen.

Begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad, in € 1.000	Uitvoeringsorg. WOZL	GR WOZL	WSP Parkstad BV	Totaal
Operationeel resultaat	11.103	584	-1.533	10.154
Subsidieresultaat	-23.665	0	0	-23.665
Nettoresultaat	-12.562	584	-1.533	13.511

In de onderstaande tabel is het verschil van het operationeel, subsidie- en nettoresultaat opgenomen tussen de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad en de oorspronkelijke begroting 2018 opgenomen.

Verschil, in € 1.000	Uitvoeringsorg. WOZL	GR WOZL	WSP Parkstad BV	Totaal
Operationeel resultaat	-1.219	-267	67	-1.419
Subsidieresultaat	489	0	0	489
Nettoresultaat	-730	-267	67	-930

Aan de deelnemende gemeenten zou op basis van het Ondernemingsplan 2018 een aanvullende bijdrage gevraagd worden van € 930.000 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018 van de GR WOZL en WSP Parkstad BV.

Voor geheel 2018 wordt voor de uitvoeringsorganisatie WOZL een operationeel resultaat verwacht dat € 1.219.000 lager is dan begroot. De belangrijkste oorzaken liggen aan de omzet kant. Dit betreft met name een te lage doorstroom van de interne detacheringswerkplaats naar de groepsdetachering (GDT) in 2017, een lagere bezetting bij individuele detachering (IDT) en een te hoog ziekteverzuim bij met name IDT. De kosten liggen in lijn met de oorspronkelijke begroting 2018.

Het lagere operationeel resultaat binnen de uitvoeringsorganisatie WOZL wordt gedeeltelijk gecompenseerd door een hoger subsidieresultaat dan begroot. Voor geheel 2018 wordt een subsidie resultaat verwacht dat € 489.000 hoger is dan begroot. Het nettoresultaat voor geheel 2018 is € 730.000 lager dan begroot.

Voor geheel 2018 wordt voor de WSP Parkstad BV een operationeel resultaat verwacht dat € 67.000 beter is dan oorspronkelijk begroot. De formatie in fte is conform de begroting 2018 echter de gemiddelde loonkosten zijn lager dan oorspronkelijk begroot.

Voor geheel 2018 wordt voor de GR WOZL een operationeel resultaat verwacht dat € 267.000 lager is dan begroot. De belangrijkste oorzaak is het niet meer doorbelasten van de administratieve handeling kosten aan de buitenregionale uitvoeringsorganisaties (MTB en Vixia) met ingang van 2018.

2.3 Financiën – 1ste begrotingswijziging 2018

Na vaststelling van het Ondernemingsplan WSP Parkstad 2018 inclusief begroting 2018 door het Algemeen Bestuur van de GR WOZL, de aandeelhouders van WOZL 1 BV en de aandeelhouders van WSP Parkstad BV hebben een tweetal gebeurtenissen plaatsgevonden welke een wezenlijk effect hebben op de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad.

Ten eerste zijn er aanvullende financiële afspraken gemaakt met Relim welke een negatief effect hebben in 2018 van € 0,4 miljoen. Ten tweede heeft het uitstel van de draadboomactiviteiten door Multifix en de daaruit vloeiende groepsdetachering en verlaging van de kosten niet plaatsgevonden welk een negatief effect hebben van € 0,6 miljoen.

In de onderstaande tabel is het operationeel, subsidie- en nettoresultaat opgenomen voor de uitvoeringsorganisatie WOZL, de GR WOZL en WSP Parkstad BV voor 2018 zoals verwerkt in de 1ste begrotingswijziging 2018 opgenomen.

1ste begrotingswijziging 2018, in € 1.000	Uitvoeringsorg. WOZL	GR WOZL	WSP Parkstad BV	Totaal
Operationeel resultaat	10.503	184	-1.533	9.154
Subsidieresultaat	-23.665	0	0	-23.665
Nettoresultaat	-13.162	184	-1.533	-14.512

In de onderstaande tabel is het verschil van het operationeel, subsidie- en nettoresultaat opgenomen tussen de 1ste begrotingswijziging 2018 van de GR WOZL en de GR WSP samen en de oorspronkelijke begroting 2018 opgenomen.

Verschil, in € 1.000	Uitvoeringsorg. WOZL	GR WOZL	WSP Parkstad BV	Totaal
Operationeel resultaat	-1.819	-667	67	-2.419
Subsidieresultaat	489	0	0	489
Nettoresultaat	-1.330	-667	67	-1.930

Aan de deelnemende gemeenten zou op basis van de 1ste begrotingswijziging 2018 een aanvullende bijdrage gevraagd worden van € 1.930.000 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018 van de GR WOZL en WSP Parkstad BV.

2.4 Financiën – 1ste begrotingswijziging 2018 splitsing in GR WOZL en GR WSP

De begroting 2018 (totaal) dient nog gesplitst te worden in een 1ste begrotingswijziging 2018 van de GR WOZL en de Begroting 2018 van de GR WSP. In de onderstaande tabel is de splitsing opgenomen.

Nettoresultaat	1ste begrotings-wijziging 2018 voor splitsing	1ste begrotings-wijziging 2018 GR WOZL	Begroting 2018 GR WSP	Totaal na splitsing
Uitvoer org. WOZL	-13.162	-2.821	-10.341	-13.162
GR WOZL	184	419	-235	184
WSP Parkstad BV	-1.533	-444	-1.089	-1.533
Doorbelasting	0	-90	90	0
Totaal	-14.512	-2.936	-11.576	-14.512

De GR WSP Parkstad is verantwoordelijk voor het plaatsen van medewerkers met een Wsw-dienstverband (vanuit de GR WOZL) en medewerkers van de Participatie (vanuit de sociale diensten van de 8 deelnemende gemeenten) op betaalde banen bij werkgevers in de regio. De financiele voordelen van het plaatsen van medewerkers uit de Participatie, zoals bijvoorbeeld het stopzetten van uitkeringen of besparing op de uitvoeringskosten, zijn niet in het nettoresultaat van € -11.576.000 opgenomen. Deze financiële voordelen vallen binnen de sociale diensten van de deelnemende gemeenten.

2.5 Beïnvloedbare factoren

In de onderstaande tabel zijn de beïnvloedbare factoren en de daaraan gekoppelde acties voor de GR WOZL en de GR WSP opgenomen. De effecten van de acties zijn voor zover mogelijk in deze 1ste begrotingswijziging van de GR WOZL en de GR WSP opgenomen.

Thema	Acties
Binnen halen van passend werk	- Eenduidige marketing en communicatie; - Versterking van sales force; - Ontwikkelen en afsluiten van werkgeversarrangementen; - Afstemming vraag werkgevers en aanbod kandidaten vanuit Wsw en Participatie.
Plaatsen van medewerkers op betaalde banen	- Versterking van sales force; - CRM systeem met alle vacatures en kandidaten op Parkstadniveau; - Samenwerking met sociale diensten; - Aanbodversterking van kandidaten.
Kandidaten Wsw	- Ontwikkelen van aanbod versterkende maatregelen; - Verkrijgen van inzicht in de kwaliteiten van kandidaten; - Ontwikkelen van werk-leerlijnen op sectoraal niveau in samenwerking met werkgevers in de regio.
Verlagen van ziekteverzuim	- Ontwikkeling leidinggevend kader; - Focus op langdurig zieken.
Verhogen van productiviteit	- Focus op ziekteverzuim; - In balans brengen van opbrengsten en inzet personeel; - Geen medewerkers zonder object.
Doorstroom beschut naar detachering	- Binnen halen van passend werk; - Taskforce op doorstroming.
Verhogen van tarieven en toegevoegde waarde	- Heronderhandeling tarieven; - Binnen halen van werk met hogere toegevoegde waarde; - Herijking prijsstrategie.
Afbouw van locaties	- Realiseren van doorstroom; - Vervreemding van draadbomenactiviteiten.
Verhoging van de uitstroom	- Focus op langdurig zieken.
Verlaging van de uitvoeringskosten	- Procesoptimalisering; - Implementatie van nieuwe ICT- systemen; - Vervanging van medewerkers; - Samenwerking met sociale diensten.

2.6 Niet of beperkt beïnvloedbare factoren

In de onderstaande tabel zijn de niet of beperkt beïnvloedbare factoren voor de GR WOZL en de GR WSP opgenomen.

Thema	Toelichting
Loonkosten van Wsw-medewerker	De loonkosten zijn in het verleden toegekende rechten en kunnen vrijwel niet aangepast worden.
Subsidiebedrag per Wsw-medewerker	Het subsidiebedrag per arbeidsjaar en de jaarlijkse korting wordt landelijk bepaald door het ministerie van Sociale Zaken & Werkgelegenheid. Daarbij is het macrobudget voor de Wsw met uitzondering van de loonprijsontwikkeling bevroren.
Leeftijdsopbouw van Wsw-medewerkers	Het procentueel aandeel medewerkers boven 55 jaar is bij WOZL hoger dan het landelijk gemiddelde.
Beleid van de gemeenten	Het vormgeven van arbeidsmarktbeleid is een verantwoordelijkheid van de Parkstadgemeenten. De GR WOZL en de GR WSP zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van dit beleid. De synergie effecten tussen de WOZL/WSP en de gemeenten worden niet volledig benut.
Contracten met de gemeenten	De uitvoeringsorganisatie heeft grote en langdurige contracten met een gemeenten en een aantal commerciële partijen. De contractafspraken kunnen zeer beperkt aangepast worden.
Kandidaten Participatie wet	De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de aanbod versterkende maatregelen en daarmee de kwaliteit van de kandidaten vanuit de Participatiewet.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag is wel of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.

2.7 Effecten van de korting op de subsidie per arbeidsjaar

Het effect van de subsidiekorting per arbeidsjaar bedraagt voor de uitvoeringsorganisatie WOZL over de periode 2015-2018 € 10,5 miljoen en heeft geleid tot een lagere subsidiebijdrage vanuit de deelnemende gemeenten. De lagere subsidiebijdrage is niet volledig opgevangen door een verbetering van het operationeel resultaat binnen de uitvoeringsorganisatie WOZL en heeft derhalve geleid tot een hogere bijdrage van de 11 deelnemende gemeenten van de GR WOZL in het tekort van de uitvoeringsorganisatie WOZL.

Jaar	Korting in €	Aantal arbeidsjaren	Korting in €
2015	623	4.069	2.534.000
2016	594	3.815	2.266.000
2017	712	3.522	2.507.000
2018	948	3.340	3.166.000
Totaal	**2.877**		**10.473.000**

2.8 Risico's

In de onderstaande tabel zijn de belangrijkste risico's in het kader van de 1ste begrotingswijziging 2018 opgenomen.

Risico	Toelichting
Loonprijsontwikkeling 2018	In de 1ste begrotingswijziging 2018 is een LPO ingerekend van 2% voor 2018 voor een bedrag van € 1,6 miljoen. De definitieve LPO voor 2018 wordt door het Ministerie van SZW vastgesteld in de meicirculaire van 2018.
Frictiekosten vervreemding draadboomactiviteiten	In de jaarrekening 2016 is een voorziening voor frictiekosten per 31 december 2016 van € 500.000 opgenomen in het kader van de vervreemding van de draadboomactiviteiten. Door het afzien van de overname door Multifix is de voorziening in 2017 ten gunste van het resultaat van de uitvoeringsorganisatie moeten vrijvallen. Er is dus geen voorziening meer voor het rondmaken van de vervreemding van de draadboomactiviteiten dan wel voor de daaruit voortvloeiende frictiekosten.
Doorstroom van de interne detacheringswerkplaats naar groepsdetachering	In de 1ste begrotingswijziging 2018 is een doorstroom ingerekend van de interne detacheringswerkplaats van 75 personen. Afhankelijk van de vervreemding van de draadbomen zal de doorstroom naar de groepsdetachering met maximaal 200 personen toenemen.
Ziekteverzuim bij individuele detachering	Indien het ziekteverzuim bij IDT stijgt leidt dit direct tot minder declarabele uren en daarmee direct tot een lagere omzet en resultaat.
Toegevoegde waarde van interne werkzaamheden	Door de gekozen strategie is de toegevoegde waarde van de interne werkzaamheden te laag omdat we in een zogenaamde jobbers markt zitten. Laagwaardige assemblage en inpakwerkzaamheden waarbij er geen machines of andere toegevoegde waarde verhogende hulpmiddelen worden ingezet.
Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten Wsw	De vrijgevallen plaatsingsmogelijkheden kunnen steeds moeilijker door Wsw-medewerkers ingevuld worden en zal vervanging c.q. aanvulling moeten plaatsvinden door kandidaten vanuit de Participatiewet.
Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten Participatie	De eisen die werkgevers stellen aan passend werk kunnen niet c.q. niet voldoende worden ingevuld. Kandidaten uit de Participatiewet zijn niet beschikbaar of hebben niet de juiste kwalificaties.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag is wel of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.
Vrijval voorziening	In de jaarrekening 2016 is een voorziening getroffen van € 0,5 miljoen voor de vervreemding van de draadbomen en had betrekking op de huisvesting- en ICT kosten voor de eerste 5 jaar. In de oorspronkelijke begroting 2018 en de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad is voor 2018 uitgegaan van een vrijval van € 145.000 van deze voorziening. De voorziening is echter niet meer gehandhaafd in de jaarrekening

	2017 omdat Multifix van de geplande overdracht in 2018 heeft afgezien. De voorziening van € 0,5 miljoen is ten gunste van het resultaat in 2017 gekomen. Daarmee is er geen dekking meer van de vrijval in de 1ste begrotingswijziging 2018. In de 1ste begrotingswijziging 2018 is het tekort niet verder toegenomen omdat verondersteld wordt dat het operationeel resultaat verder met dit bedrag wordt verhoogd in 2018. Hierin zit een risico.

2.9 Meerjarenraming 2019-2021

In de onderstaande tabel is de meerjarenraming 2019-2021 opgenomen voor de GR WOZL en de GW WSP als totaal.

In €.1000	1ste begro-tingswijzi-ging 2018	2019	2020	2021
Operationeel resultaat	10.502	10.029	10.344	10.206
Subsidieresultaat	-23.666	-25.596	-25.901	-23.708
Nettoresultaat verbonden partijen	-13.164	-15.567	-15.557	-13.502
Resultaat van GR WSP en WOZL	185	-92	-77	-99
Resultaat WSP Parkstad BV	-1.533	-1.398	-1.398	-1.398
Nettoresultaat totaal	**-14.512**	**-17.057**	**-17.032**	**-14.999**

Het nettoresultaat verslechterd in de periode van € -14,5 miljoen naar € -17 miljoen.

De verbonden partijen betreffen WOZL Beschut 2.0 BV (GR WOZL) en de WOZL 1 BV, WSP Detachering BV, WSP Ondersteuning BV en Beschut OZL BV (allen onderdeel van de GR WSP).

De verslechtering komt volledig voort uit de verslechtering van het subsidieresultaat bij de verbonden partijen. Het subsidieresultaat is het verschil tussen de loonkosten van Wsw-medewerkers verminderd met de ontvangen subsidies voor Wsw-medewerkers vanuit de deelnemende gemeenten. In 2019 verslechterd het subsidieresultaat door een loonsverhoging per 1-1-2019 (als onderdeel van de LPO 2018) en door dat er geen compensatie voor de cao-stijging in 2019 door de LPO 2019 gaat plaatsvinden.

Het operationeel resultaat van de verbonden partijen blijft in deze periode tussen de € 10 en € 10,5 miljoen. Het operationeel resultaat daalt in deze periode door uitstroom van medewerkers individuele detachering. Dit effect op de omzet en daarmee het resultaat bedraagt € 0,7 miljoen per jaar. Dit negatief effect wordt gecompenseerd door de doorstroom van Wsw-medewerkers van Beschut omgeving naar groepsdetachering, het sluiten van locaties (Boschstraat per 1-1-2019 en de Wenckebach per 1-7-2020), het verminderen van de personeelskosten in de overhead (2020:€ 150.000 en 2021:€ 300.000). In 2019 is een incidentele last van € 0,5 miljoen voor frictiekosten vervreemding van de draadboomactiviteiten, kosten voor het leegmaken van locaties en een buffer voor het risico van het niet realiseren van de geplande doorstroom. Indien de doorstroom niet wordt gerealiseerd daalt de omzet en stijgen de kosten voor huisvestiging in 2019.

Het resultaat van WSP Parkstad BV verbetert door vermindering van de kosten van de directie vanaf 2019.

De GR WSP Parkstad is verantwoordelijk voor het plaatsen van medewerkers met een Wsw-dienstverband (vanuit de GR WOZL) en medewerkers van de Participatie (vanuit de sociale diensten van de 8 deelnemende gemeenten) op betaalde banen bij werkgevers in de regio. De financiele voordelen van het plaatsen van medewerkers uit de Participatie, zoals bijvoorbeeld het stopzetten van uitkeringen of besparing op de uitvoeringskosten, zijn niet in de meerjarenraming opgenomen. Deze financiële voordelen vallen binnen de sociale diensten van de deelnemende gemeenten.

In 2021 stijgt, op basis van de circulaires in 2017 van het Ministerie van SZW, het bedrag per arbeidsjaar met € 400. Dit heeft een positief effect in 2021 van circa € 1,1 miljoen.

Heerlen, 12 maart 2018.

3 Ontwikkeling van de arbeidsjaren

Tabel met kerngegevens arbeidsjaren van de GR WOZL

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2015 conform jaar rekening	2016 conform jaar rekening	2017 conform 1ste begrotings. wijz.	2017 2de begrotings wijziging	2018 conform oor-spronkelijke begroting	2018 conform 1ste begrotings. wijz.	aantal pers. dec. 2017
Verbonden partijen / regulier	*3.640,11*	*3.463,07*	*3.382,74*	*3.317,04*	*3.222,73*	*3.139,15*	*3.519*
Begeleid werken	*159,80*	*120,87*	*111,51*	*96,75*	*109,01*	*94,92*	*116*
Beschut werken	*197,73*	*166,49*	*89,51*	*123,61*	*77,32*	*106,00*	*166*
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	*71,63*	*65,39*	*61,78*	*0,00*	*57,82*	*0,00*	*0*
Totaal	***4.069,26***	***3.815,82***	***3.645,53***	***3.537,40***	***3.466,88***	***3.340,06***	***3.801***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren per gemeente	2015 conform jaarrekening	2016 conform jaar rekening	2017 conform 1ste begrotings. wijz.	2017 2de begrotings wijziging	2018 conform oor-spronkelijke begroting	2018 conform 1ste begrotings. wijz.
Brunssum	*459,55*	*431,08*	*412,49*	*430,59*	*394,21*	*409,71*
Gulpen-Wittem	*108,01*	*100,83*	*93,51*	*94,16*	*86,68*	*87,33*
Heerlen	*1.279,64*	*1.192,43*	*1.147,60*	*1.192,53*	*1.105,52*	*1.140,66*
Kerkrade	*938,32*	*879,18*	*836,14*	*865,56*	*789,84*	*810,14*
Landgraaf	*514,14*	*487,48*	*463,48*	*470,39*	*437,24*	*441,31*
Nuth	*118,05*	*108,93*	*103,09*	*99,80*	*96,74*	*93,38*
Onderbanken	*87,03*	*80,40*	*78,04*	*78,07*	*73,88*	*72,45*
Simpelveld	*120,81*	*113,29*	*111,34*	*107,78*	*104,95*	*100,74*
Vaals	*73,34*	*68,45*	*63,98*	*66,57*	*58,97*	*59,77*
Valkenburg	*92,96*	*91,07*	*84,70*	*68,87*	*80,76*	*64,51*
Voerendaal	*73,77*	*69,77*	*67,24*	*63,08*	*63,76*	*60,07*
Niet deelnemende gemeenten	*203,64*	*192,90*	*183,94*	*0,00*	*174,32*	*0,00*
Totaal	***4.069,26***	***3.815,82***	***3.645,54***	***3.537,40***	***3.466,88***	***3.340,06***
Financiële gegevens						
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 25.503*	*€ 25.457*	*€ 25.101*	*€ 25.240*	*€ 24.781*	*€ 24.778*

De gewijzigde financiering van de buiten regionale uitvoeringsorganisaties heeft met name geleid tot een lagere verwachting van de arbeidsjaren voor geheel 2017. Het verschil in arbeidsjaren in 2017 werkt ook door in 2018. De gewijzigde financiering van de buitenregionale uitvoeringsorganisaties was niet opgenomen in de oorspronkelijke begroting 2018. In de 1ste begrotingswijziging 2018 wordt uitgegaan van 3.340 arbeidsjaren en is 126 arbeidsjaren lager dan begroot in de oorspronkelijke begroting voor 2018.

4 Effecten Loonprijsontwikkeling en subsidiekorting

4.1 Circulaire Ministerie SZW 2017

Op 1 juni 2017 is de meicirculaire 2017 van het Ministerie van SZW gepubliceerd. In de onderstaande tabel is de samenstelling van de subsidie per arbeidsjaar opgenomen.

In €	Oorspronkelijke begroting 2018	Meicirculaire 2017
Subsidie 2016	25.457	25.457
Korting	-848	-712
LPO 2017	492	495
Subsidie 2017	25.101	25.240
Korting	-806	-948
LPO 2018	486	0
Subsidiebedrag	**24.781**	**24.292**
Incl. LPO 2%		**24.778**

Conclusies vanuit de circulaire 2017 voor de oorspronkelijke begroting 2018 en de 1ste begrotingswijziging 2018:

a. In de circulaire 2017 is een structurele LPO 2017 toegekend van 2% en komt overeen met de ingerekende LPO 2017 in de oorspronkelijke begroting 2018.
b. Indien in de meicirculaire 2018 een LPO 2018 wordt toegekend van 2%, dan ligt de subsidie per arbeidsjaar € 24.778 voor 2018 volledig in lijn met de oorspronkelijke begroting 2018.
c. In de circulaires 2017 van het Ministerie van SZW is de LPO 2018 nog niet opgenomen. Dit risico blijft nog in de 1ste begrotingswijziging 2018 bestaan. In de 1ste begrotingswijziging 2018 is een LPO ingerekend van 2% en een bedrag van € 1,6 miljoen. Via de meicirculaire 2018 zal het Ministerie van SZW de LPO 2018 bekend maken in de beschikbare budgetten voor 2018.

4.2 Ontwikkeling van de LPO en de subsidiekorting

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de loonprijsontwikkeling en subsidiekorting over de periode 2015-2018 weergegeven.

In €	2015	2016	2017	2018	2015-2018
Subsidiebedrag voorgaand jaar	26.126	25.503	25.457	25.240	
Loonprijsontwikkeling		548	495	486	1.529
Subsidiekorting	-623	-594	-712	-948	2.877
Subsidiebedrag	**25.503**	**25.457**	**25.240**	**24.778**	

De cao-stijging van medewerkers met een Wsw-dienstverband is in de thans geldende cao volledig gekoppeld aan de door het Ministerie toegekende jaarlijkse LPO.

Het effect van de subsidiekorting per arbeidsjaar bedraagt voor de uitvoeringsorganisatie WOZL over de periode 2015-2018 € 10,5 miljoen en heeft geleid tot een lagere subsidiebijdrage vanuit de deelnemende gemeenten. De lagere subsidiebijdrage is niet volledig opgevangen door een verbetering van het operationeel resultaat binnen de uitvoeringsorganisatie WOZL en heeft derhalve geleid tot een hogere bijdrage van de 11 deelnemende gemeenten van de GR WOZL in het tekort van de uitvoeringsorganisatie WOZL.

Jaar	**Korting in €**	**Aantal arbeids-jaren**	**Korting in €**
2015	623	4.069	2.534.000
2016	594	3.815	2.266.000
2017	712	3.522	2.507.000
2018	948	3.340	3.166.000
Totaal	**2.877**		**10.473.000**

5 Financiën GR WOZL

5.1 Overzicht van baten en lasten

Overzicht baten & lasten			(bedragen x € 1.000,-)
Rubriek	**Oor-spronkelijke begroting 2018**	**Begroting 2018 Ondernemings plan WSP**	**1ste begr. wijz. 2018**
Bedrijfsvoering			
baten	457	136	**136**
lasten	877	817	**817**
	-420	-681	**-681**
Uitvoering Wsw			
baten	85.913	82.760	**82.760**
lasten	84.642	81.495	**81.896**
	1.271	1.265	**864**
Uitvoering WIW/ID			
baten	1.603	1.064	**1.064**
lasten	1.603	1.064	**1.064**
	0	0	**0**
Verbonden Partijen			
baten	0	0	**0**
lasten	11.834	12.562	**13.162**
	-11.834	-12.562	**-13.162**
Personeelskosten Wsw			
baten	101.756	101.853	**101.853**
lasten	101.756	101.853	**101.853**
	0	0	**0**
Personeelskosten WSP Parkstad BV			
baten	0	0	**0**
lasten	0	0	**1.356**
	0	0	**-1.356**
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV			
baten	0	0	**0**
lasten	0	0	**177**
	0	0	**-177**
Werkgevers Service Punt Parkstad			
baten	464	464	**444**
lasten	464	464	**444**
	0	0	**0**
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-10.983**	**-11.978**	**-14.512**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	420	681	681
Uitvoering Wsw	-1.271	-1.265	-864
Verbonden Partijen	11.836	12.562	13.162
Personeelskosten WSP Parkstad BV	0	0	1.356
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	0	0	177
	10.983	11.978	**14.512**
Resultaat voor bestemming	**0**	**0**	**0**
Mutaties in reserves	**0**	**0**	**0**
Resultaat na bestemming	**0**	**0**	**0**

5.2 Bedrijfsvoering

In €	Oorspronkelijke begroting 2018	Begroting 2018 Ondernemingsplan WSP	1ste begrotingswijziging 2018	verschil
Baten	457.000	136.000	136.000	321.000
Lasten	877.000	817.000	817.000	60.000
Resultaat	**-420.000**	**-681.000**	**-681.000**	**261.000**

De baten zijn in de 1ste begrotingswijziging 2018 € 321.000 lager dan oorspronkelijk begroot. De belangrijkste oorzaak is het niet meer doorbelasten van de administratieve handeling kosten aan de buitenregionale uitvoeringsorganisaties (MTB en Vixia) met ingang van 2018.

In 2017 is tussen de SW-bedrijven in Limburg en in het Algemeen Bestuur besloten om de administratieve handeling kosten niet door te belasten tussen de SW-bedrijven in navolging op de gewijzigde financiering van de niet-deelnemende gemeenten vanaf 2017.

5.3 Uitvoering Wsw

	Oorspronkelijke begroting 2018	Begroting 2018 Ondernemings-plan WSP	1ste begrotings wijziging 2018	verschil
Subsidie deelnemende gemeenten	81.592.808	82.760.075	82.760.075	1.167.267
Subsidie niet deelnemende gemeenten	4.319.824	0	0	-4.319.824
Totale baten	**85.912.633**	**82.760.075**	**82.760.075**	**-3.152.557**
Regulier	79.072.786	77.012.658	77.012.658	-2.060.128
Begeleid werken	2.016.769	1.755.959	1.755.959	-260.810
Beschut werken	1.847.675	2.590.682	2.990.682	1.143.007
Buiten regionale uitvoeringsorganisaties	1.432.814	0	0	-1.432.814
Uitvoeringskosten	211.835	135.606	135.606	-76.229
Loonkosten jobcoach	60.000	0	0	-60.000
Totale lasten	**84.641.878**	**81.494.905**	**81.894.905**	**-2.746.973**
Resultaat	**1.270.754**	**1.265.169**	**865.169**	**-405.584**

In de 1ste begrotingswijziging 2018 is het resultaat op de uitvoering Wsw € 406.000 lager dan in de oorspronkelijke begroting 2018. De totale baten zijn € 3,1 miljoen lager dan begroot. De lasten zijn € 2,7 miljoen lager dan begroot.

Baten

De baten betreffen de ontvangen subsidie vanuit de gemeenten. In de 1ste begrotingswijziging 2018 is gerekend met een subsidie per arbeidsjaar van € 24.778, terwijl in de oorspronkelijke begroting 2018 € 24.781 is gehanteerd.
In de 1ste begrotingswijziging 2018 wordt uitgegaan van 3.340 arbeidsjaren en is 126 arbeidsjaren lager dan begroot in de oorspronkelijke begroting voor 2018. Dit leidt tot een lagere subsidie van € 3,1 miljoen.

Vanaf 2017 brengt de GR WOZL, op basis van landelijke richtlijnen van het Ministerie van SZW, de rijkssubsidie van niet-deelnemende gemeenten (buiten gemeenten) niet meer in rekening bij de niet-deelnemende gemeenten maar bij de deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten krijgen dit vergoedt via de rijkssubsidie in de (mei-) circulaire van het Gemeentefonds 2017 van het Ministerie van SZW. In de oorspronkelijke begroting 2018 van de GR WOZL is de herverdeling destijds niet opgenomen.

Lasten

Regulier
Deze post heeft betrekking op de verstrekte subsidie voor de Wsw-medewerkers die werkzaam zijn bij de uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV, de uitvoeringsorganisatie Relim en Werkmeester. De kosten zijn € 2,1 miljoen lager dan de oorspronkelijke begroting 2018 en wordt volledig veroorzaakt door minder arbeidsjaren.

Beschut Werken
Bij deze groep gaat het om Wsw-medewerkers die voor een passende tewerkstelling op basis van hun gedragsstoornis en of psychische verslavingsproblematiek zijn overgedragen aan externe uitvoeringsorganisaties. In de 1ste begrotingswijziging 2018 bedraagt de verstrekte subsidie per fte € 30.798, terwijl in de oorspronkelijke begroting 2018 is gerekend met € 29.872 per fte. Dit is het gevolg van de onderhandelingen die hebben plaatsgevonden met Relim en Werkmeester. Relim en de Werkmeester krijgen de LPO en de korting op de arbeidsjaren ook 1 op 1 doorgezet. Daarnaast zijn er 29 fte meer opgenomen dan in de oorspronkelijke begroting 2018 als gevolg van een vertraagde doorstroom in 2017 naar de uitvoeringsorganisatie WOZL. Dit resulteert in een hogere kostenpost van € 743.000.

Het Algemeen Bestuur van WOZL heeft er in zijn vergadering van 21 december mee ingestemd om uitvoeringsorganisatie Relim uit Landgraaf aanvullende financiële ondersteuning over 2017 en 2018 te verstrekken. Tegelijk heeft het Algemeen Bestuur de directie van WOZL opgedragen binnen het komende half jaar onderzoek naar alternatieven - in financiële en kwalitatieve zin - af te ronden.

Op basis van de voorliggende begroting van Relim en het huidige aantal Wsw-medewerkers dat WOZL bij Relim heeft ondergebracht, is voor het jaar 2018 een maximale bijdrage van € 401.500 geaccordeerd.

In zowel de oorspronkelijke begroting 2018 als de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad is niet uitgegaan van een aanvullende financiële ondersteuning in 2018 aan Relim van € 0,4 miljoen.

Buitenregionale uitvoeringsorganisaties
In de 1ste begrotingswijziging 2018 is uitgegaan dat er geen kosten in rekening worden gebracht voor het aantal Wsw-medewerkers die voor een passende tewerkstelling zijn overgedragen aan de externe uitvoeringsorganisaties (MTB en Vixia). In 2017 is de financiering gewijzigd. De buitenregionale uitvoeringsorganisaties brengen de kosten niet meer in rekening bij de GR WOZL maar bij hun eigen werkgemeenten. De GR WOZL brengt de medewerkers derhalve ook niet meer in rekening bij haar deelnemende gemeenten.

Uitvoeringskosten

Deze post heeft betrekking op de uitvoeringskosten voor de bedrijfsvoering. Het bedrag is conform begroting per fte vastgesteld op € 200 bij beschut en € 1.250 bij begeleid werken. De administratiekosten van de buitenregionale uitvoeringsorganisaties voor de Wsw-medewerkers, die tewerkgesteld zijn buiten het schapsgebied van de GR WOZL, worden met ingang van 2018 niet meer in rekening gebracht bij de GR WOZL.

5.4 Personeelskosten Wsw

	Oorspronkelijke begroting 2018	Begroting 2018 Ondernemings-plan WSP	1ste begro-tings wijzi-ging 2018	verschil
Baten	101.756.000	101.853.000	101.853.000	97.000
Lasten	101.756.000	101.853.000	101.853.000	97.000
Resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**
Loonkosten	102.871.000	101.437.000	101.078.000	-1.793.000
LIV	-1.115.000	-1.334.000	-975.000	140.000
Overige personeelskosten	0	1.750.000	1.750.000	1.750.000
Totale lasten	**101.756.000**	**101.853.000**	**101.853.000**	**97.000**

De loonkosten Wsw vallen € 1.793.000 lager uit dan oorspronkelijk begroot. Dit komt voornamelijk door een lagere bezetting van 44 fte in de 1ste begrotingswijziging 2018 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018.

De Liv (Lage Inkomensvoordeel) valt naar verwachting € 140.000 lager uit dan oorspronkelijk begroot voor 2018 door aanpassing van normbedragen in 2017 en de feitelijke realisatie van de LIV in 2017.

In de oorspronkelijke begroting 2018 zijn alleen de salariskosten van de Wsw-ers opgenomen. In de 1ste begrotingswijziging 2018 zijn tevens de overige personeelskosten € 1.750.000. Dit betreft met name kosten voor vervoer. De overige personeelskosten van € 1.750.000 worden volledig doorbelast aan de uitvoeringorganisatie WOZL BV's waar ze ook begroot zijn voor 2018.

6 Financiën uitvoeringsorganisatie WOZL

6.1 Winst en verliesrekening

In € 1.000	Oorspronkelijke begroting 2018	Begroting 2018 Ondernemings-plan WSP	1ste begrotings- wijziging 2018	Verschil draad-bomen	Verschil
Omzet	25.097	23.372	26.341	2.969	-1.725
Brutomarge	24.507	23.172	23.948	776	-1.336
Personeelskosten niet Wsw	4.871	4.990	5.333	343	116
Overige personeelskosten Wsw	3.254	3.002	2.983	-19	-252
Bedrijfskosten	4.060	4.077	5.129	1.052	19
Operationeel resultaat	**12.322**	**11.103**	**10.503**	**-600**	**-1.219**
Loonkosten Wsw	102.791	101.437	101.078		
Wet LIV	-1.115	-1.334	-975		
Subsidie Wsw	77.522	76.438	76.438		
Subsidie resultaat	**-24.154**	**-23.665**	**-23.665**		
Netto resultaat	**-11.832**	**-12.562**	**-13.162**		

In zowel de oorspronkelijke begroting 2018 als in de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad is ervanuit gegaan dat de draadboomactiviteiten met ingang van 1 januari 2018 zouden zijn voortgezet in een groepsdetachering. Het operationeel resultaat van de draadboomactiviteiten bij WOZL zou verbeterd worden door met name lagere kosten van huisvestiging en ICT omdat deze voor rekening en risico kwamen van de overnemende partij.

In de 1ste begrotingswijziging 2018 is ervanuit gegaan dat de draadboomactiviteiten voor geheel 2018 voor rekening en risico zijn van WOZL. De omzet, de brutomarge, de personeelskosten niet-Wsw personeel en de bedrijfskosten stijgen derhalve in de 1ste begrotingswijziging 2018. Het operationeel resultaat daalt ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018 met € 600.000.

De directie van WOZL onderzoekt nu alle mogelijke scenario's voor de draadboomactiviteiten met als doel om uiterlijk per 1 januari 2019 een passende oplossing voor de werknemers geïmplementeerd te hebben. In alle voorliggende scenario's zal het operationeel resultaat € 0,6 mln in 2018 lager zijn.

6.2 Toelichting op de winst en verliesrekening

Omzet

De omzet bedraagt € 26.341.000en is € 1.244.000 hoger dan de oorspronkelijke begroting 2018. Dit verschil is als volgt opgebouwd:

a. Stijging van de omzet door toevoegen van de omzet van de draadboomactiviteiten voor € 2.969.000;
b. Daling van de omzet van € 1.725.000 door het achterblijven van new business, een lagere doorstroom vanuit de detacheringswerkplaats, een lagere productiviteit bij IDT en lagere gemiddelde prijs per uur bij IDT.

Lagere omzet als gevolg van een te lage doorstroom van detacheringswerkplaats naar GDT in 2017
In de 1ste begrotingswijziging 2017 bedraagt de doelstelling voor realisatie van new business bij detachering € 568.000 effectief in 2017. Dit betrof de doorstroom van 192 fte van de detacheringswerkplaats naar een groepsdetachering. Voor geheel 2017 is een doorstroom gerealiseerd van 84 fte met een bijbehorende omzet in 2017 van € 302.000.

De nieuwe business blijft daarmee in 2017 sterk achter op de begroting en wordt veroorzaakt door het nog niet volledig ingevuld hebben van de commerciële organisatie. Daarnaast kost het opstellen, afsluiten en implementeren van nieuwe werkgeversarrangementen op basis van het nieuwe denken voor de doelgroep 30-80%, beduidend meer tijd dan aanvankelijk is gedacht.

De doorstroom van 84 fte in 2017 levert een omzet waarde op jaarbasis op van € 400.000 in 2018. Bij de oorspronkelijke begroting 2018 is echter rekening gehouden met een doorstroom van 192 fte waarbij de omzet waarde op jaarbasis € 950.000 bedraagt (zijnde 192 fte * € 5000 omzet per fte). Dit betekent dat de te lage doorstroom van de detacheringswerkplaats naar de groepsdetacheringen in 2017 een negatief effect heeft in 2018 op zowel de omzet als het operationeel resultaat van € 550.000 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018.

Lagere omzet als gevolg van te weinig new business in 2017
In de 2017 bedraagt de doelstelling voor de realisatie van new business bij beschut 2.0 € 150.000. Dit betrof een omzet met een hogere toegevoegde waarde (opbrengst per medewerker).
Bij beschut 2.0 blijft de omzet in 2017 achter met € 150.000. In de oorspronkelijke begroting 2018 is ervanuit echter vanuit gegaan dat deze omzet uit 2017 per 1 januari 2018 volledig gerealiseerd zou zijn.

Lagere omzet individuele detachering (IDT)
De omzet bij IDT is € 450.000 lager dan oorspronkelijk begroot voor 2018. Dit komt door een hogere uitstroom van medewerkers bij IDT dan oorspronkelijk begroot in 2018.
De productiviteit bij IDT ligt op het niveau van de oorspronkelijke begroting 2018. Het ingerekende ziekteverzuim bedraagt 14% en ligt in lijn met het ziekte niveau voor geheel 2017 voor IDT.

Lagere omzet door een lagere gemiddelde prijs per uur
In 2017 is bij IDT sprake van een lager dan begroot gemiddeld uurtarief. In de oorspronkelijke begroting is echter geen rekening gehouden met deze daling van het gemiddelde prijs per uur. De omzet komt hierdoor in 2018 lager uit dan oorspronkelijk begroot voor 2018.

Prijsverhoging
In de omzet is een gemiddelde prijsverhoging ingerekend van 2% hetgeen overeenkomt met de oorspronkelijke begroting 2018.

Doorstroom in 2018
De doorstroom van de detacheringswerkplaats naar een groepsdetachering (GDT) bedraagt 75 fte en komt overeen met de oorspronkelijke begroting 2018. Daarnaast dienen 35 fte door te stromen vanuit de draadboomactiviteiten naar een groepsdetachering in 2018.

Personeelskosten

De loonkosten niet Wsw-medewerkers zijn € 116.000 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door uitbreiding van de formatie ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018. Voor de ontwikkeling van de formatie wordt verwezen naar het Ondernemingsplan 2018 WSP Parkstad. Daarnaast zijn de kosten voor de transitievergoedingen verlaagd met € 50.000 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018.

De overige personeelskosten WSW medewerkers is € 252.000 lager dan begroot. Dit betreft met name kosten van vervoer. De daling van deze kosten is het gevolg van een hogere daling van de fte in 2018 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018.

Overige kosten

De overige kosten bedragen € 4.077.000 en zijn € 19.000 hoger dan begroot.

In de 1ste begrotingswijziging 2018 en de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad is een vrijval van de reservering, gevormd per 31 december 2016, opgenomen van € 145.000 ter dekking van de hogere ICT- en huisvestigingskosten in 2018 ten opzichte van de businesscase vervreemding draadboomactiviteiten. Deze vrijval was niet begroot in de oorspronkelijke begroting 2018.

In de 1ste begrotingswijziging 2018 zijn tevens kosten opgenomen voor het medewerkers tevredenheidsonderzoek € 50.000 en kosten voor de uitvoering van ICT- projecten van € 50.000. Deze kosten zijn niet begroot in de oorspronkelijke begroting 2018.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat bedraagt € 10.503.000 en is € 1.819.000 lager dan de oorspronkelijke begroting 2018. De achterstand het operationeel resultaat wordt voor veroorzaakt door uitstel van de vervreemding van de draadboomactiviteiten voor € 0,6 miljoen en een lagere omzet voor € 1,3 miljoen dan oorspronkelijk begroot voor 2018.

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat bedraagt - € 23.665.000 en is € 489.000 beter dan begroot.

De loonkosten Wsw vallen € 1.713.000 lager uit dan oorspronkelijk begroot. Dit komt volledig door een lagere bezetting van 44 fte in de 1ste begrotingswijziging 2018 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018.

De Liv (Lage Inkomensvoordeel) valt naar verwachting € 140.000 lager uit dan oorspronkelijk begroot voor 2018 door aanpassing van normbedragen in 2017 en minder fte's waardoor er een lagere LIV ontvangen gaat worden.

De subsidie vanuit de deelnemende is € 1.084.000 lager dan begroot. Dit komt volledig door een lagere bezetting van 44 arbeidsjaren in de 1ste begrotingswijziging 2018 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018. Er is geen prijseffect ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Het bedrag per arbeidsjaar, indien een LPO van 2% voor 2018 wordt toegekend, ligt volledig in lijn met de oorspronkelijke begroting en bedraagt voor 2018 € 24.778.

7 Financiën WSP Parkstad BV

7.1 Winst en verliesrekening

In €	Oorspronkelijke begroting 2018	Begroting 2018 Ondernemings-plan WSP	1ste begrotings wijziging 2018	verschil
Personeelskosten	1.423.000	1.356.000	1.356.000	-67.000
Huisvestiging	16.000	16.000	16.000	0
ICT	41.000	41.000	41.000	0
Marketing	60.000	60.000	60.000	0
Onvoorzien	60.000	60.000	60.000	0
Totaal	**1.600.000**	**1.533.000**	**1.533.000**	**-67.000**

7.2 Toelichting op de winst en verliesrekening

Voor geheel 2018 wordt voor de WSP Parkstad BV in de 1ste begrotingswijziging 2018 een operationeel resultaat verwacht dat € 67.000 beter is dan oorspronkelijk begroot. De formatie in fte is conform de begroting 2018 echter de gemiddelde loonkosten zijn lager dan oorspronkelijke begroting. De overige kosten zijn opgenomen conform de oorspronkelijke begroting 2018.

8 Splitsing naar GR WOZL en de GR WSP

Overzicht baten & lasten							(bedragen x € 1.000,-)
Rubriek	**GR WOZL**	**WOZL 1BV**	**WSP Parkstad**	**1ste begr. wijz.**	**GR WOZL**	**GR WSP**
Bedrijfsvoering						
baten	136			136	136	-
lasten	817			817	672	370
	-681	-	-	-681	-536	-370
Uitvoering Wsw						
baten	82.760			82.760	82.760	-
lasten	81.895			81.895	81.895	-
	865	-	-	865	865	-
Uitvoering WIW/ID						
baten	1.064			1.064	1.064	-
lasten	1.064			1.064	1.064	-
	-	-	-	-	-	-
Verbonden Partijen						
baten	-	-	-	-	-	-
lasten		13.162		13.162	2.821	10.116
	-	-13.162	-	-13.162	-2.821	-10.116
Personeelskosten Wsw						
baten	101.853			101.853	101.853	-
lasten	101.853			101.853	101.853	-
	-	-	-	-	-	-
Personeelskosten WSP Parkstad BV						
baten	-	-	-	-	-	-
lasten			1.356	1.356	393	963
	-	-	-1.356	-1.356	-393	-963
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV						
baten	-	-	-	-	-	-
lasten			177	177	51	126
	-	-	-177	-177	-51	-126
Werkgevers Service Punt Parkstad						
baten	444			444	444	-
lasten	444			444	444	-
	-	-	-	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**184**	**-13.162**	**-1.533**	**-14.512**	**-2.937**	**-11.575**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen						
Bedrijfsvoering				681	536	370
Uitvoering Wsw				-865	-865	-
Tekort bv's				13.162	2.821	10.116
Personeelskosten WSP Parkstad BV				1.356	393	963
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV				177	51	126
				14.512	2.937	11.575
Resultaat voor bestemming				**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves				-	-	-
Resultaat na bestemming				**-**	**-**	**-**

Uitgangspunten voor de splitsing tussen de GR WOZL en de GR WSP

1. De kosten van het algemeen bestuur en de directie zijn verdeeld over de GR WOZL en de GR WSP;
2. De kosten van de overhead van WSP Parkstad Ondersteuning BV is verdeeld over WSP Parkstad Detachering BV, Beschut OZL BV en WOZL Beschut 2.0 BV op basis van het gemiddeld aantal arbeidsjaren Wsw in 2018;
3. De loonkosten en de subsidie vanuit de GR WOZL is verdeeld over WSP Parkstad Detachering BV, Beschut OZL BV en WOZL Beschut 2.0 BV op basis van het gemiddeld aantal arbeidsjaren Wsw in 2018;
4. De kosten van WSP Parkstad BV is verdeeld op basis van 71% voor rekening van de GR WSP en 29% voor de GR WOZL. De doorberekende kosten aan de GR WOZL worden verdeeld over de 11 deelnemende gemeenten van de GR WOZL op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw. De doorberekende kosten aan de GR WSP worden verdeeld over de 8 deelnemende gemeenten op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw en het aantal medewerkers uit de Participatiewet.

9 Meerjarenraming 2019-2021

9.1 Overzicht van baten en lasten

Overzicht baten & lasten	2018	2018	2018	2019	2019	2019	2020	2020	2020	2021	2021	2021
Rubriek	**1ste begr. wijz.**	**GR WOZL**	**GR WSP**	**Totaal**	**GR WOZL**	**GR WSP**	**Totaal**	**GR WOZL**	**GR WSP**	**Totaal**	**GR WOZL**	**GR WSP**
Bedrijfsvoering												
baten	136	136	-	136	136		136	136		136	136	
lasten	817	672	370	929	627	302	817	582	235	817	582	235
	-681	-536	-370	-793	-491	-302	-681	-446	-235	-681	-446	-235
Uitvoering Wsw												
baten	82.760	82.760	-	77.426	77.426	-	72.126	72.126	-	69.461	69.461	-
lasten	81.895	81.895	-	76.725	76.725	-	71.523	71.523	-	68.880	68.880	-
	865	865	-	701	701	-	603	603	-	581	581	-
Uitvoering WIW/ID												
baten	1.064	1.064	-	1.064	1.064	-	1.064	1.064	-	1.064	1.064	-
lasten	1.064	1.064	-	1.064	1.064	-	1.064	1.064	-	1.064	1.064	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Verbonden Partijen												
baten	-	-	-	-			-			-		
lasten	13.162	2.821	10.116	15.567	3.263	12.304	15.557	3.350	12.207	13.502	3.128	10.374
	-13.162	-2.821	-10.116	-15.567	-3.263	-12.304	-15.557	-3.350	-12.207	-13.502	-3.128	-10.374
Personeelskosten Wsw												
baten	101.853	101.853	-	99.572	99.572	-	94.712	94.712	-	90.071	90.071	-
lasten	101.853	101.853	-	99.572	99.572	-	94.712	94.712	-	90.071	90.071	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personeelskosten WSP Parkstad BV												
baten	-	-	-	-			-			-		
lasten	1.356	393	963	1.220	354	866	1.220	354	866	1.220	354	866
	-1.356	-393	-963	-1.220	-354	-866	-1.220	-354	-866	-1.220	-354	-866
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV												
baten	-	-	-	-			-			-		
lasten	177	51	126	178	52	126	178	52	126	178	52	126
	-177	-51	-126	-178	-52	-126	-178	-52	-126	-178	-52	-126
Werkgevers Service Punt Parkstad												
baten	444	444	-	405	405	-	405	405	-	405	405	-
lasten	444	444	-	405	405	-	405	405	-	405	405	-
	-	-	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-14.512**	**-2.937**	**-11.575**	**-17.057**	**-3.458**	**-13.599**	**-17.032**	**-3.598**	**-13.434**	**-14.999**	**-3.398**	**-11.601**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen												
Bedrijfsvoering	681	536	370	793	491	302	681	446	235	681	446	235
Uitvoering Wsw	-865	-865	-	-701	-701	-	-603	-603	-	-581	-581	-
Tekort bv's	13.162	2.821	10.116	15.567	3.263	12.304	15.557	3.350	12.207	13.502	3.128	10.374
Personeelskosten WSP Parkstad BV	1.356	393	963	1.220	354	866	1.220	354	866	1.220	354	866
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	177	51	126	178	52	126	178	52	126	178	52	126
	14.512	2.937	11.575	17.057	3.458	13.599	17.033	3.598	13.434	15.000	3.399	11.601
Resultaat voor bestemming	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Mutaties in reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

9.2 Toelichting op meerjarenraming

In de onderstaande tabel is de meerjarenraming 2019-2021 opgenomen voor de GR WOZL en de GW WSP als totaal.

In €1.000	1ste begro-tingswijzi-ging 2018	2019	2020	2021
Operationeel resultaat	10.502	10.029	10.344	10.206
Subsidieresultaat	-23.666	-25.596	-25.901	-23.708
Nettoresultaat verbonden partijen	-13.164	-15.567	-15.557	-13.502
Resultaat van GR WSP en WOZL	185	-92	-77	-99
Resultaat WSP Parkstad BV	-1.533	-1.398	-1.398	-1.398
Nettoresultaat totaal	**-14.512**	**-17.057**	**-17.032**	**-14.999**

Het nettoresultaat verslechterd in de periode van € -14,5 miljoen naar € -17 miljoen.

De verbonden partijen betreffen WOZL Beschut 2.0 BV (GR WOZL) en de WOZL 1 BV, WSP Detachering BV, WSP Ondersteuning BV en Beschut OZL BV (allen onderdeel van de GR WSP).

De verslechtering komt volledig voort uit de verslechtering van het subsidieresultaat bij de verbonden partijen. Het subsidieresultaat is het verschil tussen de loonkosten van Wsw-medewerkers verminderd met de ontvangen subsidies voor Wsw-medewerkers vanuit de deelnemende gemeenten. In 2019 verslechterd het subsidieresultaat door een loonsverhoging per 1-1-2019 (als onderdeel van de LPO 2018) en door dat er geen compensatie voor de cao stijging in 2019 door de LPO 2019 gaat plaatsvinden.

Het operationeel resultaat van de verbonden partijen blijft in deze periode tussen de € 10 en € 10,5 miljoen. Het operationeel resultaat daalt in deze periode door uitstroom van medewerkers individuele detachering. Dit effect op de omzet en daarmee het resultaat bedraagt € 0,7 miljoen per jaar. Dit negatief effect wordt gecompenseerd door de doorstroom van Wsw-medewerkers van Beschut omgeving naar groepsdetachering, het sluiten van locaties (Boschstraat per 1-1-2019 en de Wenckebach per 1-7-2020), het verminderen van de personeelskosten in de overhead (2020: € 150.000 en 2021: € 300.000). In 2019 is een incidentele last van € 0,5 miljoen opgenomen voor frictiekosten vervreemding van de draadboomactiviteiten, kosten voor het leegmaken van locaties en een buffer voor het risico van het niet realiseren van de geplande doorstroom. Indien de doorstroom niet wordt gerealiseerd daalt de omzet en stijgen de kosten voor huisvestiging in 2019.

Het resultaat van WSP Parkstad BV verbetert door vermindering van de kosten van de directie vanaf 2019.

De GR WSP Parkstad is verantwoordelijk voor het plaatsen van medewerkers met een Wsw-dienstverband (vanuit de GR WOZL) en medewerkers van de Participatie (vanuit de sociale diensten van de 8 deelnemende gemeenten) op betaalde banen bij werkgevers in de regio. De financiele voordelen van het plaatsen van medewerkers uit de Participatie, zoals bijvoorbeeld het stopzetten van uitkeringen of besparing op de uitvoeringskosten, zijn niet in de meerjarenraming opgenomen. Deze financiële voordelen vallen binnen de sociale diensten van de deelnemende gemeenten.

In 2021 stijgt, op basis van de circulaires in 2017 van het Ministerie van SZW, het bedrag per arbeidsjaar met € 400. Dit heeft een positief effect in 2021 van circa € 1,1 miljoen.

9.3 Uitgangspunten meerjarenraming

2019
- Draadboomactiviteit is voortgezet in een groepsdetachering voor circa 60 fte. Omzet, personeelskosten en bedrijfskosten dalen;
- Daling van de omzet IDT met € 681.000 als gevolg van uitstroom Wsw-medewerkers
- Subsidie per arbeidsjaar op basis van de circulaires in 2017;
- Stijging van de loonkosten Wsw met 1,6%;
- Sluiten van de locatie Boschstraat per 1-1-2019;
- Een incidentele last van €0,5 miljoen voor frictiekosten vervreemding van de draadboomactiviteiten, kosten voor het leegmaken van locaties en een buffer voor het risico van het niet realiseren van de geplande doorstroom;
- LPO in 2018 van 2%;
- Geen LPO in 2019;
- Daling van de directiekosten met 30% t.o.v. 2018.

2020
- Daling van de omzet IDT met € 750.000 als gevolg van uitstroom Wsw-medewerkers
- Subsidie per arbeidsjaar op basis van de circulaires in 2017;
- Stijging van de loonkosten Wsw met 0,5%;
- Sluiten van de locatie Wenckebachstraat per 1-7-2020;
- Daling van de directiekosten met 60% t.o.v. 2018;
- Verlaging van de personeelskosten in de overhead € 150.000.

2021
- Daling van de omzet IDT met € 750.000 als gevolg van uitstroom Wsw-medewerkers;
- Subsidie per arbeidsjaar op basis van de circulaires in 2017. In 2021 stijgt de subsidie met €400 per arbeidsjaar en heeft een positief effect van € 1,1 miljoen;
- Stijging van de loonkosten Wsw met 0,5%;
- Daling van de directiekosten met 100%;
- Verlaging van de personeelskosten in de overhead € 300.000.

10 Financiën GR WOZL – 1ste begrotingswijziging 2018

10.1 Overzicht van baten en lasten

Overzicht baten & lasten	*2018*
Rubriek	**GR WOZL**
Bedrijfsvoering	
baten	136
lasten	672
	-536
Uitvoering Wsw	
baten	82.760
lasten	81.895
	865
Uitvoering WIW/ID	
baten	1.064
lasten	1.064
	-
Verbonden Partijen	
baten	-
lasten	2.821
	-2.821
Personeelskosten Wsw	
baten	101.853
lasten	101.853
	-
Personeelskosten WSP Parkstad BV	
baten	-
lasten	393
	-393
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	
baten	-
lasten	51
	-51
Werkgevers Service Punt Parkstad	
baten	444
lasten	444
	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-2.937**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen	
Bedrijfsvoering	536
Uitvoering Wsw	-865
Tekort bv's	2.821
Personeelskosten WSP Parkstad BV	393
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	51
	2.937
Resultaat voor bestemming	**0**
Mutaties in reserves	0
Resultaat na bestemming	**0**

10.2 Totale bijdrage per deelnemende gemeente

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begrotingswijziging 2018 WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verant-woording	Verbonden partijen	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfs voering WSP Parkstad	totaal financiering	Subsidie	Totaal bijdragen
Brunssum	66.423	-107.209	349.569	48.729	6.361	**363.873**	10.151.709	**10.515.582**
Gulpen-Wittem	14.182	-22.890	74.635	10.404	1.358	**77.689**	2.163.785	**2.241.474**
Heerlen	180.787	-291.798	951.446	132.629	17.312	**990.376**	28.263.283	**29.253.660**
Kerkrade	130.601	-210.796	687.328	95.812	12.506	**715.451**	20.073.728	**20.789.179**
Landgraaf	71.045	-114.670	373.897	52.120	6.803	**389.195**	10.934.778	**11.323.973**
Nuth	15.013	-24.231	79.010	11.014	1.438	**82.243**	2.313.742	**2.395.984**
Onderbanken	11.870	-19.159	62.470	8.708	1.137	**65.026**	1.795.156	**1.860.182**
Simpelveld	16.180	-26.116	85.154	11.870	1.549	**88.638**	2.496.256	**2.584.894**
Vaals	9.788	-15.798	51.513	7.181	937	**53.621**	1.480.927	**1.534.548**
Valkenburg	10.337	-16.684	54.401	7.583	990	**56.627**	1.598.391	**1.655.018**
Voerendaal	9.801	-15.819	51.578	7.190	939	**53.689**	1.488.318	**1.542.007**
totaal	**536.026**	**-865.170**	**2.821.000**	**393.240**	**51.330**	**2.936.427**	**82.760.074**	**85.696.501**

10.3 Overzicht KPI's

De KPI's hebben betrekking op de GR WOZL en de uitvoeringsorganisatie WOZL Beschut 2.0 BV. De doorontwikkeling van de KPI's zal verder plaatsvinden in 2018. Dit betreft KPI's op het operationele proces en de resultaten. De KPI's worden in de kwartaalrapportage middels een dashboard gepresenteerd.

GR WOZL

KPI	Norm 2018
Resultaat voor financiering en algemene dekkings-middelen	€ -2.937.000
Realisatie arbeidsjaren Wsw	3.340

WOZL Beschut 2.0 BV

KPI	Norm
Operationeel resultaat	€ -1.440.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte per jaar	€ 1.925
Ziekteverzuim over geheel 2018	20%

11 Financiën GR WSP Parkstad – Begroting 2018

11.1 Overzicht van baten en lasten

1ste Begrotingswijziging 2018	
meerjaren 2019-2020	
Overzicht baten & lasten	*2018*
Rubriek	**GR WSP**
Bedrijfsvoering	
baten	-
lasten	370
	-370
Uitvoering Wsw	
baten	-
lasten	-
	-
Uitvoering WIW/ID	
baten	-
lasten	-
	-
Verbonden Partijen	
baten	-
lasten	10.116
	-10.116
Personeelskosten Wsw	
baten	-
lasten	-
	-
Personeelskosten WSP Parkstad BV	
baten	-
lasten	963
	-963
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	
baten	-
lasten	126
	-126
Werkgevers Service Punt Parkstad	
baten	-
lasten	-
	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-11.575**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen	
Bedrijfsvoering	370
Uitvoering Wsw	-
Tekort bv's	10.116
Personeelskosten WSP Parkstad BV	963
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	126
	11.575
Resultaat voor bestemming	**0**
Mutaties in reserves	0
Resultaat na bestemming	**0**

11.2 Totale bijdrage per deelnemende gemeente

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2018 GR WSP

Deelnemende gemeente	Bedrijfs-voering	Verbonden Partijen	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfs-voering WSP Parkstad	Totaal financiering
Brunssum	45.816	1.253.542	97.923	12.782	**1.410.064**
Gulpen-Wittem	9.782	267.639	0	0	**277.421**
Heerlen	124.702	3.411.850	477.719	62.357	**4.076.628**
Kerkrade	90.085	2.464.732	199.507	26.042	**2.780.366**
Landgraaf	49.005	1.340.779	118.057	15.410	**1.523.251**
Nuth	10.355	283.326	23.794	3.106	**320.582**
Onderbanken	8.188	224.015	16.473	2.150	**250.825**
Simpelveld	11.161	305.357	16.473	2.150	**335.141**
Vaals	6.752	184.723	0	0	**191.474**
Valkenburg	7.130	195.078	0	0	**202.209**
Voerendaal	6.760	184.958	12.812	1.672	**206.203**
totaal	**369.736**	**10.116.000**	**962.760**	**125.670**	**11.574.165**

11.3 Overzicht KPI's

De KPI's hebben betrekking op de GR WSP en de uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV. De doorontwikkeling van de KPI's zal verder plaatsvinden in 2018. Dit betreft KPI's op het operationele proces en de resultaten. Daarnaast dient de normstelling voor 2018 nog voor een aantal KPI's bepaald te worden. De KPI's worden in de kwartaalrapportage middels een dashboard gepresenteerd.

GR WSP

KPI	Norm
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	€ -11.575.000
Aantal plaatsingen naar betaald werk voor de participatie	1.426
Aantal plaatsingen naar betaald werk voor Wsw-medewerkers	250
Aantal werkgeversarrangementen	
Aantal vacatures	
Aantal plaatsingsmogelijkheden	
Werkgeverstevredenheid	Minimaal 7
Medewerkers tevredenheid	Minimaal 6
Awareness bij werkgevers	

Uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV

KPI	Norm
Operationeel resultaat	€ 11.942.000
Declarabele uren per jaar IDT	1.460
Doorstroom van interne deta werkplaats + draad-bomen in aantallen, exclusief aantallen welke niet overgaan met de vervreemding van draadbomen	75+35
Ziekteverzuim IDT	14%
Ziekteverzuim GDT	15%
Ziekteverzuim interne deta werkplaats en draadbo-men	20%

12 Bijlagen

12.1 Bijdrage in tekort bedrijfsvoering per gemeente

Bijdrage tekort bedrijfsvoering *(x € 1)*

	AJ cf 01-01-2018	oorspronkelijke begroting	AJ cf 01-01-2018	bijdragen cf. 1ste wijziging GR WOZL	Begroting 2018 GR WSP
Brunssum	403,35	€ 50.227	420,65	€ 66.423	€ 45.816
Gulpen-Wittem	89,05	€ 11.089	89,81	€ 14.182	€ 9.782
Heerlen	1.124,02	€ 139.968	1.144,91	€ 180.787	€ 124.702
Kerkrade	814,28	€ 101.398	827,08	€ 130.601	€ 90.085
Landgraaf	449,36	€ 55.956	449,92	€ 71.045	€ 49.005
Nuth	99,46	€ 12.385	95,08	€ 15.013	€ 10.355
Onderbanken	75,75	€ 9.433	75,17	€ 11.870	€ 8.188
Simpelveld	108,97	€ 13.569	102,47	€ 16.180	€ 11.161
Vaals	61,07	€ 7.605	61,99	€ 9.788	€ 6.752
Valkenburg	82,57	€ 10.282	65,46	€ 10.337	€ 7.130
Voerendaal	66,17	€ 8.240	62,07	€ 9.801	€ 6.760
totaal	**3.374,05**	**€ 420.152**	**3.394,60**	**€ 536.025**	**€ 369.735**

De kosten van de bedrijfsvoering van de GR WOZL en de GR WSP zijn verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2018.

12.2 Subsidieverantwoording 2018

(bedragen x € 1,-)

Omschrijving	aj	verg. uitv, per aj/fte *	subsidie-lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 24.778	resultaat
Regulier							
GR WSP	2.863,00	24.533	70.237.856	0	70.237.856	70.939.290	701.434
Beschut 2.0	253,00	24.533	6.206.849	1	6.206.850	6.268.834	61.984
Relim	8,46	24.533	207.520	0	207.520	209.593	2.072
Werkmeester	14,69	24.533	360.432	0	360.432	364.032	3.599
Totaal Regulier	**3.139,15**		**77.012.658**	**1**	**77.012.659**	**77.781.749**	**769.090**
Begeleid werken	**94,92**	**18.500**	**1.755.959**	**118.646**	**1.874.605**	**2.351.846**	**477.241**
Beschut werken							
Relim	95,22	30.798	2.725.018	15.235	2.740.253	2.359.310	-380.942
Werkmeester	10,78	30.798	265.664	1.725	267.389	267.169	-220
Totaal Beschut Werken	**106,00**		**2.990.682**	**16.960**	**3.007.642**	**2.626.480**	**-381.162**
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	**0,00**	**24.778**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	**3.340,06**		**81.759.299**	**135.607**	**81.894.906**	**82.760.075**	**865.168**

12.3 Bijdrage van de subsidieverantwoording per gemeente

Bijdrage subsidieverantwoording *(x € 1)*

Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01-2018	oorspronkelijke begroting	AJ cf 01-01-2018	bijdragen cf. 1ste wijziging GR WOZL
Brunssum	403,35	€ 151.912	420,65	€ 107.209
Gulpen-Wittem	89,05	€ 33.539	89,81	€ 22.890
Heerlen	1.124,02	€ 423.335	1.144,91	€ 291.798
Kerkrade	814,28	€ 306.679	827,08	€ 210.796
Landgraaf	449,36	€ 169.241	449,92	€ 114.670
Nuth	99,46	€ 37.459	95,08	€ 24.231
Onderbanken	75,75	€ 28.529	75,17	€ 19.159
Simpelveld	108,97	€ 41.041	102,47	€ 26.116
Vaals	61,07	€ 23.001	61,99	€ 15.798
Valkenburg	82,57	€ 31.098	65,46	€ 16.684
Voerendaal	66,17	€ 24.921	62,07	€ 15.819
totaal	**3.374,05**	**€ 1.270.754**	**3.394,60**	**€ 865.168**

De bijdrage van de subsidieverantwoording van de GR WOZL is verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2018.

12.4 Bijdrage in resultaat Beschut 2.0 en GR WSP per gemeente

Bijdrage resultaat GR Beschut 2.0 & GR WSP *(x € 1)*

Deelnemende gemeente	AJ per 01-01-2018 excl. Vixia, MTB, Westrom	oorspronkelijke begroting	AJ cf 01-01-2018	bijdragen cf. 1ste wijziging GR WOZL	Begroting 2018 GR WSP
Brunssum	403,35	€ 1.414.693	420,65	€ 349.569	€ 1.253.542
Gulpen-Wittem	89,05	€ 312.330	89,81	€ 74.635	€ 267.639
Heerlen	1.124,02	€ 3.942.340	1.144,91	€ 951.446	€ 3.411.850
Kerkrade	814,28	€ 2.855.971	827,08	€ 687.328	€ 2.464.732
Landgraaf	449,36	€ 1.576.066	449,92	€ 373.897	€ 1.340.779
Nuth	99,46	€ 348.842	95,08	€ 79.010	€ 283.326
Onderbanken	75,75	€ 265.682	75,17	€ 62.470	€ 224.015
Simpelveld	108,97	€ 382.197	102,47	€ 85.154	€ 305.357
Vaals	61,07	€ 214.194	61,99	€ 51.513	€ 184.723
Valkenburg	82,57	€ 289.603	65,46	€ 54.401	€ 195.078
Voerendaal	66,17	€ 232.082	62,07	€ 51.578	€ 184.958
Totaal	**3.374,05**	**€ 11.834.000**	**3.394,60**	**€ 2.821.000**	**€ 10.116.000**

De bijdrage in het resultaat van Beschut 2.0 en de GR WSP (lees de uitvoeringsorganisatie WOZL exclusief Beschut 2.0) zijn verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2018.

12.5 Bijdrage in personeelskn. WSP Parkstad BV per gemeente

Personeelskosten WSP Parkstad BV

Deelnemende gemeente	1-1-2017 Bijstands gerechtigde	AJ cf 01-01-2018	bijdragen cf. 1ste wijziging GR WOZL	Begroting 2018 GR WSP
Brunssum	1.070	420,65	€ 48.729	€ 97.923
Gulpen-Wittem	0	89,81	€ 10.404	€ 0
Heerlen	5.220	1.144,91	€ 132.629	€ 477.719
Kerkrade	2.180	827,08	€ 95.812	€ 199.507
Landgraaf	1.290	449,92	€ 52.120	€ 118.057
Nuth	260	95,08	€ 11.014	€ 23.794
Onderbanken	180	75,17	€ 8.708	€ 16.473
Simpelveld	180	102,47	€ 11.870	€ 16.473
Vaals	0	61,99	€ 7.181	€ 0
Valkenburg	0	65,46	€ 7.583	€ 0
Voerendaal	140	62,07	€ 7.190	€ 12.812
Totaal	**10.520**	**3.394,60**	**€ 393.240**	**€ 962.760**

12.6 Bijdrage in overige kosten WSP Parkstad BV per gemeente

Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV

Deelnemende gemeente	1-1-2017 Bijstands gerechtigde	AJ cf 01-01-2018	bijdragen cf. 1ste wijziging GR WOZL	Begroting 2018 GR WSP
Brunssum	1.070	420,65	€ 6.361	€ 12.782
Gulpen-Wittem	0	89,81	€ 1.358	€ 0
Heerlen	5.220	1.144,91	€ 17.312	€ 62.357
Kerkrade	2.180	827,08	€ 12.506	€ 26.042
Landgraaf	1.290	449,92	€ 6.803	€ 15.410
Nuth	260	95,08	€ 1.438	€ 3.106
Onderbanken	180	75,17	€ 1.137	€ 2.150
Simpelveld	180	102,47	€ 1.549	€ 2.150
Vaals	0	61,99	€ 937	€ 0
Valkenburg	0	65,46	€ 990	€ 0
Voerendaal	140	62,07	€ 939	€ 1.672
	0			
Totaal	**10.520**	**3.394,60**	**€ 51.330**	**€ 125.670**

De personeels- en overige kosten van WSP Parkstad BV worden verdeeld over de GR WOZL 29% en de GR WSP 71%. De kosten van 29% worden binnen de GR WOZL verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2018. De kosten van 71% worden binnen de GR WSP verdeeld op basis van het aantal uitkeringsgerechtigden per 1 januari 2017 (bron:CBS).

Gemeenschappelijke Regeling
Werkvoorzieningschap
Oostelijk Zuid-Limburg

Begroting 2019 en
meerjarenraming 2020-2022

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur 29 maart 2018.

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur 12 juli 2018.

De secretaris	**Algemeen directeur**	**De voorzitter**
F. Dijk	**T van Kroonenburg**	**M.E.E. de Beer**

Inhoudsopgave

1 Voorwoord 4

2 Samenvatting begroting 2019 6

2.1 Uitgangspunten 6

2.2 Financiën 6

2.3 Beïnvloedbare factoren 8

2.4 De niet- beïnvloedbare factoren 8

2.5 Risico's 9

2.6 Ontwikkeling subsidiebedrag 2015-2021 10

3 Kerngegevens arbeidsjaren 11

4 De begroting 12

4.1 Programmaverantwoording 12

4.1.1 Totale baten en lasten 2019 13

4.1.2 Bedrijfsvoering 15

4.1.3 Uitvoering Wsw 17

4.1.4 Uitvoering WIW en ID 19

4.1.5 Verbonden partijen 20

4.1.6 Personeelskosten Wsw 22

4.1.7 WSP Parkstad BV 23

4.1.8 Incidentele baten en lasten 24

4.1.9 Financiering en algemene dekkingsmiddelen 25

4.2 De paragrafen 27

4.2.1 Reserves 27

4.2.2 Risico's 29

4.2.3 Weerstandsvermogen 30

4.2.4 Financiering 31

4.2.5 Bedrijfsvoering 34

4.2.6 Verbonden partijen 35

4.3 Meerjarenraming 36

5 Bijlagen 38

5.1 Subsidieverantwoording 38

5.2 Subsidie 2019 per deelnemende gemeente 38

5.3 Bijdrage in bedrijfsvoering per deelnemende gemeente 39

5.4 Overschot subsidieverantwoording per deelnemende gemeente 39
5.5 Bijdrage in resultaat WOZL Beschut 2.0 BV per deelnemende gemeente 40
5.6 Bijdrage in personeelskosten WSP Parkstad per deelnemende gemeente 40
5.7 Bijdrage in bedrijfsvoering WSP Parkstad per deelnemende gemeente 41
5.8 Bijdrage in WSP Parkstad per deelnemende gemeente 41
5.9 Totale bijdrage per deelnemende gemeenten..... 42
5.10 Verloop bezetting Wsw in arbeidsjaren 2019-2021 43

1 Voorwoord

Gepresenteerd wordt de Begroting 2019 met meerjarenraming 2020–2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (GR WOZL).

De gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (GR WOZL) heeft tot doel:
1. Het voorzien in en het bieden van passende werkgelegenheid en arbeidsrevalidatie voor ingezetenen, die blijkens een door het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV) afgegeven indicatiebeschikking of herindicatiebeschikking uitsluitend onder aangepaste omstandigheden tot regelmatige arbeid in staat zijn.
2. Uitvoering geven aan de door de deelnemende Gemeenten opgedragen werkzaamheden in het kader van de Participatiewet.

De GR WOZL voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal.

In 2017 en 2018 is gewerkt aan het realiseren van de ingezette koers (de beleidskaders Arbeidsmarktbeleid 2016–2020) met twee belangrijke strategische uitgangspunten. In de eerste plaats zal de marktbenadering in volledige afstemming met het Werkgevers-Servicepunt-Parkstad (WSP Parkstad) dienen plaats te vinden. Als tweede punt, dient de organisatie Detachering OZL BV zich voor te bereiden op een naadloze aansluiting op en de integratie met het WSP Parkstad.

In juli 2017 is een voorstel aan de College van Burgemeesters en Wethouders gestuurd ter besluitvorming voor de definitieve juridische vorm van WSP Parkstad. Voorgesteld is om WSP Parkstad vorm te geven in publieke variant door de oprichting van een nieuwe gemeenschappelijke regeling WSP Parkstad (GR WSP PARKSTAD).

De GR WSP PARKSTAD is op 27 december 2017 gepubliceerd in de Staatscourant. WOZL 1 BV, WSP Parkstad Detachering BV en WSP Parkstad Ondersteuning BV (beiden waren een onderdeel van de uitvoeringsorganisatie WOZL) zijn op 3 januari 2018 overgedragen aan de GR WSP PARKSTAD.

In 2017 zijn alle Wsw-medewerkers in de categorie “beschut werk” gehuisvest op de Sourethweg te Heerlen. Het gaat om ongeveer 300 medewerkers die niet (ook niet via groepsdetachering) naar buiten zijn te plaatsen. Hiermee is het beleidskader, om toe te werken naar een zo klein mogelijke beschutte werkomgeving afgerond. Deze activiteiten zijn ondergebracht in de WOZL Beschut 2.0 BV. Op 3 januari 2018 is de WOZL Beschut 2.0 BV overgedragen van de uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV aan de GR WOZL en is daarmee een verbonden partij van de GR WOZL geworden.

De GR WOZL geeft uitvoering aan haar taken via haar verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV en de uitvoeringsorganisaties GR WSP PARKSTAD, Relim, Transfer Werkt en de Werkmeester. Deze begroting 2019 van de GR WOZL heeft hier betrekking op. De GR WOZL zal in de toekomst ook verder blijven fungeren als werkgever van medewerkers met een Wsw- dienstverband.

2 Samenvatting begroting 2019

2.1 Uitgangspunten

Met deze begroting 2019 met de meerjarenramingen 2020–2022 wordt een begroting gepresenteerd die evenals eerdere begrotingsjaren is gebaseerd op de koers die door de deelnemende gemeenten in de GR WOZL eerder is vastgesteld (IROKO- rapport) en beleidskaders Arbeidsmarktbeleid Parkstad Limburg 2016-2020.

De begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 is gebaseerd op de thans geldende cao voor Wsw-medewerkers (2016-2018) en de circulaire Gemeentefonds 2017 van het Ministerie van SZW. Een nieuwe cao voor de Wsw, wijzigingen in de Loonprijsontwikkeling 2018 en de wijzigingen in de korting op de arbeidsjaren 2018-2021 kunnen een wezenlijk effect hebben op het resultaat in de periode 2019-2021 en daarmee op de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Op 29 maart 2018 wordt de 1ste begrotingswijziging 2018 vastgesteld door het Algemeen Bestuur en voor zienswijze aan de raden verstuurd. Het Algemeen Bestuur zal de 1ste begrotingswijziging 2018 in juli 2018 goedkeuren.

De 1ste begrotingswijziging 2018 van de GR WOZL heeft betrekking op de GR WOZL zelf en haar dochtermaatschappij WOZL Beschut 2.0 BV .

De financiële baten en lasten in deze begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 sluiten volledig aan op de meerjarenraming 2019-2021 zoals opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2018. Er is geen nieuwe informatie op grond waarvan de baten en lasten voor de periode 2020-2021 wezenlijk zouden moeten wijzigen.

In deze begroting 2019 en in de meerjarenraming 2020-2022 is er geen rekening gehouden met een eventuele verkoop van de percelen grond te Kerkrade.

Voor het jaar 2022 zijn, op basis van de thans beschikbare informatie, de cijfers van het jaar 2021 overgenomen.

Deze begroting is verder opgesteld op basis van de richtlijnen Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

2.2 Financiën

De financiering en algemene middelen vanuit de deelnemende gemeenten stijgt in 2019 met € 521.000 tot € -3.458.000 ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2018.

De financiering en algemene middelen vanuit de deelnemende gemeenten stijgt niet verder in de jaren 2020 en 2021.

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van 2018-2022 weergegeven.

(x € 1.000)

Rubrieken	2018	2019	2020	2021	2022
0. Bedrijfsvoering	-536	-491	-446	-446	-446
1. Uitvoering Wsw	865	701	603	581	581
2. Uitvoering WIW en ID	0	0	0	0	0
3. Beschut 2.0	-2.821	-3.263	-3.350	-3.128	-3.128
4. Personeelskosten Wsw	0	0	0	0	0
5. Personeelskosten WSP Parkstad	-393	-354	-354	-354	-354
6. Bedrijfsvoering WSP Parkstad	-51	-52	-52	-52	-52
7. Werkgeverspunt Service Punt Parkstad	0	0	0	0	0
8. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	2.937	3.458	3.598	3.399	3.399
Totalen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

De kosten van de bedrijfsvoering dalen in 2019 en 2020 door het verlagen van de kosten van de directie.

Het nettoresultaat van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV verslechtert in 2019 met € 442.000 tot € -3.263.000. Dit is volledig het gevolg van een verslechtering van het subsidieresultaat. In 2019 wordt nog een terugstroom van medewerkers verwacht vanuit de draadboomactiviteiten. Daarnaast stijgen de loonkosten per 1 januari 2019 van Wsw-medewerkers als gevolg van de verwachte Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) 2018.

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de resultaten van WOZL Beschut 2.0 BV weergegeven.

X €1000	2018	2019	2020	2021
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	7.588	8.191	7.792	7.230
Subsidie Wsw vanuit de GR WOZL	6.207	6.381	5.889	5.558
Subsidie resultaat	**-1.381**	**-1.810**	**-1.903**	**-1.673**
Operationeel resultaat	**-1.440**	**-1.453**	**-1.447**	**-1.455**
Netto resultaat	**-2.821**	**-3.263**	**-3.350**	**-3.128**

De kosten voor de activiteiten van WSP Parkstad BV zijn, behoudens indexatie en specifieke bestuursbesluiten, gefixeerd op het niveau van € 1.533.000. In 2019 en 2020 dalen deze door het verlagen van de kosten van de directie.

Voor het jaar 2022 zijn, op basis van de thans beschikbare informatie, de cijfers van het jaar 2021 overgenomen.

2.3 Beïnvloedbare factoren

In de onderstaande tabel zijn de beïnvloedbare factoren en de daaraan gekoppelde acties voor de GR WOZL en haar verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV opgenomen. De effecten van de acties zijn voor zover mogelijk in deze begroting 2019 opgenomen

Thema	Acties
Contracteren van uitvoerings-organisaties	- Uitvoeringscontracten met de GR WSP PARKSTAD, WOZL Beschut 2.0 BV, Relim, Transfer Werkt en de Werkmeester; - Sturen van de uitvoeringsorganisaties op KPI's en resultaten.
Binnen halen van passend werk via de GR WSP PARKSTAD	- Eenduidige marketing en communicatie ; - Versterking van sales force; - Ontwikkelen en afsluiten van werkgeversarrangementen; - Afstemming vraag werkgevers en aanbod kandidaten vanuit Wsw.
Kandidaten Wsw	- Ontwikkelen van aanbod versterkende maatregelen; - Verkrijgen van inzicht in de kwaliteiten van kandidaten; - Ontwikkelen van werkleerlijnen op sectoraal niveau in samenwerking met werkgevers in de regio via de GR WSP PARKSTAD.
Verlagen van ziekteverzuim	- Ontwikkeling leidinggevend kader; - Focus op langdurig zieken.
Verhogen van tarieven en toe-gevoegde waarde	- Heronderhandeling tarieven; - Binnen halen van werk met hogere toegevoegde waarde; - Herijking prijsstrategie.
Verhoging van de uitstroom	- Focus op langdurig zieken.

2.4 De niet- beïnvloedbare factoren

In de onderstaande tabel zijn de niet- of beperkt beïnvloedbare factoren voor de GR WOZL opgenomen.

Thema	Toelichting
Loonkosten van Wsw-medewerker	De loonkosten zijn in het verleden toegekende rechten en kunnen vrijwel niet aangepast worden.
Subsidiebedrag per Wsw-medewerker	Het subsidiebedrag per arbeidsjaar en de jaarlijkse korting wordt landelijk bepaald door het ministerie van Sociale Zaken & Werkgelegenheid. Daarbij is het macrobudget voor de Wsw met uitzondering van de loonprijsontwikkeling bevroren. In deze begroting 2019 is een korting per arbeidsjaar opgenomen van € 545 voor 2019 en € 523 voor 2020. In 2021 is er een verhoging opgenomen van € 401 per arbeidsjaar. Deze bedragen zijn gebaseerd op de circulaires van 2017 van het Min. van SZW. In mei 2018 wordt de eerstvolgende circulaire verwacht.

Leeftijdsopbouw van Wsw-medewerkers	Het procentueel aandeel medewerkers boven 55 jaar is bij WOZL hoger dan het landelijk gemiddelde.
Beleid van de gemeenten	Het vormgeven van arbeidsmarktbeleid is een verantwoordelijkheid van de Parkstadgemeenten. De GR WOZL en de GR WSP PARKSTAD zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van dit beleid. De synergie effecten tussen de WOZL/WSP en de gemeenten worden niet volledig benut.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag is wel of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.

2.5 Risico's

In de onderstaande tabel zijn de belangrijkste risico's in het kader van deze begroting 2019 opgenomen.

Risico	Toelichting
Loonprijsontwikkeling 2018	In de 1ste begrotingswijziging 2018 is een LPO ingerekend van 2% voor 2018 voor een bedrag van € 1,6 miljoen. De definitieve LPO voor 2018 wordt door het ministerie van SZW vastgesteld in de meicirculaire van 2018.
De ontwikkeling van de subsidiekorting per arbeidsjaar	In deze begroting 2019 is een korting per arbeidsjaar opgenomen van € 545 voor 2019 en € 523 voor 2020. In 2021 is er een verhoging opgenomen van € 401 per arbeidsjaar.
Doorstroom van de interne detacheringswerkplaats naar groepsdetachering	In de 1ste begrotingswijziging 2018 en de begroting 2019 is een doorstroom ingerekend van de interne detacheringswerkplaats naar de groepsdetachering. Afhankelijk van de vervreemding van de draadbomen in 2018 zal de doorstroom naar de groepsdetachering met maximaal 200 personen kunnen toenemen.
Toegevoegde waarde van interne werkzaamheden	Door de gekozen strategie is de toegevoegde waarde van de interne werkzaamheden te laag omdat we in een zogenaamde jobbers markt zitten. Laagwaardige assemblage en inpakwerkzaamheden waarbij er geen machines of andere toegevoegde waarde verhogende hulpmiddelen worden ingezet.
Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten Wsw	De vrijgevallen plaatsingsmogelijkheden kunnen steeds moeilijker door Wsw-medewerkers ingevuld worden en zal vervanging c.q. aanvulling moeten plaatsvinden door kandidaten vanuit de Participatiewet.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag is wel of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.

2.6 Ontwikkeling subsidiebedrag 2015-2021

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de loonprijsontwikkeling en subsidiekorting over de periode 2015-2021 weergegeven.

In €	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2015-2021
Subsidiebedrag voorgaand jaar	26.126	25.503	25.457	25.240	24.778	24.324	23.801	
Loonprijsontwikkeling		548	495	486	0	0	0	1.529
Subsidiekorting	-623	-594	-712	-948	-454	-523	401	3.453
Subsidiebedrag	25.503	25.457	25.240	24.778	24.324	23.801	24.202	

De bedragen voor 2018 tot en met 2021 zijn gebaseerd op de meest actuele circulaires (2017) van het Ministerie van Sociale Zaken & Werkgelegenheid.

3 Kerngegevens arbeidsjaren

Tabel met kerngegevens arbeidsjaren van de GR WOZL:

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	**conform concept jaarrekening 2017**	**conform 1ste begrotings wijziging 2018**	**conform begroting 2019**
Verbonden partijen / regulier	*3.297,20*	*3.139,15*	*3.008,31*
Begeleid werken	*96,69*	*94,92*	*93,02*
Beschut werken	*127,11*	*106,00*	*81,79*
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	*0,75*	*0,00*	*0,00*
Totaal	***3.521,75***	***3.340,06***	***3.183,12***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren per gemeente	**conform concept jaarrekening 2017**	**conform 1ste begrotings wijziging 2018**	**conform begroting 2019**
Brunssum	*429,64*	*409,71*	*390,64*
Gulpen-Wittem	*93,82*	*87,33*	*82,38*
Heerlen	*1.184,22*	*1.140,66*	*1.100,17*
Kerkrade	*861,73*	*810,14*	*767,00*
Landgraaf	*468,52*	*441,31*	*417,99*
Nuth	*99,78*	*93,38*	*87,99*
Onderbanken	*78,23*	*72,45*	*67,33*
Simpelveld	*107,70*	*100,74*	*94,61*
Vaals	*66,18*	*59,77*	*56,97*
Valkenburg	*68,68*	*64,51*	*61,61*
Voerendaal	*63,26*	*60,07*	*56,44*
Totaal	***3.521,76***	***3.340,06***	***3.183,12***
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 25.240*	*€ 24.778*	*€ 24.324*

4 De begroting

De begroting bestaat uit 3 onderdelen: het programmaplan, de paragrafen en de meerjarenraming.

Het programmaplan gaat in op de verschillende rubrieken gegeven de diverse taken die de GR WOZL uitvoert met behulp van de verbonden partijen, zowel de 100 procent deelnemingen (de WOZL BV's) als de externe verbonden partijen. Een rubriek is een samenhangend geheel van activiteiten, waarbij het totaal van deze rubrieken samen alle activiteiten van de GR WOZL weergeven.

De paragrafen zijn primair bedoeld om een goed inzicht te geven in de financiële positie en het financiële beheer.

4.1 Programmaverantwoording

De begroting is conform de regelgeving Besluit, Begroting en Verantwoording ingericht. In lijn met deze regelgeving wordt de begroting hierna op hoofdlijnen in de programmaverantwoording weergegeven.

De programmaverantwoording is ingedeeld in de volgende 8 rubrieken.

0. Bedrijfsvoering
1. Uitvoering Wsw
2. Uitvoering WIW en ID
3. Beschut 2.0 - verbonden partijen
4. Personeelskosten Wsw
5. Werkgevers-Service-Punt Parkstad
6. Financiering en algemene dekkingsmiddelen

4.1.1 Totale baten en lasten 2019

In de volgende tabellen staan de totale baten en lasten volgens dezelfde opzet als in elke rubriek staat weergegeven.

Omschrijving	1ste begr. wijz. 2018	Begroting 2019
0. Bedrijfsvoering	136	136
1. Uitvoering Wsw	82.760	77.426
2. Uitvoering WIW en ID	1.064	1.064
3. Verbonden partijen	0	0
4. Personeelskosten Wsw	101.853	99.572
5. Personeelskosten Wsw Parkstad BV	0	0
6. Bedrijfsvoering Wsw Parkstad BV	0	0
7. Werkgeverspunt Service Parkstad	444	405
8. Fin. en alg. dekk.middelen	2.937	3.458
totale baten (+)	*189.194*	*182.063*
0. Bedrijfsvoering	-672	-627
1. Uitvoering Wsw	-81.895	-76.725
2. Uitvoering WIW en ID	-1.064	-1.064
3. Verbonden partijen	-2.821	-3.263
4. personeelskosten Wsw	-101.853	-99.572
5. Personeelskosten Wsw Parkstad BV	-393	-354
6. Bedrijfsvoering Wsw Parkstad BV	-51	-52
7. Werkgeverspunt Service Parkstad	-444	-405
8. Fin. en alg. dekk.middelen		
totale lasten (-)	*-189.194*	*-182.062*

Het overzicht baten en lasten 2019 ziet er als volgt uit:

Overzicht baten & lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
Rubriek	**1ste begr. wijz. 2018**	**begroting 2019**
Bedrijfsvoering		
baten	136	136
lasten	672	627
	-536	-491
Uitvoering Wsw		
baten	82.760	77.426
lasten	81.895	76.725
	865	701
Uitvoering WIW/ID		
baten	1.064	1.064
lasten	1.064	1.064
	-	-
Beschut 2.0		
baten	-	
lasten	2.821	3.263
	-2.821	-3.263
Personeelskosten Wsw		
baten	101.853	99.572
lasten	101.853	99.572
	-	-
Personeelskosten WSP Parkstad BV		
baten	-	
lasten	393	354
	-393	-354
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV		
baten	-	
lasten	51	52
	-51	-52
Werkgevers Service Punt Parkstad		
baten	444	405
lasten	444	405
	-	0
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-2.937**	**-3.458**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen		
Bedrijfsvoering	536	491
Uitvoering Wsw	-865	-701
Beschut 2.0	2.821	3.263
Personeelskosten WSP Parkstad BV	393	354
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	51	52
	2.937	3.458
Resultaat voor bestemming	**0**	**0**
Mutaties in reserves	-	-
Resultaat na bestemming	**0**	**0**

4.1.2 Bedrijfsvoering

Wat willen we bereiken?

De beleidsuitgangspunten van de 11 deelnemende gemeenten vormen voor de GR WOZL de koers met betrekking tot de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening. De koers, rekening houdend met de kaders van de Participatiewet, ligt op de voorbereiding op passende tewerkstelling en de voorbereiding van de aanvraag van herindicaties. Daarbij hoort de begeleiding van burgers met een Wsw-dienstverband naar een passende werkplek en het toezicht daarop. Tevens beheert en verantwoordt de GR WOZL de gemeentelijke budgetten die voor de sociale werkvoorziening zijn vrijgemaakt.
Het koppelen van mensen-met-een-beperking aan bedrijven en het duurzaam plaatsen in werk bij bedrijven op de (regionale) arbeidsmarkt die voor hen passend werk hebben, is in de kern de belangrijkste opdracht voor de GR WOZL.

Wat gaan we daarvoor doen?

Om de hiervoor vermelde kerndoelstelling zo goed mogelijk te kunnen (laten) uitvoeren, speelt de GR WOZL verschillende rollen:

- de GR WOZL werkt samen met private bedrijven waar medewerkers met een Wsw-indicatie in dienst zijn. Deze private bedrijven worden daarbij gecompenseerd voor de begeleiding en de beperkte arbeidsproductiviteit van deze medewerkers (Begeleid Werken);
- Wsw-medewerkers die in dienst zijn van GR WOZL worden via de uitvoeringsorganisatie GR WSP PARKSTAD bij bedrijven en instellingen in de regio gedetacheerd;
- de GR WOZL detacheert Wsw-medewerkers bij speciaal voor de sociale werkvoorziening aangewezen uitvoeringsinstanties (Relim, Transfer Werkt BV en De Werkmeester BV). De Wsw-medewerkers zijn in dienst bij GR WOZL. Deze bedrijven moeten voldoen aan vastgestelde criteria;
- de GR WOZL bestuurt als aandeelhouder zelf de uitvoeringsorganisatie WOZL Beschut 2.0 BV , die als zelfstandige BV onder het Werkvoorzieningsschap zijn gebracht. Het accent ligt hier op zgn. beschut werk, bedoeld voor medewerkers met een matige tot ernstige arbeidshandicap.

De GR WOZL dient haar doelstellingen te bereiken binnen de onder druk staande financiële kaders. De duurzame relatie met de uitvoeringsorganisaties zal verder inhoud gegeven worden met de focus op kwaliteit en continuïteit van dienstverlening bij dalende subsidiebedragen. In de dienstverlening wordt daarbij het accent gelegd op effectief en efficiënt omgaan met informatie, ondersteunende software, systemen en methodieken.

Wat gaat dat kosten?

In de volgende tabel staan de totale baten en lasten voor deze rubriek.

Specificatie baten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2018	**2019**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Dekking uitvoeringskosten WOZL	136	**136**
Totaal	135	**136**

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2018	**2019**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Personeelskosten	517	**473**
Organisatiekosten	108	**108**
Accountants- en advieskosten	37	**37**
Rente en financieringskosten	9	**9**
Totaal	672	**627**

De personeelskosten dalen als gevolg van het verminderen van de kosten van de directie.

Voorzieningen.

Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.

Er zijn geen reserves voor deze rubriek beschikbaar.

4.1.3 Uitvoering Wsw

Wat willen we bereiken?

De subsidie wordt ten opzichte van 2018 verminderd met € 454 per AJ. Tevens zal het aantal AJ in 2019 dalen met 157. Dit komt neer op een totale daling van subsidie ter hoogte € 5,3 miljoen. Onverkort blijft daarmee de uitdaging voor GR WOZL en de uitvoeringsorganisaties om deze sterk verminderde subsidiebijdrage zo goed als mogelijk op te vangen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Ook in 2018 wordt de beweging van '*binnen naar buiten*' binnen Beschut OZL BV voortgezet, mede op basis van het individueel-ontwikkel-plan. Hierbij zijn zowel het sociaal rendement, de plaatsing in passend en zo regulier mogelijk werk, als het financieel rendement leidend. De infrastructuur van de WOZL 1 BV, onderdeel van de GR WSP worden geacht hiertoe doelmatig en passend bij de marktbehoefte te zijn ingericht. Meer Wsw-medewerkers zullen middels detachering aan het werk gaan en minder medewerkers in een beschutte omgeving.

Wat gaat dat kosten?

In de volgende tabel staan de totale baten en lasten voor deze rubriek samengevat. Voor een meer gedetailleerde toelichting wordt verwezen naar bijlage 5.1.

Specificatie baten *(bedragen x € 1.000,-)*

	Aantal AJ		Subsidie per AJ	**€**
Rijkssubsidie deelnemende gemeenten	3.183,12	€	24.324	**77.426**

Specificatie lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2018	**2019**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Regulier	77.013	**72.437**
Begeleid werken	1.756	**1.721**
Beschut werken	2.991	**2.378**
Uitvoeringskosten	136	**129**
Loonkosten extra job coach	0	**60**
Totaal	81.895	**76.725**

De begrote realisatie Wsw (conform 1ste begrotingswijziging 2018) voor 2018 komt uit op totaal 3.340,06 AJ en die voor 2019 op 3.183,12 AJ. Tevens neemt de subsidie in het begrotingsjaar 2019 ten opzichte van het begrotingsjaar 2018 verder af als gevolg van de subsidiekorting met € 454 per AJ. De daling van 157 AJ en de korting per arbeidsjaar hebben per saldo een verlaging van de subsidie van € 5,3 miljoen van de deelnemende gemeenten tot gevolg.

Regulier
Deze post heeft grotendeels betrekking op de verstrekte loonkostensubsidie voor de Wsw-medewerkers die werkzaam zijn bij de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV alsmede de GR WSP. Deze subsidie bedraagt voor de begroting € 24.079 per AJ.

Begeleid werken
Deze post heeft betrekking op begeleidingskosten en verstrekte loonkostensubsidie voor de Wsw-medewerkers die vallen onder de categorie begeleid werken. De gemiddelde subsidie die per FTE verstrekt wordt bedraagt € 18.500.

Beschut werken
Bij deze groep gaat het om Wsw-medewerkers die voor een passende tewerkstelling zijn overgedragen aan externe uitvoeringsorganisaties, met name bij Relim. Bij deze groep medewerkers is bij plaatsing nog gerede twijfel over de geschiktheid voor regelmatige arbeid. Bij de externe uitvoeringsorganisaties worden deze medewerkers op basis van contract geplaatst, beoordeeld en waar mogelijk ontwikkeld naar een niveau dat leidt tot instroom in het beschutte werk van de verbonden partijen. De subsidieverstrekking bedraagt het basisbedrag verhoogd met de Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) en verminderd met de korting per AJ en de administratieve vergoeding van € 245 per AJ. In het jaar 2019 wordt voorzien in een afname van deze groep met 24 AJ.

Uitvoeringskosten
Het aantal Wsw-medewerkers bij begeleid werken en beschut werken dalen ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2018, met als gevolg dat deze kosten ook afnemen.

Voorzieningen.
Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.
Er zijn geen reserves voor deze rubriek beschikbaar.

4.1.4 Uitvoering WIW en ID

Wat willen we bereiken?

Met ingang van het begrotingsjaar 2015 is het ID programma door de gemeente Heerlen stopgezet. De verwachting is dat de gemeente Kerkrade met het ID programma doorgaat en daarmee de GR WOZL om uitvoering vraagt. Voor de WIW geldt dat beide gemeenten Kerkrade en Heerlen aan de GR WOZL om uitvoering vragen.

Wat gaan we er voor doen?

In 2019 is de verwachting dat er namens de gemeente Heerlen en Kerkrade nog uitvoer gegeven wordt aan de WIW regeling. De lasten voor deze regeling worden volledig vergoed door de beiden gemeenten. Het resultaat is door deze dekking voor de GR WOZL neutraal. Voor de ID worden de lasten door de gemeente Kerkrade volledig vergoed, zodat de uitvoering hiervan eveneens kostenneutraal is voor de GR WOZL.

Wat gaat dat kosten?

De verwachte kosten bedragen in 2019 € 1.064.00 en worden volledig doorbelast aan de gemeente Heerlen en Kerkrade.

Voorzieningen.

Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.

Er zijn geen reserves voor deze rubriek beschikbaar.

4.1.5 Verbonden partijen

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

De opdracht die de GR WOZL aan de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV meegeeft in relatie tot de oude Wsw-doelgroep, kan als volgt worden samengevat:

1. zorg voor duurzame plaatsingen op passend werk met een bijpassend rendement, waardoor de tekortfinanciering voor gemeenten zoveel als mogelijk wordt beperkt;
2. creëer een veilige en passende werkomgeving voor de medewerkers die op beschut werk binnen de 'eigen muren' van de uitvoeringsorganisaties zijn aangewezen en beperk deze groep zoveel als mogelijk.

In 2017 is derhalve een kleine beschutte werkomgeving WOZL Beschut 2.0 BV voor circa 300 medewerkers vorm gegeven.

Wat gaat dat kosten?

In de volgende tabel staan de baten en lasten voor deze rubriek.

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2018	**2019**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Exploitatietekort Verbonden Partijen	2.821	**3.263**
Totaal	2.821	**3.263**

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de resultaten van WOZL Beschut 2.0 BV weergegeven.

X € 1.000	2018	2019	2020	2021
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	7.588	8.191	7.792	7.230
Subsidie Wsw vanuit de GR WOZL	6.207	6.381	5.889	5.558
Subsidie resultaat	**-1.381**	**-1.810**	**-1.903**	**-1.673**
Operationeel resultaat	**-1.440**	**-1.453**	**-1.447**	**-1.455**
Netto resultaat	**-2.821**	**-3.263**	**-3.350**	**-3.128**

Het nettoresultaat van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV verslechtert in 2019 met € 442.000 tot -/- € 3.263.000. Dit is volledig het gevolg van een verslechtering van het subsidieresultaat. In 2019 wordt nog een terugstroom van medewerkers verwacht vanuit de draadboomactiviteiten. Daarnaast stijgen de loonkosten van Wsw-medewerkers als gevolg van de verwachte LPO 2018.

Voorzieningen.

Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.

Er zijn geen reserves voor deze rubriek beschikbaar.

4.1.6 Personeelskosten Wsw

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

De GR WOZL is juridisch werkgever van de Wsw-medewerkers die zijn tewerkgesteld bij de verbonden partijen. Vanuit die hoedanigheid zorgt GR WOZL voor uitbetaling van de personeelskosten van deze medewerkers. Bij deze kosten valt o.a. te denken aan kosten als loon, reiskosten en kosten voor opleidingen. De kosten worden volledig doorbelast aan de verbonden partijen, waardoor deze rubriek voor GR WOZL resultaat neutraal is.

Wat gaat dat kosten?

In de volgende tabel staan de baten en lasten voor deze rubriek.

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2018	**2019**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Loonkosten Wsw	101.078	**98.790**
Overige personeelskosten Wsw	1.750	**1.710**
Wet Liv	-975	**-928**
Incidentele personeelskosten	0	**0**
Kosten ASB	0	**0**
Totaal	101.853	**99.572**

De personeelskosten Wsw dalen ten opzichte van de 1e begrotingswijziging 2018 met € 2.281.000 en wordt veroorzaakt door:

a. Lagere loonkosten als gevolg van minder arbeidsjaren € 2.288.000. In de loonkosten is een verhoging opgenomen per 1-1-2019 van 1,6%;
b. Lagere overige personeelskosten ten bedrage van € 40.000;
c. Lagere korting Lage Inkomens Voordeel (LIV) ten bedrage van € 47.000.

Voorzieningen.

Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.

De kosten van verlof ASB worden voor 2019 geacht uit de bestemmingsreserve Verlofrechten ASB gefinancierd te worden.

4.1.7 WSP Parkstad BV

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

WSP Parkstad B.V. is opgericht op 20 maart 2017.

WSP Parkstad is de nieuwe naam van het voormalige Werkgeversservicepunt Parkstad en de bedrijfsonderdelen Detachering en Ondersteuning van WOZL.

De samenwerking tussen beide organisaties en de sociale diensten van de Parkstad gemeenten zorgt voor een breder aanbod aan arbeidskrachten uit zowel de Wsw als de Participatiewet die onder de vlag van WSP Parkstad bemiddeld kunnen worden naar passend werk in de regio. Voor de arbeidsmarktregio betekent dit dat publieke organisaties één gezicht naar de markt vormen voor de bemiddeling van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar een baan bij reguliere werkgevers.

Wat gaat dat kosten?

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2018	**2019**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Werkgevers Service Punt Parkstad	444	**405**
Totaal	444	**405**

De kosten voor WSP Parkstad worden via de GR WSP PARKSTAD volledig doorbelast aan de GR WOZL. 29% van de kosten wordt doorbelast aan de GR WOZL. 71% van de kosten worden doorbelast aan de 8 Parkstad gemeenten. De kosten doorbelast aan de GR WOZL worden door de GR WOZL volledig doorbelast aan de 11 deelnemende gemeenten.

Voorzieningen.

Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.

Er zijn geen reserves voor deze rubriek beschikbaar.

4.1.8 Incidentele baten en lasten

In de begroting 2019 zijn geen incidentele baten en lasten opgenomen. Dit geldt ook voor de meerjarenraming 2020 t/m 2022.

Incidentele baten en lasten

	2019	2020	2021	2022
Incidentele baten	**0**	0	0	0
Incidentele lasten	**0**	0	0	0
Totaal	**0**	0	0	0

4.1.9 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Wat willen we bereiken?

Deze rubriek omvat het ontwikkelen van evenwichtig financieel beleid gericht op het versterken van de financiële positie van de GR WOZL. De tekorten bij de GR WOZL worden grotendeels gedekt door een bijdrage van de deelnemende gemeente. Voor een klein gedeelte van het tekort is er dekking vanuit de bestemmingsreserve.

Wat gaat dat kosten?

In de volgende tabel staan de totale baten voor deze rubriek.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen		*(bedragen x € 1.000,-)*
	2018	**2019**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Bijdrage deelnemende gemeenten:		
Bedrijfsvoering	536	**491**
Uitvoering Wsw	-865	**-701**
Verbonden Partijen	2.821	**3.263**
Personeelskosten WSP Parkstad BV	393	**354**
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	51	**52**
Mutaties in reserves	0	**0**
totaal	**2.937**	**3.458**

In 2019 wordt een bijdrage gevraagd van € 3.458 van de deelnemende gemeenten. Voor een verdeling van de bijdragen per deelnemende gemeente wordt verwezen naar de bijlage 5.7.

Voorzieningen

De volgende voorzieningen worden voor 2019 verwacht:

Voorzieningen										*(bedragen x € 1.000,-)*
	1-1-2017	**mutaties 2017**		**31-12-2017**	**mutaties 2018**		**31-12-2018**	**mutaties 2019**		**31-12-2019**
	saldo	**toe-voeging**	**ont-trekking**	**saldo**	**toe-voeging**	**ont-trekking**	**saldo**	**toe-voeging**	**ont-trekking**	**saldo**
Dubieuze debiteuren	434			434			434			434
oninbaarheid	1.647		1.647	0			0			0
Transitie	102			102			102			102
Afkoop DSM toeslagen oud	277		88	189			189			189
Totaal voorzieningen	**2.460**	**0**	**1.735**	**725**	**0**	**0**	**725**	**0**	**0**	**725**

In 2019 zal de onttrekkingen aan deze voorzieningen bepaald gaan worden. Dit is mede afhankelijk van de ontwikkelingen in 2018.

De voorziening dubieuze debiteuren in 2018 bevat met name vorderingen op Maecon (failliet verklaard in maart 2012).

In 2016 heeft DSM de toeslagen die aan de oud-ASB-ers wordt betaald afgekocht. Dit bedrag (€ 277) is opgenomen als een voorziening. In de loop van de volgende jaren zal dit bedrag worden aangewend om de salariskosten van de oud-ASB-ers gedeeltelijk te dekken. In 2017 is er € 88 onttrokken aan de voorziening.

Reserves

De reserves worden toegelicht in de paragraaf 4.2.1.

4.2 De paragrafen

De paragrafen zijn bedoeld om een goed inzicht te geven in de financiële positie en het financiële beheer van de GR WOZL.

4.2.1 Reserves

De reserves van de GR WOZL bestaan uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. In het concept jaarrekening 2017 zijn de reserves per 31 december 2017 geraamd op € 1.302. De definitieve stand van de reserves zal worden bepaald bij vaststelling van de jaarrekening 2017 en de bestemming van het resultaat over 2017.

De saldi en mutaties op basis van de jaarrekening 2017 zijn hieronder weergegeven. Voorgesteld is om het gerealiseerd resultaat over 2017 van € 984 uit te keren aan de deelnemende gemeenten.

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	1-1-2017	mutaties 2017		31-12-2017	mutaties 2018		31-12-2018	mutaties 2019		31-12-2019
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve										
Resultaat vorig boekjr	0			984		984	0			0
Bestemmingsreserve										
Wachtlijstproblematiek	18		18	0			0			0
Verlofrechten ASB	167		36	131			131			131
Transitiebudget H4	164	112	90	187			187			187
Onvoorzien	94		94	0			0			0
Totaal Reserves	**443**	**112**	**238**	**1.302**	**0**	**984**	**318**	**0**	**0**	**318**

Algemene reserve

De algemene reserve heeft een omvang van € 0.

Bestemmingsreserves

Het instellen van reserves en het toevoegen aan en het onttrekken van middelen aan reserves is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. Bij het instellen van (en het toevoegen van middelen aan) een bestemmingsreserve besluit het Algemeen Bestuur een deel van het eigen vermogen af te zonderen voor de dekking van toekomstige uitgaven voor een bepaald doel. Deze besluiten worden voorgelegd via de begroting, de begrotingswijzigingen de resultaatbestemming van de jaarrekening of via afzonderlijke besluiten.

Verlofrechten ASB

In de concept jaarrekening 2017 bedraagt de reserve per 31-12-2017 € 131. De mutatie in 2019 zal worden aangegeven in de 1ste begrotingswijziging 2019.

Transitie H4

In de concept jaarrekening 2017 bedraagt de reserve per 31-12-2017 € 187. De reserve is o.a. bedoeld voor de lopende huurverplichtingen van de kwekerij en commerciële activiteiten welke bij de vorming van de reserve zijn bedoeld. De mutatie in 2019 zal worden aangegeven in de 1ste begrotingswijziging 2019.

Functies reserves

De reserves vervullen, naast de bestemming waarvoor ze aangewend zijn, nog een aantal andere functies:

- bestemmingsreserves worden gerekend tot het weerstandsvermogen van een organisatie. In het uiterste geval kunnen deze reserves in 2018 gedeeltelijk worden ingezet voor het afdekken van tegenvallers.
- de reserves dragen bij aan een betere liquiditeitspositie van de GR WOZL.

4.2.2 Risico's

De GR WOZL en de verbonden partijen hebben nauwelijks beschikking over een 'eigen' weerstandsvermogen. Er wordt jaarlijks met de gemeenten afgerekend op basis van de vastgestelde jaarrekening en het hierin vermelde resultaat. Dit betekent dat alle risico's die niet afdoende gemitigeerd kunnen worden en zich onverhoopt voordoen, volledig ten laste gebracht zullen moeten worden van de in de GR WOZL deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn uiteindelijk risicodrager voor de continuïteit van de GR WOZL

Risicomanagement

De risico's worden periodiek gerapporteerd aan het algemeen bestuur middels de kwartaalrapportage, de begroting en de begrotingswijzigingen. Voor de risico's wordt een onderscheid gemaakt tussen de risico's specifiek voor de GR WOZL en specifiek voor de uitvoeringsorganisaties. Indien deze risico's zich voor doen, zal dit via het resultaat van de verbonden partijen in de exploitatie van WOZL GR verantwoord worden.

Specifieke risico's

Risico	Toelichting
Loonprijsontwikkeling 2018	In de 1ste begrotingswijziging 2018 is een LPO ingerekend van 2% voor 2018 voor een bedrag van € 1,6 miljoen. De definitieve LPO voor 2018 wordt door het ministerie van SZW vastgesteld in de meicirculaire van 2018.
De ontwikkeling van de subsidiekorting per arbeidsjaar	In deze begroting 2019 is een korting per arbeidsjaar opgenomen van € 545 voor 2019 en € 523 voor 2020. In 2021 is er een verhoging opgenomen van € 401 per arbeidsjaar.
Doorstroom van de interne detacheringswerkplaats naar groepsdetachering	In de 1ste begrotingswijziging 2018 en de begroting 2019 is een doorstroom ingerekend van de interne detacheringswerkplaats naar de groepsdetachering. Afhankelijk van de vervreemding van de draadbomen in 2018 zal de doorstroom naar de groepsdetachering met maximaal 200 personen kunnen toenemen.
Toegevoegde waarde van interne werkzaamheden	Door de gekozen strategie is de toegevoegde waarde van de interne werkzaamheden te laag omdat we in een zogenaamde jobbers markt zitten. Laagwaardige assemblage en inpakwerkzaamheden waarbij er geen machines of andere toegevoegde waarde verhogende hulpmiddelen worden ingezet.
Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten Wsw	De vrijgevallen plaatsingsmogelijkheden kunnen steeds moeilijker door Wsw- medewerkers ingevuld worden en zal vervanging c.q aanvulling moeten plaatsvinden door kandidaten vanuit de Participatiewet.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag is wel of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.

4.2.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij aanwendbare bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting.

De GR WOZL hanteert het uitgangspunt dat het niet over een eigen weerstandsvermogen hoeft te beschikken om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen om zijn taken te kunnen voortzetten. Dit risico wordt, op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, gedragen door de deelnemende gemeenten.

De onderstaande kengetallen zijn gebaseerd op de jaarrekening 2017 van de GR WOZL. De verwachting is dat deze kengetallen, met uitzondering van de grondexploitatie, niet wezenlijk zullen wijzigen.

Kengetallen	
Netto schuld quote	-0,05%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-0,05%
Solvabiliteitsratio	11,10%
Grondexploitatie	0,73%
Structuele exploitatieruimte	0,12%
Belastingcapaciteit	n.v.t.

4.2.4 Financiering

Voor de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Onder de treasuryfunctie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. De GR WOZL heeft twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

In het Algemeen Bestuur van 28 juni 2012 zijn de financiële verordening en het treasurystatuut vastgesteld.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximumbedrag waarmee de gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,20% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves. De GR WOZL voert een beleid om binnen de kasgeldlimiet te opereren. Bij de bepaling van de omvang van het totaal aan lasten in de begroting is uitgegaan van de totale lasten exclusief de lasten bij de rubriek personeelskosten Wsw. Dit ligt in lijn met eerdere jaren en is ter voorkoming van dubbeltellingen.

Kasgeldlimiet	**begroting 2019**
omvang begroting in €	87.341
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	7.162

Schatkistbankieren

Op 13 december 2013 is het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden. Tegelijkertijd met de wet is een ministeriele regeling van kracht geworden. Onderdeel van die regeling is de rekening-courantovereenkomst die iedere decentrale overheid krijgt met de Staat der Nederlanden. De regeling bevat verder onder meer de verplichting een tussenrekening te openen bij een of meerdere banken, zodat aan de verplichting tot deelname aan schatkistbankieren kan worden voldaan. De GR WOZL heeft deze tussenrekening geopend bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord ‘overtollig’ verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.

Bij de bepaling van de hoogte van de 'overtollige' middelen is het decentrale overheden toegestaan een drempelbedrag aan te houden buiten de schatkist. Dit drempelbedrag is vastgesteld op 0,75% van het jaarlijks begrotingstotaal, met een minimum van € 0,25 miljoen en een maximum van € 2,5 miljoen. Voor de GR WOZL is het drempelbedrag als volgt bepaald:

(bedragen x € 1.000,-)

Toegestaan saldo schatkistbankieren	**begroting 2019**
omvang begroting in €	87.341
toegestane saldo in %	0,75%
toegestane saldo in €	655

Renterisiconorm

Bij de renterisiconorm gaat het om het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarkt-rente en de daarmee samenhangende rentelasten. De GR WOZL beschikt niet over langlopende leningen waardoor het renterisico minimaal is.

EMU-Saldo

Conform artikel 19 van het BBV dient een gemeenschappelijke regeling in de begroting een presentatie te geven van het EMU-saldo. Het EMU-saldo (begrotingssaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid (de Rijksoverheid, sociale fondsen en de decentrale overheden) van een bepaald land in een bepaald jaar. Er kan een tekort of een overschot op de begroting zijn. Decentrale overheden dienen het EMU-saldo te berekenen, zodat op macro niveau het EMU saldo voor Nederland kan worden bepaald. Onderstaand de berekening van het EMU saldo van de GR WOZL voor de begroting 2018.

	EMU Saldo (x € 1.000)	2017 cf. concept jaarrekening	2018 cf. 1ste begr. wijz.	2019 cf. begroting
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	984	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans w orden geactiveerd.	0	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantw oord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4.	0	0	0
6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantw oord.	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw -, w oonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan).	0	0	0
8	Baten bouw grondexploitatie (niet op de exploitatie verantw oord).	0	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) w orden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten).	0	0	0
11	Verkoop van effecten (verw achte boekw inst).	0	0	0
Berekend EMU saldo		**984**	**0**	**0**

4.2.5 Bedrijfsvoering

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. Achtereenvolgens wordt ingegaan op:

- Planning en control
- Personeel

Planning en control

Op 28 juni 2012 is de Financiële verordening Gemeenschappelijke regeling WOZL vastgesteld. Hierin is onder andere opgenomen dat het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur tenminste eenmaal per jaar tussentijds via een begrotingswijziging wordt geïnformeerd over de uitvoering van de begroting. Tevens is in 2013 overeengekomen vanaf het derde kwartaal 2013 het Algemeen Bestuur te informeren middels een kwartaalrapportage. Met ingang van 2014 zijn deze rapportage opgenomen in de reguliere planning en control cyclus.

Personeel

Aan de begroting 2018 ligt de volgende formatie ten grondslag:

	2018		2019		
	aantal	fte	aantal	fte	
Bestuurssecretaris	1	0,50	1	0,50	Gr WOZL
Directeur	1	0,40	1	0,40	inhuur
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	Deta
Secretariaat	1	0,80	1	0,80	Deta
Financiën	1	0,80	1	0,80	Gr WOZL
Financien	2	1,30	2	1,30	Deta
Client intake	1	1,00	1	1,00	Deta
Cliëntbeheer	2	2,00	1	1,00	GR WOZL
Totaal	**10**	7,05	**9**	6,05	

Een vijftal personen zijn aangenomen op detacheringsbasis. Dit betreft secretariële ondersteuning, de concerncontroller, medewerker intake en 2 medewerkers voor de financiële administratie. Een gedeelte van de kosten worden doorbelast aan de GR WSP.

De GR WOZL is met ingang van oktober 2012 ook materieel werkgever van de Wsw-populatie. De kosten komen volledig voor rekening van de verbonden partijen daarom is de Wsw-populatie niet opgenomen in de formatie.

4.2.6 Verbonden partijen

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de financiële mate van betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden waarin de GR WOZL in financieel opzicht participeert en (tevens) een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen. In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt hiervoor het begrip "Verbonden partijen" gehanteerd:

Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 lid b BBV).

De wetgever schrijft voor:
De paragraaf verbonden partijen bevat tenminste de visie die de Gemeenschappelijke Regeling heeft op de verbonden partijen en dat in relatie tot de uitvoering van de gemeentelijke doelstellingen en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen (artikel 15 BBV).

De GR WOZL is met de volgende partijen verbonden:
- WOZL Beschut 2.0 BV

Bestuurlijk belang
De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). In haar vergadering van 3 januari 2018 heeft de AvA de heer Th. van Kroonenburg benoemd als algemeen directeur/bestuurder van WOZL Beschut 2.0 BV. Het bestuur van de GR WOZL is aandeelhouder en naast de heer van Kroonenburg directeur/bestuurder van WOZL Beschut 2.0 BV. De heer F. Dijk, bestuurssecretaris, is namens het bestuur van de GR WOZL aangewezen om samen met de heer van Kroonenburg het bestuur en directie te voeren van de WOZL Beschut 2.0 BV.

Beleidsvoornemen
Op korte termijn is het beleid erop gericht de werkgelegenheid voor de Wsw te bestendigen en de uitvoering ervan zo effectief en efficiënt mogelijk in te richten.

Visie, doelstellingen en toekomst
De opdracht die de GR WOZL aan de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV meegeeft in relatie tot de oude Wsw-doelgroep, kan als volgt worden samengevat:
1. zorg voor duurzame plaatsingen op passend werk met een bijpassend rendement, waardoor de tekortfinanciering voor gemeenten zoveel als mogelijk wordt beperkt;
2. creëer een veilige en passende werkomgeving voor de medewerkers die op beschut werk binnen de 'eigen muren' van de uitvoeringsorganisaties zijn aangewezen en beperk deze groep zoveel als mogelijk.

4.3 Meerjarenraming

Overzicht baten & lasten				(bedragen x € 1.000,-)
Rubriek	**1ste begr. wijz. 2018**	**begroting 2019**	**begroting 2020**	**begroting 2021**
Bedrijfsvoering				
baten	136	136	136	136
lasten	672	627	582	582
	-536	-491	-446	-446
Uitvoering Wsw				
baten	82.760	77.426	72.126	69.461
lasten	81.895	76.725	71.523	68.880
	865	701	603	581
Uitvoering WIW/ID				
baten	1.064	1.064	1.064	1.064
lasten	1.064	1.064	1.064	1.064
	-	-	-	-
Beschut 2.0				
baten	-			
lasten	2.821	3.263	3.350	3.128
	-2.821	-3.263	-3.350	-3.128
Personeelskosten Wsw				
baten	101.853	99.572	94.712	90.071
lasten	101.853	99.572	94.712	90.071
	-	-	-	-
Personeelskosten WSP Parkstad BV				
baten	-			
lasten	393	354	354	354
	-393	-354	-354	-354
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV				
baten	-			
lasten	51	52	52	52
	-51	-52	-52	-52
Werkgevers Service Punt Parkstad				
baten	444	405	405	405
lasten	444	405	405	405
	-	0	0	0
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-2.937**	**-3.458**	**-3.598**	**-3.398**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen				
Bedrijfsvoering	536	491	446	446
Uitvoering Wsw	-865	-701	-603	-581
Beschut 2.0	2.821	3.263	3.350	3.128
Personeelskosten WSP Parkstad BV	393	354	354	354
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	51	52	52	52
	2.937	3.458	3.598	3.399
Resultaat voor bestemming	**0**	**0**	**0**	**0**
Mutaties in reserves	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	**0**	**0**	**0**	**0**

De cijfers voor het jaar 2021 kunnen, op basis van de thans beschikbare informatie, gehanteerd worden voor het jaar 2022.

Uitgangspunten van meerjarenraming

2019

- De ontwikkeling van de arbeidsjaren is opgenomen in bijlage 5.8;
- subsidie per arbeidsjaar op basis van de circulaires in 2017;
- stijging van de loonkosten Wsw met 1,6%;
- LPO in 2018 van 2%;
- geen LPO in 2019;
- daling van de directiekosten met 30% t.o.v. 2018.

2020

- Subsidie per arbeidsjaar op basis van de circulaires in 2017;
- stijging van de loonkosten Wsw met 0,5%;
- daling van de directiekosten met 60% t.o.v. 2018.

2021

- Subsidie per arbeidsjaar op basis van de circulaires in 2017. In 2021 stijgt de subsidie met € 400 per arbeidsjaar;
- stijging van de loonkosten Wsw met 0,5%.

5 Bijlagen

5.1 Subsidieverantwoording

(bedragen x € 1,-)

Omschrijving	aj	verg. uitv, per aj/fte *	subsidie-lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 24.324	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	2.736,03	24.079	65.880.746	0	65.880.746	66.551.072	670.326
Verbonden partijen Beschut 2.0	265,00	24.079	6.380.935	0	6.380.935	6.445.860	64.925
Relim	7,29	24.079	175.479	0	175.479	177.264	1.785
Totaal Regulier	**3.008,31**		**72.437.160**	**0**	**72.437.160**	**73.174.197**	**737.037**
Begeleid werken	**93,02**	**18.500**	**1.720.840**	**116.273**	**1.837.113**	**2.262.579**	**425.466**
Beschut werken							
Relim	81,79	30.228	2.377.893	13.086	2.390.979	1.989.474	-401.505
Totaal Beschut Werken	**81,79**		**2.377.893**	**13.086**	**2.390.979**	**1.989.474**	**-401.505**
Loonkosten extra jobcoach					**60.000**		**-60.000**
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	**3.183,12**		**76.535.893**	**129.359**	**76.725.252**	**77.426.250**	**700.998**

5.2 Subsidie 2019 per deelnemende gemeente

Subsidie 2019

Deelnemende gemeente	AJ		Subsidie
Brunssum	390,64	€	9.501.835
Gulpen-Wittem	82,38	€	2.003.775
Heerlen	1.100,17	€	26.760.458
Kerkrade	767,00	€	18.656.395
Landgraaf	417,99	€	10.167.252
Nuth	87,99	€	2.140.237
Onderbanken	67,33	€	1.637.832
Simpelveld	94,61	€	2.301.280
Vaals	56,97	€	1.385.683
Valkenburg	61,61	€	1.498.534
Voerendaal	56,44	€	1.372.968
Niet deelnemende gem	0,00	€	-
totaal	**3.183,12**	**€**	**77.426.250**

De bijdrage van de subsidieverantwoording van de GR WOZL is verdeeld op basis van het gemiddeld aantal arbeidsjaren Wsw over 2019.

5.3 Bijdrage in bedrijfsvoering per deelnemende gemeente

Bijdragen bedrijfsvoering			(x € 1)
	AJ cf 01-01-2019		**bijdragen 2019**
Brunssum	398,37	€	60.097
Gulpen-Wittem	84,78	€	12.789
Heerlen	1.120,21	€	168.992
Kerkrade	785,58	€	118.509
Landgraaf	429,06	€	64.727
Nuth	90,50	€	13.653
Onderbanken	69,95	€	10.552
Simpelveld	97,59	€	14.721
Vaals	57,54	€	8.681
Valkenburg	63,24	€	9.540
Voerendaal	58,09	€	8.763
totaal	**3.254,91**	**€**	**491.025**

De kosten van de bedrijfsvoering van de GR WOZL en de GR WSP PARKSTAD zijn verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2019.

5.4 Overschot subsidieverantwoording per deelnemende gemeente

Bijdragen subsidieverantwoording			(x € 1)
Deelnemende gemeente	**AJ cf 01-01-2019**		**bijdragen 2019**
Brunssum	398,37	€	-85.795
Gulpen-Wittem	84,78	€	-18.258
Heerlen	1.120,21	€	-241.255
Kerkrade	785,58	€	-169.186
Landgraaf	429,06	€	-92.405
Nuth	90,50	€	-19.491
Onderbanken	69,95	€	-15.064
Simpelveld	97,59	€	-21.016
Vaals	57,54	€	-12.393
Valkenburg	63,24	€	-13.620
Voerendaal	58,09	€	-12.511
totaal	**3.254,91**	**€**	**-700.994**

De bijdrage van de subsidieverantwoording van de GR WOZL is verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2019.

5.5 Bijdrage in resultaat WOZL Beschut 2.0 BV per deelnemende gemeente

Bijdragen Beschut 2.0

Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01-2019	bijdragen 2019
Brunssum	398,37	€ 399.360
Gulpen-Wittem	84,78	€ 84.987
Heerlen	1.120,21	€ 1.122.998
Kerkrade	785,58	€ 787.528
Landgraaf	429,06	€ 430.130
Nuth	90,50	€ 90.729
Onderbanken	69,95	€ 70.122
Simpelveld	97,59	€ 97.828
Vaals	57,54	€ 57.686
Valkenburg	63,24	€ 63.397
Voerendaal	58,09	€ 58.235
Totaal	**3.254,91**	**€ 3.263.000**

De bijdrage in het resultaat van Beschut 2.0 is verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2019.

5.6 Bijdrage in personeelskosten WSP Parkstad per deelnemende gemeente

Personeelskosten WSP Parkstad BV *(x € 1)*

Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01-2019	bijdragen 2019
Brunssum	398,37	€ 43.302
Gulpen-Wittem	84,78	€ 9.215
Heerlen	1.120,21	€ 121.764
Kerkrade	785,58	€ 85.390
Landgraaf	429,06	€ 46.638
Nuth	90,50	€ 9.838
Onderbanken	69,95	€ 7.603
Simpelveld	97,59	€ 10.607
Vaals	57,54	€ 6.255
Valkenburg	63,24	€ 6.874
Voerendaal	58,09	€ 6.314
Totaal	**3.254,91**	**€ 353.800**

5.7 Bijdrage in bedrijfsvoering WSP Parkstad per deelnemende gemeente

Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV		*(x € 1)*
Deelnemende gemeente	**AJ cf 01-01-2019**	**bijdragen 2019**
Brunssum	398,37	€ 6.318
Gulpen-Wittem	84,78	€ 1.344
Heerlen	1.120,21	€ 17.766
Kerkrade	785,58	€ 12.459
Landgraaf	429,06	€ 6.805
Nuth	90,50	€ 1.435
Onderbanken	69,95	€ 1.109
Simpelveld	97,59	€ 1.548
Vaals	57,54	€ 913
Valkenburg	63,24	€ 1.003
Voerendaal	58,09	€ 921
Totaal	**3.254,91**	**€ 51.620**

5.8 Bijdrage in WSP Parkstad per deelnemende gemeente

WSP			*(x € 1)*
Deelnemende gemeente	**AJ 01-01-2018**		**bijdragen 2019**
Brunssum	398,37	€	49.620
Gulpen-Wittem	84,78	€	10.559
Heerlen	1.120,21	€	139.530
Kerkrade	785,58	€	97.849
Landgraaf	429,06	€	53.443
Nuth	90,50	€	11.273
Onderbanken	69,95	€	8.713
Simpelveld	97,59	€	12.155
Vaals	57,54	€	7.167
Valkenburg	63,24	€	7.877
Voerendaal	58,09	€	7.236
totaal	**3.254,91**	**€**	**405.420**

De personeels- en overige kosten van WSP Parkstad BV worden verdeeld over de GR WOZL 29% en de GR WSP PARKSTAD 71%. De kosten van 29% worden binnen de GR WOZL verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2019. De kosten van 71% worden binnen de GRWSP verdeeld op basis van het aantal uitkeringsgerechtigden per 1 januari 2017(bron:CBS).

5.9 Totale bijdrage per deelnemende gemeenten

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2019 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verant-woording	resultaat Beschut 2.0	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfs-voering WSP Parkstad	totaal financiering	Subsidie	Totaal bijdragen
Brunssum	60.097	-85.795	399.360	43.302	6.318	**423.281**	9.501.835	**9.925.117**
Gulpen-Wittem	12.789	-18.258	84.987	9.215	1.344	**90.078**	2.003.775	**2.093.852**
Heerlen	168.992	-241.255	1.122.998	121.764	17.766	**1.190.265**	26.760.458	**27.950.723**
Kerkrade	118.509	-169.186	787.528	85.390	12.459	**834.701**	18.656.395	**19.491.095**
Landgraaf	64.727	-92.405	430.130	46.638	6.805	**455.894**	10.167.252	**10.623.146**
Nuth	13.653	-19.491	90.729	9.838	1.435	**96.163**	2.140.237	**2.236.401**
Onderbanken	10.552	-15.064	70.122	7.603	1.109	**74.323**	1.637.832	**1.712.155**
Simpelveld	14.721	-21.016	97.828	10.607	1.548	**103.688**	2.301.280	**2.404.968**
Vaals	8.681	-12.393	57.686	6.255	913	**61.142**	1.385.683	**1.446.825**
Valkenburg	9.540	-13.620	63.397	6.874	1.003	**67.194**	1.498.534	**1.565.728**
Voerendaal	8.763	-12.511	58.235	6.314	921	**61.724**	1.372.968	**1.434.691**
totaal	**491.025**	**-700.994**	**3.263.000**	**353.800**	**51.620**	**3.458.452**	**77.426.250**	**80.884.701**

5.10 Verloop bezetting Wsw in arbeidsjaren 2019-2021

Uitvoerings-organisatie	2019 Stand per 01-01-2019	Uitstroom AOW	Uitstroom 2%	Relim/Werk meester	Stand per 31-12-2019	Gemiddeld AJ
Verbonden Partijen	3.070,98	-78,07	-64,84		2.928,07	**3.001,03**
Relim (regulier)	7,36	0,00	-0,15		7,21	**7,29**
Werkmeester (regulier)	0,00	0,00	0,00		0,00	**0,00**
Begeleid Werken	93,96	0,00	-1,88		92,08	**93,02**
Relim (beschut)	82,62	0,00	-1,65		80,96	**81,79**
Werkmeester (beschut)	0,00	0,00	0,00		0,00	**0,00**
Buitenregionale uitv. Org	0,00	0,00	0,00		0,00	**0,00**
	3.254,92	**-78,07**	**-68,52**	**0,00**	**3.108,33**	**3.183,12**

Uitvoerings-organisatie	2020 Stand per 01-01-2020	Uitstroom AOW	Uitstroom 2%	Relim/Werk meester	Stand per 31-12-2020	Gemiddeld AJ
Verbonden Partijen	2.928,07	-93,35	-60,69		2.781,03	**2.855,55**
Relim (regulier)	7,21	-1,31	-0,14		5,76	**6,49**
Werkmeester (regulier)	0,00	0,00	0,00		0,00	**0,00**
Begeleid Werken	92,08	-2,97	-1,84		87,27	**89,67**
Relim (beschut)	80,96	-3,00	-1,62		76,35	**78,65**
Werkmeester (beschut)	0,00	0,00	0,00		0,00	**0,00**
Buitenregionale uitv. Org	0,00	0,00	0,00		0,00	**0,00**
	3.108,33	**-100,63**	**-64,30**	**0,00**	**2.950,40**	**3.030,36**

Uitvoerings-organisatie	2021 Stand per 01-01-2021	Uitstroom AOW	Uitstroom 2%	Relim/Werk meester	Stand per 31-12-2020	Gemiddeld AJ
Verbonden Partijen	2.781,03	-93,35	-60,69		2.626,99	**2.706,01**
Relim (regulier)	5,76	-1,31	-0,12		4,33	**5,05**
Werkmeester (regulier)	0,00	0,00	0,00		0,00	**0,00**
Begeleid Werken	87,27	-2,97	-1,75		82,55	**84,91**
Relim (beschut)	76,35	-3,00	-1,53		71,82	**74,08**
Werkmeester (beschut)	0,00	0,00	0,00		0,00	**0,00**
Buitenregionale uitv. Org	0,00	0,00	0,00		0,00	**0,00**
	2.950,40	**-100,63**	**-64,08**	**0,00**	**2.785,69**	**2.870,05**

Gemeenschappelijke Regeling Werkgevers-Service-Punt Parkstad (GR WSP Parkstad)

Begroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur 29 maart 2018.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur 12 juli 2018.

De secretaris	**Algemeen directeur**	**De voorzitter**
F. Dijk	**drs. T van Kroonenburg**	**M.E.E. de Beer**

Inhoudsopgave

1 Voorwoord ... 3

2 Samenvatting begroting 2019 ... 5

2.1 Uitgangspunten ... 5

2.2 Financiën ... 6

2.3 Beïnvloedbare factoren ... 7

2.4 De niet- beïnvloedbare factoren ... 8

2.5 Risico's ... 9

2.6 Ontwikkeling subsidiebedrag 2015-2021 ... 10

3 Kerngegevens arbeidsjaren ... 11

4 De begroting ... 12

4.1 Programmaverantwoording ... 12

4.1.1 Totale baten en lasten 2019 ... 13

4.1.2 Bedrijfsvoering ... 15

4.1.3 Verbonden partijen ... 17

4.1.4 WSP Parkstad BV ... 19

4.1.5 Incidentele baten en lasten ... 21

4.1.6 Financiering en algemene dekkingsmiddelen ... 22

4.2 De paragrafen ... 24

4.2.1 Reserves ... 24

4.2.2 Risico's ... 25

4.2.3 Weerstandsvermogen ... 27

4.2.4 Financiering ... 28

4.2.5 Bedrijfsvoering ... 29

4.2.6 Verbonden partijen ... 30

4.3 Meerjarenraming ... 31

5 Bijlagen ... 33

5.1 Bijdrage in bedrijfsvoering per deelnemende gemeente ... 33

5.2 Bijdrage in resultaat WOZL 1 BV per deelnemende gemeenten ... 34

5.3 Bijdrage in WSP Parkstad BV per deelnemende gemeenten ... 35

5.4 Totale bijdrage per deelnemende gemeenten ... 36

1 Voorwoord

Gepresenteerd wordt de Begroting 2019 met meerjarenraming 2020–2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgevers-Service-Punt Parkstad (GR WSP Parkstad).

Voor de doorontwikkeling van het Werkgevers Servicepunt Parkstad Limburg is een ondernemingsplan in 2016 opgesteld. Het ondernemingsplan, de begroting 2017 en de oprichting van een tijdelijke BV zijn aan de raden ter zienswijze aangeboden. Zeven van de acht Parkstadgemeenten hebben besloten dat de WSP Parkstad B.V. kon worden opgericht op 20 maart 2017.
WSP Parkstad zou op basis van de beleidskaders de marktbenadering voor WOZL gaan uitvoeren. Ter voorbereiding op en integratie met het WSP Parkstad zijn Detacheringen OZL BV en Ondersteuning OZL BV in naam gewijzigd en heten nu WSP Parkstad Detachering BV en WSP Ondersteuning BV. De samenwerking tussen beide organisaties, GR WOZL en WSP Parkstad BV en de sociale diensten van de Parkstadgemeenten zorgt voor een breder aanbod aan arbeidskrachten. Op deze manier worden personen uit zowel de Wsw als de Participatiewet, onder de vlag van WSP Parkstad, bemiddeld kunnen worden naar passend werk in de regio. Voor de arbeidsmarktregio betekent dit dat publieke organisaties een gezicht naar de markt vormen voor de bemiddeling van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar een baan bij reguliere werkgevers.

In juli 2017 is een voorstel aan de College van Burgemeesters en Wethouders gestuurd ter besluitvorming voor de definitieve juridische vorm van WSP Parkstad. Voorgesteld is om WSP Parkstad vorm te geven in een publieke variant door de oprichting van een nieuwe gemeenschappelijke regeling WSP Parkstad (GR WSP Parkstad).

De GR WSP Parkstad is op 27 december 2017 gepubliceerd in de Staatscourant. WOZL 1 BV, WSP Parkstad Detachering BV en WSP Parkstad Ondersteuning BV (beiden waren een onderdeel van de uitvoeringsorganisatie WOZL) zijn op 3 januari 2018 overgedragen aan de GR WSP Parkstad.

Op 28 september en 12 oktober is het Ondernemingsplan WSP Parkstad 2018 inclusief begroting 2018 aangeboden en vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de GR WOZL, de aandeelhouders van WOZL 1 BV en de aandeelhouders van WSP Parkstad BV. De komende jaren wordt de ingeslagen koers van 2017 verder vormgegeven waarbij de verbinding tussen aanbod en vraag van arbeid van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt op Parkstad niveau cruciaal is.

De GR WSP Parkstad heeft tot doel:
1. Het voorzien in en het beiden van passende werkgelegenheid en richt zich daarbij op de uitstroom naar betaald werk voor mensen met een Wsw- dienstverband en mensen uit de Participatie wet.
2. Uitvoering geven aan de door de deelnemende gemeenten opgedragen werkzaamheden in het kader van de Participatiewet.

De GR WSP Parkstad voert haar werkzaamheden in het kader van de Wsw uit voor de gemeenten Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal.

De GR WSP Parkstad voert haar werkzaamheden in het kader van de Participatiewet uit voor de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld en Voerendaal.

De opdracht die de GR WSP Parkstad aan de verbonden partij, in het bijzonder aan de eigen uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV meegeeft in relatie tot de Wsw- doelgroep en mensen uit de Participatie wet, kan als volgt worden samengevat:

1. zorg voor duurzame betaalde plaatsingen op passend werk met een bijpassend rendement, waardoor de tekortfinanciering voor gemeenten zoveel als mogelijk wordt beperkt;
2. realiseer daartoe zoveel als mogelijk detacheringsplekken bij reguliere werkgevers, zowel op individuele basis als in groepen.

De GR WSP Parkstad geeft uitvoering aan haar taken via haar verbonden partij WOZL 1 BV en haar dochter ondernemingen WSP Parkstad Detachering BV, WSP Parkstad Ondersteuning BV en Beschut OZL BV (draadboomactiviteiten). Deze begroting 2019 van de GR WSP Parkstad heeft hier betrekking op.

In 2018 zal een voorstel aan het algemeen bestuur worden voorgelegd voor het verder (juridisch) integratie van de verbonden partij WOZL 1 BV en haar dochterondernemingen in de GR WSP Parkstad. Voor wat betreft de WSP Parkstad BV zal aan de aandeelhoudersvergadering in 2018 separaat een voorstel worden geconcipieerd tot integratie in de GR WSP Parkstad. Voor deze begroting 2019 is uitgegaan van de juridische structuur per maart 2018.

2 Samenvatting begroting 2019

2.1 Uitgangspunten

De financiële baten en lasten in deze begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 sluiten volledig aan op de meerjarenraming 2019-2021 zoals opgenomen in de Begroting 2018. Er is geen nieuwe informatie op grond waarvan de baten en lasten voor de periode 2020-2022 wezenlijk zouden moeten wijzigen.

Met deze begroting 2019 met de meerjarenramingen 2020–2022 wordt een begroting gepresenteerd die evenals eerdere begrotingsjaren is gebaseerd op de koers die door de deelnemende gemeenten in de GR WOZL eerder is vastgesteld (IROKO rapport) en beleidskaders Arbeidsmarktbeleid Parkstad Limburg 2016-2020.

Op 29 maart 2018 wordt de Begroting 2018 vastgesteld door het Algemeen Bestuur en voor zienswijze aan de raden verstuurd. Het Algemeen Bestuur zal de Begroting 2018 in juli 2018 goedkeuren.

De Begroting 2018 van de GR WSP Parkstad heeft betrekking op de GR WSP Parkstad zelf en haar dochtermaatschappijen WOZL 1 BV, WSP Parkstad Detachering BV, WSP Parkstad Ondersteuning BV, Beschut OZL BV (draadboomactiviteiten). WSP Parkstad BV is nog geen dochtermaatschappij van de GR WSP Parkstad maar is wel reeds in de begroting 2018 opgenomen. Het voorstel wordt geconcipieerd om de WSP Parkstad BV onder te brengen onder de GR WSP Parkstad.

De begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 is gebaseerd op de thans geldende cao voor Wsw-medewerkers (2016-2018) en de circulaire Gemeentefonds 2017 van het Ministerie van SZW. Een nieuwe cao voor de Wsw, wijzigingen in de Loonprijsontwikkeling 2018 en de wijzigingen in de korting op de arbeidsjaren 2018-2021 kunnen een wezenlijk effect hebben op het resultaat in de periode 2019 -2021 en daarmee op de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

De draadboomactiviteit zijn in deze begroting 2019 opgenomen als een groepsdetachering. De kosten voor huisvestiging zijn verlaagd met ingang van 1 januari 2019.

Voor het jaar 2022 zijn, op basis van de thans beschikbare informatie, de cijfers van het jaar 2021 overgenomen.

Deze begroting is verder opgesteld op basis van de richtlijnen Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

2.2 Financiën

De financiering en algemene middelen vanuit de deelnemende gemeenten stijgt in 2019 met € 2.024.000 tot € -13.599.000 ten opzichte van de Begroting 2018.

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van 2018-2022 weergegeven.

(x € 1.000)

Rubrieken	2018	2019	2020	2021	2022
0. Bedrijfsvoering	-370	-302	-235	-235	-235
1. Resultaat WSP Parkstad	-10.116	-12.304	-12.207	-10.374	-10.374
2. Personeelskosten WSP Parkstad	-963	-866	-866	-866	-866
3. Bedrijfsvoering WSP Parkstad	-126	-126	-126	-126	-126
4. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	11.575	13.599	13.434	11.601	11.601
Totalen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

De kosten van de bedrijfsvoering dalen in 2019 en 2020 door het verlagen van de kosten van de directie.

De kosten voor de activiteiten van WSP Parkstad BV zijn, behoudens indexatie en specifieke bestuursbesluiten, gefixeerd op het niveau van € 1.533.000. In 2019 en later dalen de kosten door het verlagen van de kosten van de directie.

Het nettoresultaat van de verbonden partij WOZL 1 BV verslechtert in 2019 met € 2.188.000 tot € -12.304.000. De verbonden partijen betreffen WOZL 1 BV, WSP Detachering BV, WSP Ondersteuning BV en Beschut OZL BV (draadboomactiviteiten). In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de resultaten van WOZL 1 BV weergegeven.

X €1000	2018	2019	2020	2021
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	92.515	89.671	85.294	81.295
Subsidie Wsw vanuit de GR WOZL	70.229	65.885	61.296	59.260
Subsidie resultaat	**-22.286**	**-23.786**	**-23.998**	**-22.035**
Operationeel resultaat	**12.170**	**11.482**	**11.791**	**11.661**
Netto resultaat	**-10.116**	**-12.304**	**-12.207**	**-10.374**

De verslechtering komt volledig voort uit de verslechtering van het subsidieresultaat bij de verbonden partijen. Het subsidieresultaat is het verschil tussen de loonkosten van Wsw-medewerkers verminderd met de ontvangen subsidies voor Wsw-medewerkers vanuit de deelnemende gemeenten. In 2019 verslechtert het subsidieresultaat door een loonsverhoging per 1-1-2019 (als onder-

deel van de LPO 2018) en door dat er geen compensatie voor de cao stijging in 2019 door de LPO 2019 gaat plaatsvinden. Daarnaast is de subsidie verminderd vanuit de GR WOZL als gevolg van de daling van het aantal arbeidsjaren en de subsidiekorting van € 454,= per arbeidsjaar.

Het operationeel resultaat van de verbonden partijen blijft in deze periode 2019-2021 tussen de € 11,5 en € 11,8 miljoen. Het operationeel resultaat daalt in deze periode door uitstroom van medewerkers individuele detachering. Dit effect op de omzet en daarmee het resultaat bedraagt € 0,7 miljoen per jaar. Dit negatief effect wordt gecompenseerd door de doorstroom van Wsw-medewerkers van Beschut omgeving naar groepsdetachering, het sluiten van locaties (Boschstraat per 1-1-2019 en de Wenckebach per 1-7-2020), het verminderen van de personeelskosten in de overhead (2020:€ 150.000 en 2021:€ 300.000).

In 2019 is een incidentele last van € 0,5 miljoen voor frictiekosten vervreemding van de draad-boomactiviteiten, kosten voor het leegmaken van locaties en een buffer voor het risico van het niet realiseren van de geplande doorstroom. Indien de doorstroom niet wordt gerealiseerd daalt de omzet en stijgen de kosten voor huisvestiging in 2019.

Voor het jaar 2022 zijn, op basis van de thans beschikbare informatie, de cijfers van het jaar 2021 overgenomen.

2.3 Beïnvloedbare factoren

In de onderstaande tabel zijn de beïnvloedbare factoren en de daaraan gekoppelde acties voor de GR WSP Parkstad en haar verbonden partij WOZL 1 BV opgenomen. De effecten van de acties zijn voor zover mogelijk in deze begroting 2019 opgenomen.

Thema	Acties
Binnen halen van passend werk	- Eenduidige marketing en communicatie; - Versterking van sales force; - Ontwikkelen en afsluiten van werkgeversarrangementen; - Afstemming vraag werkgevers en aanbod kandidaten vanuit Wsw en Participatie.
Plaatsen van medewerkers op betaalde banen	- Versterking van sales force; - CRM-systeem met alle vacatures en kandidaten op Parkstadniveau; - Samenwerking met sociale diensten; - Aanbodversterking van kandidaten.
Kandidaten Wsw	- Ontwikkelen van aanbod versterkende maatregelen; - Verkrijgen van inzicht in de kwaliteiten van kandidaten; - Ontwikkelen van werk-leerlijnen op sectoraal niveau in samenwerking met werkgevers in de regio.
Verlagen van ziekteverzuim	- Ontwikkeling leidinggevend kader; - Focus op langdurig zieken.
Verhogen van productiviteit	- Focus op ziekteverzuim; - In balans brengen van opbrengsten en inzet personeel;

	- Geen medewerkers zonder object.
Doorstroom beschut naar detachering	- Binnen halen van passend werk; - Taskforce op doorstroming.
Verhogen van tarieven en toegevoegde waarde	- Heronderhandeling tarieven; - Binnen halen van werk met hogere toegevoegde waarde; - Herijking prijsstrategie.
Afbouw van locaties	- Realiseren van doorstroom; - Vervreemding van draadbomenactiviteiten.
Verhoging van de uitstroom	- Focus op langdurig zieken.
Verlaging van de uitvoeringskosten	- Procesoptimalisering; - Implementatie van nieuwe ICT-systemen; - Vervanging van medewerkers; - Samenwerking met sociale diensten.

2.4 De niet- beïnvloedbare factoren

In de onderstaande tabel zijn de niet- of beperkt beïnvloedbare factoren voor de GR WSP Parkstad opgenomen.

Thema	Toelichting
Loonkosten van Wsw-medewerker	De loonkosten zijn in het verleden toegekende rechten en kunnen vrijwel niet aangepast worden.
Subsidiebedrag per Wsw-medewerker	Het subsidiebedrag per arbeidsjaar en de jaarlijkse korting wordt landelijk bepaald door het ministerie van Sociale Zaken & Werkgelegenheid. Daarbij is het macrobudget voor de Wsw met uitzondering van de loonprijsontwikkeling bevroren. In deze begroting 2019 is een korting per arbeidsjaar opgenomen van € 545 voor 2019 en € 523 voor 2020. In 2021 is er een verhoging opgenomen van € 401 per arbeidsjaar. Deze bedragen zijn gebaseerd op de circulaires van 2017 van het Min. van SZW. In mei 2018 wordt de eerst volgende circulaire verwacht.
Leeftijdsopbouw van Wsw-medewerkers	Het procentueel aandeel medewerkers boven 55 jaar is bij WOZL hoger dan het landelijk gemiddelde.
Beleid van de gemeenten	Het vormgeven van arbeidsmarktbeleid is een verantwoordelijkheid van de Parkstadgemeenten. De GR WOZL en de GR WSP Parkstad zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van dit beleid. De synergie effecten tussen de WOZL/WSP Parkstad en de gemeenten worden niet volledig benut.
Contracten met de gemeenten	De uitvoeringsorganisatie heeft grote en langdurige contracten met gemeenten en een aantal commerciële partijen. De contractafspraken kunnen zeer beperkt aangepast worden.
Kandidaten Participatie wet	De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de aanbod versterkende maatregelen en daarmee de kwaliteit van de kandidaten vanuit de Participatiewet.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag

	is wel of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.

2.5 Risico's

In de onderstaande tabel zijn de belangrijkste risico's in het kader van deze begroting 2019 opgenomen.

Risico	Toelichting
Loonprijsontwikkeling 2018	In de Begroting 2018 is een LPO ingerekend van 2% voor 2018 voor een bedrag van € 1,6 miljoen. De definitieve LPO voor 2018 wordt door het ministerie van SZW vastgesteld in de meicirculaire van 2018.
De ontwikkeling van de subsidiekorting per arbeidsjaar	In deze begroting 2019 is een korting per arbeidsjaar opgenomen van € 545 voor 2019 en € 523 voor 2020. In 2021 is er een verhoging opgenomen van € 401 per arbeidsjaar.
Frictiekosten vervreemding draadboomactiviteiten	In de jaarrekening 2016 is een voorziening voor frictiekosten per 31 december 2016 van € 500.000 opgenomen in het kader van de vervreemding van de draadboomactiviteiten. Door het afzien van de overname door Multifix is de voorziening in 2017 ten gunste van het resultaat van de uitvoeringsorganisatie vrijgevallen. Er is geen specifieke voorziening meer voor het rondmaken van de vervreemding van de draadboomactiviteiten dan wel voor de daaruit voortvloeiende frictiekosten. In 2019 is wel een incidentele last van €0,5 miljoen opgenomen voor frictiekosten vervreemding draadboomactiviteiten, kosten voor het leegmaken van locaties en een buffer voor het risico van het niet realiseren van de geplande doorstroom.
Doorstroom van de interne detacheringswerkplaats naar groepsdetachering	In de Begroting 2018 en de begroting 2019 is een doorstroom ingerekend van de interne detacheringswerkplaats naar de groepsdetachering. Afhankelijk van de vervreemding van de draadbomen in 2018 zal de doorstroom naar de groepsdetachering met maximaal 200 personen kunnen toenemen.
Ziekteverzuim bij individuele detachering	Indien het ziekteverzuim bij IDT stijgt leidt dit direct tot minder declarabele uren en daarmee direct tot een lagere omzet en resultaat.
Toegevoegde waarde van interne werkzaamheden	Door de gekozen strategie is de toegevoegde waarde van de interne werkzaamheden te laag omdat we in een zogenaamde jobbers markt zitten. Laagwaardige assemblage en inpakwerkzaamheden waarbij er geen machines of andere toegevoegde waarde verhogende hulpmiddelen worden ingezet.
Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten Wsw	De vrijgevallen plaatsingsmogelijkheden kunnen steeds moeilijker door Wsw- medewerkers ingevuld worden en zal vervanging c.q aan-

	vulling moeten plaatsvinden door kandidaten vanuit de Participatie-wet.
Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten Participatie	De eisen die werkgevers stellen aan passend werk kunnen niet c.q niet voldoende worden ingevuld. Kandidaten uit de Participatie wet zijn niet beschikbaar of hebben niet de juiste kwalificaties.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag is wel of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.

2.6 Ontwikkeling subsidiebedrag 2015-2021

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de loonprijsontwikkeling en subsidiekorting over de periode 2015-2021 weergegeven.

In €	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2015-2021
Subsidiebedrag voorgaand jaar	26.126	25.503	25.457	25.240	24.778	24.324	23.801	
Loonprijsontwikkeling		548	495	486	0	0	0	1.529
Subsidiekorting	-623	-594	-712	-948	-454	-523	401	3.453
Subsidiebedrag	25.503	25.457	25.240	24.778	24.324	23.801	24.202	

De bedragen voor 2018 tot en met 2021 zijn gebaseerd op de meest actuele circulaires (2017) van het Ministerie van Sociale Zaken & Werkgelegenheid.

3 Kerngegevens arbeidsjaren

Tabel met kerngegevens arbeidsjaren van de GR WSP Parkstad (onderdelen: Detacheringswerkplaats, Draadboomactiviteiten, Beheer en Detacheringen) voor medewerkers met een Wsw indicatie.

	2019	2020	2021	2022
Stand per 1.1	247,12	260,65	250,18	233,78
Terugstroom van Bedradingen per 1-1-2019 (wegwijzer 9)	23,00			
Instroom Relim / Werkmeester				
Uitstroom AOW	-9,47	-10,47	-6,40	-9,50
Overige uitstroom	-10,00	-10,00	-10,00	-10,00
Terugstroom van Deta werkplaats	10,00	10,00		
Stand per einde jaar	260,65	250,18	233,78	214,28
Gemiddeld	**265**	**255**	**242**	**224**

SW-bezetting verloop Deta werkplaatsen (in SE's):

	2019	2020	2021	2022
Stand per 1.1	132,58	91,07	0,00	0,00
Terugstroom van Bedradingen per 1.1.2019	90,00			
Doorstroom per 1.1.2019 (medewerkers 2018 Bedradingen)	-35,00			
Uitstroom AOW	-8,69	-3,00		
Overige uitstroom	-2,81	-1,37		
Terugstroom naar Beschut	-10,00	-10,00		
Doorstroom overig / terugstroom Detacheringen	-75,00	-76,71		
Stand per einde jaar	91,07	0,00	0,00	0,00
Gemiddeld	**139**	**46**	**0**	**0**

SW-bezetting verloop Bedradingen (in SE's):

	2019	2020	2021	2022
Stand per 1.1	181,63	62,75	57,94	50,78
Terugstroom naar Beschut 2.0 per 1.1.2019	-23,00			
Terugstroom naar Deta werkplaats per 1.1.2019	-90,00			
Uitstroom AOW	-4,50	-3,56	-6,00	-3,83
Overige uitstroom	-1,37	-1,26	-1,16	-1,02
Doorstroom van Detacheringen bij Bedradingen				
Stand per einde jaar	62,75	57,94	50,78	45,94
Gemiddeld	**66**	**60**	**54**	**48**

NB:
SW-bezetting Bedradingen is exclusief inhuur van Gemeenten

SW-bezetting verloop Beheer (in SE's):

	2019	2020	2021	2022
Stand per 1.1	42,25	41,40	40,58	37,76
Uitstroom AOW	0,00	0,00	-2,00	-1,63
Overige uitstroom	-0,84	-0,83	-0,81	-0,76
Stand per einde jaar	41,40	40,58	37,76	35,38
Gemiddeld	**42**	**41**	**39**	**37**

SW-bezetting verloop Detacheringen (exclusief Bedradingen in SE's):

	2019	2020	2021	2022
Stand per 1.1	2467,63	2471,87	2432,02	2325,85
Instroom Relim / Werkmeester				
Uitstroom AOW	-56,41	-67,13	-57,53	-82,39
Overige uitstroom	-49,35	-49,44	-48,64	-46,52
Doorstroom overig / terugstroom Detacheringen	75,00	76,71		
Doorstroom Bedradingen	35,00			
Stand per einde jaar	2471,87	2432,02	2325,85	2196,94
Gemiddeld	**2487**	**2452**	**2379**	**2261**

SW-bezetting verloop Totaal bv's (in SE's):

	2019	2020	2021	2022
Stand per 1.1	3071,21	2927,75	2780,71	2648,17
Instroom Relim / Werkmeester	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitstroom AOW	-79,07	-84,16	-71,93	-97,36
Overige uitstroom	-64,38	-62,89	-60,61	-58,29
Stand per einde jaar	2927,75	2780,71	2648,17	2492,53

4 De begroting

De begroting bestaat uit 3 onderdelen: het programmaplan, de paragrafen en de meerjarenraming.

Het programmaplan gaat in op de verschillende rubrieken gegeven de diverse taken die de GR WSP Parkstad uitvoert met behulp van de verbonden partijen, zowel de 100 procent deelnemingen (de WOZL BV's) als de externe verbonden partijen. Een rubriek is een samenhangend geheel van activiteiten, waarbij het totaal van deze rubrieken samen alle activiteiten van de GR WSP Parkstad weergeven.

De paragrafen zijn primair bedoeld om een goed inzicht te geven in de financiële positie en het financiële beheer.

4.1 Programmaverantwoording

De begroting is conform de regelgeving Besluit, Begroting en Verantwoording ingericht. In lijn met deze regelgeving wordt de begroting hierna op hoofdlijnen in de programmaverantwoording weergegeven.

De programmaverantwoording is ingedeeld in de volgende 4 rubrieken.

0. Bedrijfsvoering
1. WOZL 1 BV- verbonden partijen
2. Werkgevers-Service-Punt Parkstad personeel
3. Werkgevers-Service-Punt Parkstad bedrijfsvoering
4. Financiering en algemene dekkingsmiddelen

4.1.1 Totale baten en lasten 2019

In de volgende tabellen staan de totale baten en lasten volgens dezelfde opzet als in elke rubriek staat weergegeven.

Omschrijving	Begroting 2018	Begroting 2019
0. Bedrijfsvoering	0	0
4. Fin. en alg. dekk.middelen	11.575	13.599
totale baten (+)	*11.575*	*13.599*
0. Bedrijfsvoering	-370	-302
1. Verbonden partijen	-10.116	-12.304
2. Personeelskosten Wsw Parkstad BV	-963	-866
3. Bedrijfsvoering Wsw Parkstad BV	-126	-126
4. Fin. en alg. dekk.middelen		
totale lasten (-)	*-11.575*	*-13.599*
totaal	**0**	**0**

Het overzicht baten en lasten 2019 ziet er als volgt uit:

Overzicht baten & lasten				*(bedragen x € 1.000,-)*
Rubriek	**begroting 2018**	**begroting 2019**	**begroting 2020**	**begroting 2021**
Bedrijfsvoering				
baten	-	-		
lasten	370	302	235	235
	-370	-302	-235	-235
Resultaat WOZL 1 BV				
baten	-			
lasten	10.116	12.304	12.207	10.374
	-10.116	-12.304	-12.207	-10.374
	-	-	-	-
Personeelskosten WSP Parkstad BV				
baten	-			
lasten	963	866	866	866
	-963	-866	-866	-866
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV				
baten	-			
lasten	126	126	126	126
	-126	-126	-126	-126
Resultaat voor financiering en				
algemene dekkingsmiddelen	**-11.575**	**-13.599**	**-13.434**	**-11.601**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen				
Bedrijfsvoering	370	302	235	235
			-	-
Resultaat WSP Parkstad	10.116	12.304	12.207	10.374
Personeelskosten WSP Parkstad BV	963	866	866	866
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	126	126	126	126
	11.575	13.599	13.434	11.601
Resultaat voor bestemming	**-**	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves				
onttrekking algemene reserve	-	-	-	-
onttrekking bestemmingsreserve	-	-	-	-
onttrekking reserve verlofrechten ASB	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	**-**	**-**	**-**	**-**

De cijfers voor het jaar 2021 kunnen, op basis van de thans beschikbare informatie, gehanteerd worden voor het jaar 2022.

4.1.2 Bedrijfsvoering

Wat willen we bereiken?

Voor de doorontwikkeling van het Werkgevers Servicepunt Parkstad Limburg is een ondernemingsplan in 2016 opgesteld. Het ondernemingsplan, de begroting 2017 en de oprichting van een tijdelijke BV zijn aan de raden ter zienswijze aangeboden. Zeven van de acht Parkstadgemeenten hebben besloten dat de WSP Parkstad B.V. kon worden opgericht op 20 maart 2017.

WSP Parkstad zou op basis van de beleidskaders de marktbenadering voor WOZL gaan uitvoeren. Ter voorbereiding op en integratie met het WSP Parkstad zijn Detacheringen OZL BV en Ondersteuning OZL BV in naam gewijzigd en heten nu WSP Parkstad Detachering BV en WSP Ondersteuning BV. De samenwerking tussen beide organisaties, GR WOZL en WSP Parkstad BV en de sociale diensten van de Parkstad gemeenten zorgt voor een breder aanbod aan arbeidskrachten. Op deze manier worden personen uit zowel de Wsw als de Participatiewet, onder de vlag van WSP Parkstad, bemiddeld kunnen worden naar passend werk in de regio. Voor de arbeidsmarktregio betekent dit dat publieke organisaties een gezicht naar de markt vormen voor de bemiddeling van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar een baan bij reguliere werkgevers.

De GR WSP Parkstad heeft tot doel:
1. Het voorzien in en het beiden van passende werkgelegenheid en richt zich daarbij op de uitstroom naar betaald werk voor mensen met een Wsw-dienstverband en mensen uit de Participatiewet.
2. Uitvoering geven aan de door de deelnemende gemeenten opgedragen werkzaamheden in het kader van de Participatiewet.

Wat gaan we daarvoor doen?

Om de hiervoor vermelde kerndoelstelling zo goed mogelijk te kunnen (laten) uitvoeren, speelt de GR WSP Parkstad verschillende rollen:

- de GR WSP Parkstad werkt samen met private bedrijven waar medewerkers met een Wsw-indicatie dan wel uit de Participatiewet in dienst zijn. Deze private bedrijven worden daarbij gecompenseerd voor de begeleiding en de beperkte arbeidsproductiviteit van deze medewerkers (Begeleid Werken);
- Wsw-medewerkers die in dienst zijn van GR WOZL worden via de uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV bij bedrijven en instellingen in de regio gedetacheerd;
- Medewerkers vanuit de Participatiewet die in dienst zijn van Podium 24 worden via de uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV bij bedrijven en instellingen in de regio gedetacheerd;
- de GR WSP Parkstad bestuurt als aandeelhouder zelf de uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV, die als zelfstandige BV onder de GR WSP Parkstad zijn gebracht.

De plaatsingsdoelstellingen voor uitstroom naar betaald werk dienen voor 2019 nog met de deelnemende gemeenten voor 2019 afgestemd te worden

Wat gaat dat kosten?

In de volgende tabel staan de totale lasten voor deze rubriek.

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2018	**2019**
	begroting	**begroting**
Personeelskosten	261	**193**
Organisatiekosten	58	**58**
Accountants- en advieskosten	48	**48**
Rente en financieringskosten	2	**3**
Totaal	370	**302**

De personeelskosten dalen als gevolg van het verminderen van de kosten van de directie.

Voorzieningen.

Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.

Er zijn geen reserves voor deze rubriek beschikbaar.

4.1.3 Verbonden partijen

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

De opdracht die de GR WSP Parkstad aan de verbonden partij, in het bijzonder aan de eigen uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV meegeeft in relatie tot de Wsw-doelgroep en mensen uit de Participatiewet, kan als volgt worden samengevat:

1. zorg voor duurzame betaalde plaatsingen op passend werk met een bijpassend rendement, waardoor de tekortfinanciering voor gemeenten zoveel als mogelijk wordt beperkt;
2. realiseer daartoe zoveel als mogelijk detacheringsplekken bij reguliere werkgevers, zowel op individuele basis als in groepen.

De GR WSP Parkstad geeft uitvoering aan haar taken via haar verbonden partij WOZL 1 BV en haar dochter ondernemingen WSP Parkstad Detachering BV, WSP Parkstad Ondersteuning BV en Beschut OZL BV (draadboomactiviteiten).

Wat gaat dat kosten?

In de volgende tabel staan de baten en lasten voor deze rubriek.

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2018	**2019**
	begroting	**begroting**
Resultaat WOZL 1 BV	10.116	**12.304**
Totaal	10.116	**12.304**

Het nettoresultaat van de verbonden partij WOZL 1 BV verslechtert in 2019 met € 2.188.000 tot € -12.304.000. De verbonden partijen betreffen WOZL 1 BV, WSP Detachering BV, WSP Ondersteuning BV en Beschut OZL BV (draadboomactiviteiten). In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de resultaten van WOZL 1 BV weergegeven.

X €1000	2018	2019	2020	2021
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	92.515	89.671	85.294	81.295
Subsidie Wsw vanuit de GR WOZL	70.229	65.885	61.296	59.260
Subsidie resultaat	**-22.286**	**-23.786**	**-23.998**	**-22.035**
Operationeel resultaat	**12.170**	**11.482**	**11.791**	**11.661**
Netto resultaat	**-10.116**	**-12.304**	**-12.207**	**-10.374**

De verslechtering komt volledig voort uit de verslechtering van het subsidieresultaat bij de verbonden partijen. Het subsidieresultaat is het verschil tussen de loonkosten van Wsw medewerkers verminderd met de ontvangen subsidies voor Wsw-medewerkers vanuit de deelnemende gemeenten. In 2019 verslechtert het subsidieresultaat door een loonsverhoging per 1-1-2019 (als onderdeel van de LPO 2018) en door dat er geen compensatie voor de cao-stijging in 2019 door de LPO 2019 gaat plaatsvinden. Daarnaast is verminderd de subsidie vanuit de GR WOZL als gevolg van de daling van het aantal arbeidsjaren en de subsidiekorting van € 454 per arbeidsjaar.

Het operationeel resultaat van de verbonden partijen blijft in deze periode 2019-2021 tussen de € 11,5 en € 11,8 miljoen. Het operationeel resultaat daalt in deze periode door uitstroom van medewerkers individuele detachering. Dit effect op de omzet en daarmee het resultaat bedraagt € 0,7 miljoen per jaar. Dit negatief effect wordt gecompenseerd door de doorstroom van Wsw-medewerkers van Beschut omgeving naar groepsdetachering, het sluiten van locaties (Boschstraat per 1-1-2019 en de Wenckebach per 1-7-2020), het verminderen van de personeelskosten in de overhead (2020:€ 150.000 en 2021:€ 300.000).

In 2019 is een incidentele last van € 0,5 miljoen voor frictiekosten vervreemding van de draadboomactiviteiten, kosten voor het leegmaken van locaties en een buffer voor het risico van het niet realiseren van de geplande doorstroom. Indien de doorstroom niet wordt gerealiseerd daalt de omzet en stijgen de kosten voor huisvestiging in 2019.

Voorzieningen.

Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.

Er zijn geen reserves voor deze rubriek beschikbaar.

4.1.4 WSP Parkstad BV

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

WSP Parkstad B.V. is opgericht op 20 maart 2017. WSP Parkstad is de nieuwe naam van het voormalige Werkgeversservicepunt Parkstad en de bedrijfsonderdelen Detachering en Ondersteuning van WOZL.

De samenwerking tussen beide organisaties en de sociale diensten van de Parkstadgemeenten zorgt voor een breder aanbod aan arbeidskrachten uit zowel de Wsw als de Participatiewet die onder de vlag van WSP Parkstad bemiddeld kunnen worden naar passend werk in de regio. Voor de arbeidsmarktregio betekent dit dat publieke organisaties één gezicht naar de markt vormen voor de bemiddeling van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar een baan bij reguliere werkgevers.

Wat gaat dat kosten?

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2018	**2019**
	begroting	**begroting**
Personeelskosten WSP Parkstad BV	963	**866**
Totaal	963	**866**

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2018	**2019**
	begroting	**begroting**
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	126	**126**
Totaal	126	**126**

De kosten voor WSP Parkstad worden via de GR WSP Parkstad volledig doorbelast aan de GR WOZL. 29% van de kosten wordt doorbelast aan de GR WOZL. 71% van de kosten worden doorbelast aan de 8 Parkstadgemeenten. De kosten doorbelast aan de GR WOZL worden door de GR WOZL volledig doorbelast aan de 11 deelnemende gemeenten.

Voorzieningen.

Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.

Er zijn geen reserves voor deze rubriek beschikbaar.

4.1.5 Incidentele baten en lasten

In de begroting 2019 zijn geen incidentele baten en lasten opgenomen. Dit geldt ook voor de meerjarenraming 2020 t/m 2022.

Incidentele baten en lasten

	2019	2020	2021	2022
Incidentele baten	**0**	0	0	0
Incidentele lasten	**0**	0	0	0
Totaal	**0**	0	0	0

In de verbonden partij is in 2019 een incidentele last opgenomen van € 0,5 miljoen voor frictiekosten vervreemding van de draadboomactiviteiten, kosten voor het leegmaken van locaties en een buffer voor het risico van het niet realiseren van de geplande doorstroom. Indien de doorstroom niet wordt gerealiseerd daalt de omzet en stijgen de kosten voor huisvestiging in 2019.

4.1.6 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Wat willen we bereiken?

Deze rubriek omvat het ontwikkelen van evenwichtig financieel beleid gericht op het versterken van de financiële positie van de GR WSP Parkstad. De tekorten bij de GR WSP Parkstad worden grotendeels gedekt door een bijdrage van de deelnemende gemeente. Voor een klein gedeelte van het tekort is er dekking vanuit de bestemmingsreserve.

Wat gaat dat kosten?

In de volgende tabel staan de totale baten voor deze rubriek.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen		*(bedragen x € 1.000,-)*
	2018 begroting	**2019 begroting**
Bijdrage deelnemende gemeenten:		
Bedrijfsvoering	370	**302**
Verbonden partij WOZL 1 BV	10.116	**12.304**
Personeelskosten WSP Parkstad BV	963	**866**
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	126	**126**
Mutaties in reserves	0	**0**
totaal	**11.575**	**13.599**

In 2019 wordt een bijdrage gevraagd van € 13.599 van de deelnemende gemeenten. Voor een verdeling van de bijdragen per deelnemende gemeente wordt verwezen naar de bijlage 5.4

Voorzieningen

De GR WSP Parkstad is opgericht in december 2017. Er zijn geen voorzieningen gevormd per 31 december 2017. Deze worden ook niet verwacht in 2018 en 2019.

Voorzieningen										*(bedragen x € 1.000,-)*
	1-1-2017	**mutaties 2017**		**31-12-2017**	**mutaties 2018**		**31-12-2018**	**mutaties 2019**		**31-12-2019**
	saldo	**toe-voeging**	**ont-trekking**	**saldo**	**toe-voeging**	**ont-trekking**	**saldo**	**toe-voeging**	**ont-trekking**	**saldo**
Voorzieningen	0			0			0			0
Totaal voorzieningen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Reserves.

De GR WSP Parkstad is opgericht in december 2017. Er zijn geen reserves gevormd per 31 december 2017. Deze worden ook niet verwacht in 2018 en 2019.

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	1-1-2017	mutaties 2017		31-12-2017	mutaties 2018		31-12-2018	mutaties 2019		31-12-2019
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve										
Resultaat vorig boekjr	0			0		0	0			0
Bestemmingsreserve	0			0		0	0			0
Totaal Reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4.2 De paragrafen

De paragrafen zijn bedoeld om een goed inzicht te geven in de financiële positie en het financiële beheer van de GR WSP Parkstad.

4.2.1 Reserves

De reserves van de GR WSP Parkstadbestaan uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. De GR WSP Parkstad is opgericht in december 2017. Er zijn geen reserves gevormd per 31 december 2017. Deze worden ook niet verwacht in 2018 en 2019.

In de onderstaande tabel is het verloop van de reserves weergegeven.

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	1-1-2017	mutaties 2017		31-12-2017	mutaties 2018		31-12-2018	mutaties 2019		31-12-2019
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve										
Resultaat vorig boekjr	0			0		0	0			0
Bestemmingsreserve	0			0		0	0			0
Totaal Reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Algemene reserve

De algemene reserve heeft een omvang van € 0.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve heeft een omvang van € 0.

Het instellen van reserves en het toevoegen aan en het onttrekken van middelen aan reserves is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. Bij het instellen van (en het toevoegen van middelen aan) een bestemmingsreserve besluit het Algemeen Bestuur een deel van het eigen vermogen af te zonderen voor de dekking van toekomstige uitgaven voor een bepaald doel. Deze besluiten worden voorgelegd via de begroting, de begrotingswijzigingen de resultaatbestemming van de jaarrekening of via afzonderlijke besluiten.

4.2.2 Risico's

De GR WSP Parkstad en de verbonden partijen hebben nauwelijks beschikking over een 'eigen' weerstandsvermogen. Er wordt jaarlijks met de gemeenten afgerekend op basis van de vastgestelde jaarrekening en het hierin vermelde resultaat. Dit betekent dat alle risico's die niet afdoende gemitigeerd kunnen worden en zich onverhoopt voordoen, volledig ten laste gebracht zullen moeten worden van de in de GR WSP Parkstaddeelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn uiteindelijk risicodrager voor de continuïteit van de GR WSP Parkstad.

Risicomanagement

De risico's worden periodiek gerapporteerd aan het algemeen bestuur middels de kwartaalrapportage, de begroting en de begrotingswijzigingen. Voor de risico's wordt een onderscheid gemaakt tussen de risico's specifiek voor de GR WSP Parkstad en specifiek voor de uitvoeringsorganisaties. Indien deze risico's zich voor doen, zal dit via het resultaat van de verbonden partijen in de exploitatie van GR WSO verantwoord worden.

Specifieke risico's

Risico	Toelichting
Loonprijsontwikkeling 2018	In de Begroting 2018 GR WSP Parkstad is een LPO ingerekend van 2% voor 2018 voor een bedrag van € 1,6 miljoen. De definitieve LPO voor 2018 wordt door het ministerie van SZW vastgesteld in de meicirculaire van 2018.
De ontwikkeling van de subsidiekorting per arbeidsjaar	In deze begroting 2019 is een korting per arbeidsjaar opgenomen van € 545 voor 2019 en € 523 voor 2020. In 2021 is er een verhoging opgenomen van € 401 per arbeidsjaar.
Frictiekosten vervreemding draadboomactiviteiten	In de jaarrekening 2016 is een voorziening voor frictiekosten per 31 december 2016 van € 500.000 opgenomen in het kader van de vervreemding van de draadboomactiviteiten. Door het afzien van de overname door Multifix is de voorziening in 2017 ten gunste van het resultaat van de uitvoeringsorganisatie vrijgevallen. Er is geen specifieke voorziening meer voor het rondmaken van de vervreemding van de draadboomactiviteiten dan wel voor de daaruit voortvloeiende frictiekosten. In 2019 is wel een incidentele last van € 0,5 miljoen opgenomen voor frictiekosten vervreemding draadboomactiviteiten, kosten voor het leegmaken van locaties en een buffer voor het risico van het niet realiseren van de geplande doorstroom.
Doorstroom van de interne detacheringswerkplaats naar groepsdetachering	In de Begroting 2018 GR WSP Parkstad en de begroting 2019 is een doorstroom ingerekend van de interne detacheringswerkplaats naar de groepsdetachering. Afhankelijk van de vervreemding van de draadbomen in 2018 zal de doorstroom naar de groepsdetachering met maximaal 200 personen kunnen toenemen.
Ziekteverzuim bij individuele detache-	Indien het ziekteverzuim bij IDT stijgt leidt dit direct tot minder decla-

ring	rabele uren en daarmee direct tot een lagere omzet en resultaat.
Toegevoegde waarde van interne werkzaamheden	Door de gekozen strategie is de toegevoegde waarde van de interne werkzaamheden te laag omdat we in een zogenaamde jobbers markt zitten. Laagwaardige assemblage en inpakwerkzaamheden waarbij er geen machines of andere toegevoegde waarde verhogende hulpmiddelen worden ingezet.
Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten Wsw	De vrijgevallen plaatsingsmogelijkheden kunnen steeds moeilijker door Wsw-medewerkers ingevuld worden en zal vervanging c.q. aanvulling moeten plaatsvinden door kandidaten vanuit de Participatiewet.
Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten Participatie	De eisen die werkgevers stellen aan passend werk kunnen niet c.q. niet voldoende worden ingevuld. Kandidaten uit de Participatiewet zijn niet beschikbaar of hebben niet de juiste kwalificaties.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag is wel of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.

4.2.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij aanwendbare bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting.

De GR WSP Parkstad hanteert het uitgangspunt dat het niet over een eigen weerstandsvermogen hoeft te beschikken om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen om zijn taken te kunnen voortzetten. Dit risico wordt – op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen - gedragen door de deelnemende gemeenten

4.2.4 Financiering

De GR WSP Parkstad is opgericht in december 2017. De GR WSP Parkstad heeft nog geen kredietfaciliteiten. De GR WSP Parkstad wordt thans gefinancierd door de deelnemende gemeenten en de GR WOZL. In 2018 zal aan het algemeen bestuur een voorstel ter besluitvorming worden voorgelegd in de kredietfaciliteiten.

EMU-Saldo

Conform artikel 19 van het BBV dient een gemeenschappelijke regeling in de begroting een presentatie te geven van het EMU-saldo. Het EMU-saldo (begrotingssaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid (de Rijksoverheid, sociale fondsen en de decentrale overheden) van een bepaald land in een bepaald jaar. Er kan een tekort of een overschot op de begroting zijn. Decentrale overheden dienen het EMU-saldo te berekenen, zodat op macro niveau het EMU saldo voor Nederland kan worden bepaald. Onderstaand de berekening van het EMU saldo van de GR WSP Parkstad voor de begroting 2019.

	EMU Saldo (x € 1.000)	begroting 2018	2019 cf. begroting
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4.	0	0
6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan).	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten).	0	0
11	Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0	0
	Berekend EMU saldo	**0**	**0**

4.2.5 Bedrijfsvoering

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. Achtereenvolgens wordt ingegaan op:

- Planning en control;
- Personeel.

Planning en control

In 2017 en 2018 is door het Algemeen Bestuur de planning & control cyclus vastgesteld. Dit betekent dat het Algemeen Bestuur 4 x per jaar een kwartaalrapportage, een jaarrekening, een begroting en begrotingswijzigingen ter informatie en besluitvorming ontvangt. Met het Algemeen Bestuur zijn de vorm, de inhoud en de KPI's voor de resultaten en processturing afgestemd.

Personeel

Aan de begroting 2019 ligt de volgende formatie ten grondslag:

	2018		2019		
	aantal	fte	aantal	fte	
Bestuurssecretaris	0	0,00	1	0,50	Deta
Directeur	0	0,00	1	0,60	inhuur
Concerncontroller	0	0,00	1	0,25	Deta
Totaal	**0**	0,00	**3**	1,35	

De GR WSP heeft geen eigen personeel in dienst.

4.2.6 Verbonden partijen

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de financiële mate van betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden waarin de GR WSP Parkstad in financieel opzicht participeert en (tevens) een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen. In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt hiervoor het begrip "Verbonden partijen" gehanteerd:

Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 lid b BBV).

De wetgever schrijft voor:
De paragraaf verbonden partijen bevat tenminste de visie die de Gemeenschappelijke Regeling heeft op de verbonden partijen en dat in relatie tot de uitvoering van de gemeentelijke doelstellingen en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen (artikel 15 BBV).

De GR WSP Parkstad is met de volgende partijen verbonden:
- WOZL 1 BV.

Bestuurlijk belang

De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). In haar vergadering van 3 januari 2018 heeft de AvA de heer Th. van Kroonenburg benoemd als algemeen directeur/bestuurder van de vennootschappen Het bestuur van de GR WSP Parkstad is aandeelhouder en naast de heer van Kroonenburg directeur/bestuurder van WOZL 1 BV. De heer F. Dijk, bestuurssecretaris, is namens het bestuur van de GR WSP Parkstad aangewezen om samen met de heer van Kroonenburg het bestuur en directie te voeren van de WOZL1 BV.

Beleidsvoornemen

De opdracht die de GR WSP Parkstad aan de verbonden partij, in het bijzonder aan de eigen uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV meegeeft in relatie tot de Wsw-doelgroep en mensen uit de Participatiewet, kan als volgt worden samengevat:

3. zorg voor duurzame betaalde plaatsingen op passend werk met een bijpassend rendement, waardoor de tekortfinanciering voor gemeenten zoveel als mogelijk wordt beperkt;
4. realiseer daartoe zoveel als mogelijk detacheringsplekken bij reguliere werkgevers, zowel op individuele basis als in groepen.

De GR WSP Parkstad geeft uitvoering aan haar taken via haar verbonden partij WOZL 1 BV en haar dochterondernemingen WSP Parkstad Detachering BV, WSP Parkstad Ondersteuning BV en Beschut OZL BV (draadboomactiviteiten).

4.3 Meerjarenraming

Overzicht baten & lasten				(bedragen x € 1.000,-)
Rubriek	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021
Bedrijfsvoering				
baten	-	-		
lasten	370	302	235	235
	-370	-302	-235	-235
Resultaat WOZL 1 BV				
baten	-			
lasten	10.116	12.304	12.207	10.374
	-10.116	-12.304	-12.207	-10.374
	-	-	-	-
Personeelskosten WSP Parkstad BV				
baten	-			
lasten	963	866	866	866
	-963	-866	-866	-866
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV				
baten	-			
lasten	126	126	126	126
	-126	-126	-126	-126
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-11.575**	**-13.599**	**-13.434**	**-11.601**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen				
Bedrijfsvoering	370	302	235	235
			-	-
Resultaat WSP Parkstad	10.116	12.304	12.207	10.374
Personeelskosten WSP Parkstad BV	963	866	866	866
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	126	126	126	126
	11.575	13.599	13.434	11.601
Resultaat voor bestemming	**-**	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves				
onttrekking algemene reserve	-	-	-	-
onttrekking bestemmingsreserve	-	-	-	-
onttrekking reserve verlofrechten ASB	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	**-**	**-**	**-**	**-**

Uitgangspunten van meerjarenraming

2019

- De ontwikkeling van de arbeidsjaren is opgenomen in hoofdstuk 3;
- Draadboomactiviteit is voortgezet in een groepsdetachering voor circa 60 fte. Omzet, personeelskosten en bedrijfskosten dalen;
- Daling van de omzet IDT met € 681.000 als gevolg van uitstroom Wsw-medewerkers

- Subsidie per arbeidsjaar op basis van de circulaires in 2017;
- Stijging van de loonkosten Wsw met 1,6%;
- Sluiten van de locatie Boschstraat per 1-1-2019;
- Een incidentele last van € 0,5 miljoen voor frictiekosten vervreemding van de draadboomactiviteiten, kosten voor het leegmaken van locaties en een buffer voor het risico van het niet realiseren van de geplande doorstroom;
- LPO in 2018 van 2%;
- Geen LPO in 2019;
- Daling van de directiekosten met 30% t.o.v. 2018.

2020
- Daling van de omzet IDT met € 750.000 als gevolg van uitstroom Wsw-medewerkers;
- Subsidie per arbeidsjaar op basis van de circulaires in 2017;
- Stijging van de loonkosten Wsw met 0,5%;
- Sluiten van de locatie Wenckenbachstraat per 1-7-2020;
- Daling van de directiekosten met 60% t.o.v. 2018;
- Verlaging van de personeelskosten in de overhead € 150.000.

2021
- Daling van de omzet IDT met € 750.000 als gevolg van uitstroom Wsw–medewerkers;
- Subsidie per arbeidsjaar op basis van de circulaires in 2017. In 2021 stijgt de subsidie met € 400 per arbeidsjaar en heeft een positief effect van € 1,1 miljoen;
- Stijging van de loonkosten Wsw met 0,5%;
- Daling van de directiekosten met 100%;
- Verlaging van de personeelskosten in de overhead € 300.000.

5 Bijlagen

5.1 Bijdrage in bedrijfsvoering per deelnemende gemeente

Bijdragen bedrijfsvoering		(x € 1)	
	AJ cf 01-01-2019		bijdragen 2019
Brunssum	398,37	€	36.991
Gulpen-Wittem	84,78	€	7.872
Heerlen	1.120,21	€	104.018
Kerkrade	785,58	€	72.945
Landgraaf	429,06	€	39.841
Nuth	90,50	€	8.404
Onderbanken	69,95	€	6.495
Simpelveld	97,59	€	9.061
Vaals	57,54	€	5.343
Valkenburg	63,24	€	5.872
Voerendaal	58,09	€	5.394
totaal	**3.254,91**	**€**	**302.235**

De kosten van de bedrijfsvoering van de GR WOZL en de GR WSP Parkstad zijn verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2019.

5.2 Bijdrage in resultaat WOZL 1 BV per deelnemende gemeenten

Bijdragen resultaat WOZL 1 BV

Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01-2019	bijdragen 2019
Brunssum	398,37	€ 1.505.892
Gulpen-Wittem	84,78	€ 320.466
Heerlen	1.120,21	€ 4.234.560
Kerkrade	785,58	€ 2.969.583
Landgraaf	429,06	€ 1.621.917
Nuth	90,50	€ 342.116
Onderbanken	69,95	€ 264.415
Simpelveld	97,59	€ 368.886
Vaals	57,54	€ 217.521
Valkenburg	63,24	€ 239.054
Voerendaal	58,09	€ 219.591
Totaal	**3.254,91**	**€ 12.304.000**

De bijdrage in het resultaat van WOZL 1 BV is verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2019.

5.3 Bijdrage in WSP Parkstad BV per deelnemende gemeenten

Personeelskosten WSP Parkstad BV

Deelnemende gemeente	Bijstands gerechtigde per 01-01-2017	bijdragen 2019
Brunssum	1.070	€ 88.102
Gulpen-Wittem	0	€ 0
Heerlen	5.220	€ 429.806
Kerkrade	2.180	€ 179.498
Landgraaf	1.290	€ 106.217
Nuth	260	€ 21.408
Onderbanken	180	€ 14.821
Simpelveld	180	€ 14.821
Vaals	0	€ 0
Valkenburg	0	€ 0
Voerendaal	140	€ 11.527
Totaal	**10.520**	**€ 866.200**

Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV

Deelnemende gemeente	Bijstands gerechtigde per 01-01-2017	bijdragen 2019
Brunssum	1.070	€ 12.854
Gulpen-Wittem	0	€ 0
Heerlen	5.220	€ 62.709
Kerkrade	2.180	€ 26.189
Landgraaf	1.290	€ 15.497
Nuth	260	€ 3.123
Onderbanken	180	€ 2.162
Simpelveld	180	€ 2.162
Vaals	0	€ 0
Valkenburg	0	€ 0
Voerendaal	140	€ 1.682
Totaal	**10.520**	**€ 126.380**

De personeels- en overige kosten van WSP Parkstad BV worden verdeeld over de GR WOZL 29% en de GR WSP Parkstad 71%. De kosten van 29% worden binnen de GR WOZL verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2019. De kosten van 71% worden binnen de GR WSP verdeeld op basis van het aantal uitkeringsgerechtigden per 1 januari 2017(bron:CBS).

5.4 Totale bijdrage per deelnemende gemeenten

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	resultaat WSP Parkstad	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfs voering WSP Parkstad	totaal financiering
Brunssum	36.991	1.505.892	88.102	12.854	**1.643.839**
Gulpen-Wittem	7.872	320.466	0	0	**328.338**
Heerlen	104.018	4.234.560	429.806	62.709	**4.831.093**
Kerkrade	72.945	2.969.583	179.498	26.189	**3.248.215**
Landgraaf	39.841	1.621.917	106.217	15.497	**1.783.471**
Nuth	8.404	342.116	21.408	3.123	**375.051**
Onderbanken	6.495	264.415	14.821	2.162	**287.893**
Simpelveld	9.061	368.886	14.821	2.162	**394.930**
Vaals	5.343	217.521	0	0	**222.864**
Valkenburg	5.872	239.054	0	0	**244.926**
Voerendaal	5.394	219.591	11.527	1.682	**238.195**
Niet deelnemende gemeenten					
totaal	**302.236**	**12.304.000**	**866.200**	**126.380**	**13.598.815**

Begroting 2018 en meerjarenraming 2019-2021

Factsheet



DE CONTEXT

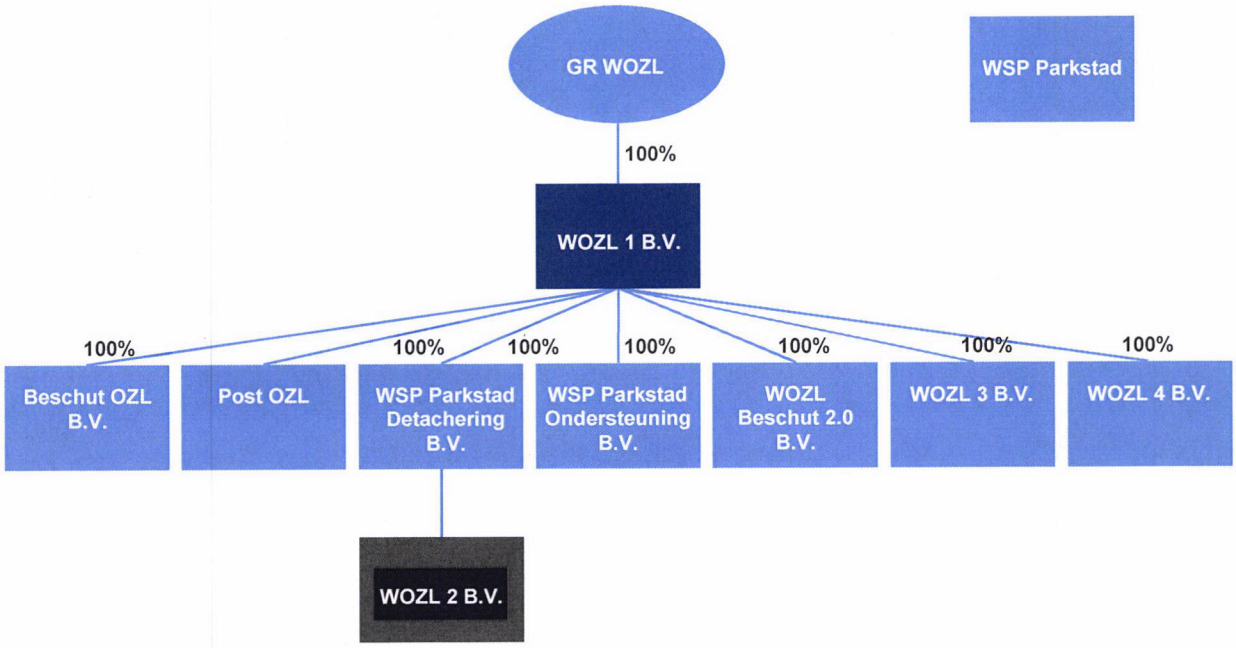
Oorspronkelijke begroting (WOZL 1 BV)
30 maart 2017 aangeboden aan Bestuur
13 juli 2017 definitief vastgesteld door Bestuur

Begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad (WOZL 1 BV, GR WOZL en WSP Parkstad BV)
Op 28 september en 12 oktober aangeboden en vastgesteld door Algemeen Bestuur GR WOZL, aandeelhouders WOZL 1 BV en aandeelhouders WSP Parkstad BV.

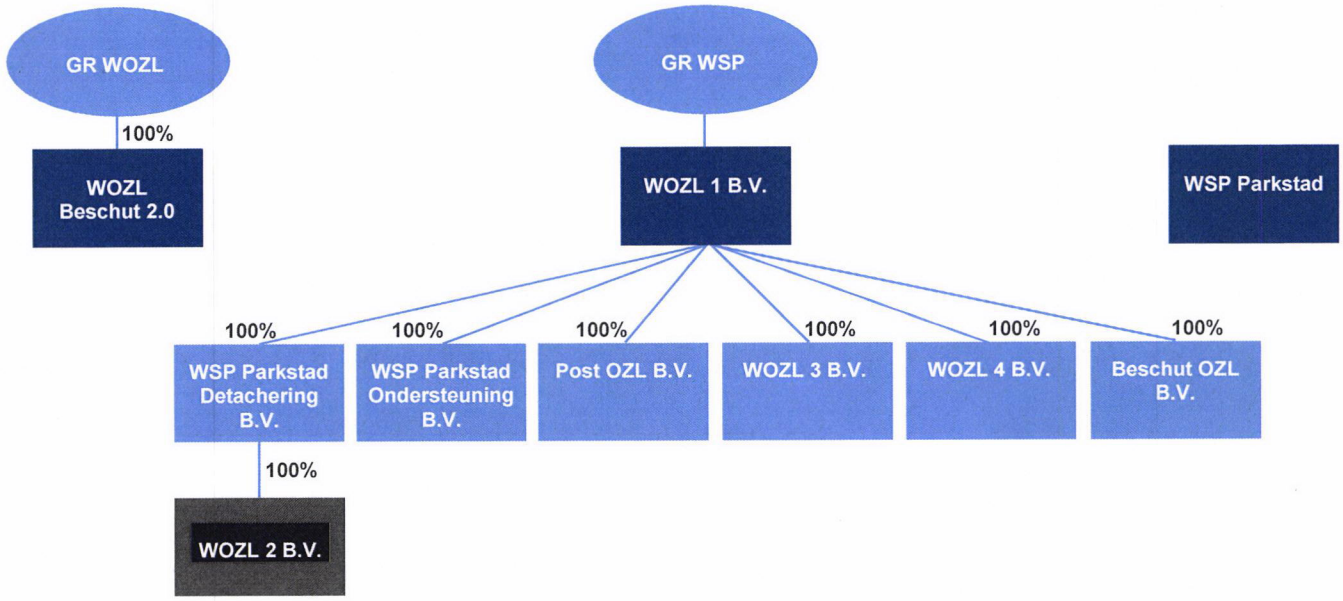
Gesplitst in:
1ste begrotingswijziging GR WOZL (GR WOZL en WOZL Beschut 2.0 BV)
Begroting 2018 GR WSP Parkstad (GR WSP Parkstad, WOZL 1 BV, WSP Parkstad Detachering BV, WSP Parkstad Ondersteuning BV, WSP Parkstad BV en Beschut OZL BV)



Juridische structuur medio 2017



Juridische structuur per 1 januari 2018



De uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV is, met uitzondering van WOZL Beschut 2.0 BV, in januari 2018 overgedragen van de GR WOZL naar de GR WSP Parkstad. De WSP Parkstad BV is in eigendom van zeven Parkstadgemeenten.

DE AANLEIDING

- Ondernemingsplan 2018 WSP Parkstad
- Oprichting GR WSP Parkstad op 21 december 2017
- Ontwikkeling resultaat GR WOZL en de uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV in 2017
- Wijziging van de financiering van de buiten gemeenten (niet deelnemende gemeenten GR WOZL)
- Aanvullende financiële afspraken Relim
- Niet doorgang van de overname van de draadboomactiviteiten door Multifix per 1 januari 2018

BEGROTING 2018 ONDERNEMINGSPLAN WSP PARKSTAD

	WOZL 1 BV	GR WOZL	WSP Parkstad BV	Totaal
Operationeel resultaat	11.103	584	-1533	10.154
Subsidieresultaat	-23.665	0	0	-23.665
Netto resultaat	-12.562	584	-1533	13.511

Begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad, in €1.000

	WOZL 1 BV	GR WOZL	WSP Parkstad BV	Totaal
Operationeel resultaat	-1.219	-267	67	-1.419
Subsidieresultaat	489	0	0	489
Netto resultaat	-730	-267	67	-930

Verschil tussen de begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad en de oorspronkelijke begroting 2018, in €1.000

TOELICHTING

Voor geheel 2018 wordt voor de uitvoeringsorganisatie WOZL een operationeel resultaat verwacht dat € 1.219.000 lager is dan begroot. De belangrijkste oorzaken liggen aan de omzet kant. Dit betreft met name een te lage doorstroom van de interne detacheringswerkplaats naar de groepsdetachering (GDT) in 2017, een lagere bezetting bij individuele detachering (IDT) en een te hoog ziekteverzuim bij met name IDT. De kosten liggen in lijn met de oorspronkelijke begroting 2018.

Het lagere operationeel resultaat binnen de uitvoeringsorganisatie WOZL wordt gedeeltelijk gecompenseerd door een hoger subsidieresultaat dan begroot. Voor geheel 2018 wordt een subsidie resultaat verwacht dat € 489.000 hoger is dan begroot. Het nettoresultaat voor geheel 2018 is € 730.000 lager dan begroot.

Voor geheel 2018 wordt voor de WSP Parkstad BV een operationeel resultaat verwacht dat € 67.000 beter is dan oorspronkelijk begroot. De formatie in fte is conform de begroting 2018 echter de gemiddelde loonkosten zijn lager dan oorspronkelijk begroot.

Voor geheel 2018 wordt voor de GR WOZL een operationeel resultaat verwacht dat
€ 267.000 lager is dan begroot. De belangrijkste oorzaak is het niet meer doorbelasten van de administratieve handeling kosten aan de buitenregionale uitvoeringsorganisaties (MTB en Vixia) met ingang van 2018.

1e BEGROTINGSWIJZIGING 2018

Effecten op Begroting 2018 Ondernemingsplan WSP Parkstad

- Aanvullende financiële afspraken met Relim met een negatief effect van € 0,4 miljoen in 2018
- Uitstel overname draadboomactiviteiten door Multifix met een negatief effect van € 0,6 miljoen

	WOZL 1 BV	GR WOZL	WSP Parkstad BV	Totaal
Operationeel resultaat	10.503	184	-1533	9.154
Subsidieresultaat	-23.665	0	0	-23.666
Netto resultaat	-13.162	184	-1533	14.512

1ste begrotingswijziging 2018, in €1.000

	WOZL 1 BV	GR WOZL	WSP Parkstad BV	Totaal
Operationeel resultaat	-1.819	-667	67	-5.419
Subsidieresultaat	489	0	0	489
Netto resultaat	-1.330	-667	67	-1.930

Verschil tussen de 1ste begrotingswijziging 2018 van de GR WOZL en de GR WSP samen en de oorspronkelijke begroting 2018, in €1.000

SPLITSING GR WSP EN GR WOZL

Nettoresultaat	1ste begrotingswijziging 2018 voor splitsing	1ste begrotingswijziging 2018 GR WOZL	Begroting 2018 GR WSP Parkstad	Totaal na splitsing
Uitvoeringsorganisatie WOZL	-13.162	-2.821	-10.341	-13.162
GR WOZL	184	419	-235	184
WSP Parkstad BV	-1.533	-444	-1.089	-1.533
Doorbelasting	0	-90	90	0
Totaal	-14.512	-2.936	-11.576	-14.512

TOELICHTING

WSP Parkstad is verantwoordelijk voor het plaatsen van medewerkers met een Wsw- dienstverband (vanuit de GR WOZL) en medewerkers van de Participatie (vanuit de sociale diensten van de 8 deelnemende gemeenten) op betaalde banen bij werkgevers in de regio. De financiële voordelen van het plaatsen van medewerkers uit de Participatie, zoals bijvoorbeeld het stopzetten van uitkeringen of besparing op de uitvoeringskosten, zijn niet in het nettoresultaat van € -11.576.000 opgenomen. Deze financiële voordelen vallen binnen de sociale diensten van de deelnemende gemeenten.

RISICO'S

- Loonprijsontwikkeling 2018
- Frictiekosten vervreemding draadboomactiviteiten
- Doorstroom van de interne detacheringswerkplaats naar groepsdetachering
- Ziekteverzuim bij individuele detachering
- Toegevoegde waarde van interne werkzaamheden
- Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten
- Beschikbaarheid van passend werk
- Vrijval voorziening draadboomactiviteiten € 0,5 miljoen in 2017

BEINVLOEDBARE FACTOREN VANUIT WSP PARKSTAD

(BEPERKT) BEINVLOEDBAAR

- Binnen halen van passend werk
- Plaatsen van medewerkers op betaalde banen
- Kandidaten Wsw
- Verlagen van ziekteverzuim
- Verhogen van productiviteit
- Doorstroom beschut naar detachering
- Verhogen van tarieven en toegevoegde waarde
- Afbouw van locaties
- Verhoging van de uitstroom
- Verlaging van de uitvoeringskosten

NIET BEINVLOEDBAAR

- Loonkosten van Wsw medewerker
- Subsidiebedrag per Wsw medewerker*
- Leeftijdsopbouw van Wsw medewerkers
- Groencontracten met de gemeenten
- Beschikbaarheid en geschiktheid van kandidaten Participatiewet
- Beschikbaarheid van passend werk

***EFFECT VAN DE SUBSIDIE KOSTEN**

Het effect van de subsidiekorting per arbeidsjaar bedraagt voor de uitvoeringsorganisatie WOZL over de periode 2015-2018 €10,5 miljoen en heeft geleid tot een lagere subsidiebijdrage vanuit de deelnemende gemeenten. De lagere subsidiebijdrage is niet volledig opgevangen door een verbetering van het operationeel resultaat binnen de uitvoeringsorganisatie WOZL en heeft derhalve geleid tot een hogere bijdrage van de 11 deelnemende gemeenten van de GR WOZL in het tekort van de uitvoeringsorganisatie WOZL.

Jaar	Korting in €	Aantal arbeidsjaren	Korting in €
2015	623	4.069	2.534.000
2016	594	3.815	2.266.000
2017	712	3.522	2.507.000
2018	948	3.340	3.166.000
Totaal	**2.877**		**10.473.000**

MEERJARENRAMING (GR WOZL + GR WSP PARKSTAD)

In €.000	1ste begrotingswijziging 2018	2019	2020	2021
Operationeel resultaat	10.502	10.029	10.344	10.206
Subsidieresultaat	-23.666	-25.596	-25.901	-23.708
Nettoresultaat verbonden partijen	-13.164	-15.567	-15.557	-13.502
Resultaat van GR WSP en WOZL	185	-92	-77	-99
Resultaat WSP Parkstad BV	-1.533	-1.398	-1.398	-1.398
Nettoresultaat totaal	**-14.512**	**-17.057**	**-17.032**	**-14.999**

In de bovenstaande tabel is de meerjarenraming 2019-2021 opgenomen voor de GR WOZL en de GW WSP als totaal. Het nettoresultaat verslechtert in de periode van €-14,5 miljoen naar €-17 miljoen.

TOELICHTING

De verslechtering komt volledig voort uit de verslechtering van het subsidieresultaat bij de verbonden partijen. Het subsidieresultaat is het verschil tussen de loonkosten van Wsw medewerkers verminderd met de ontvangen subsidies voor Wsw medewerkers vanuit de deelnemende gemeenten.

Het operationeel resultaat van de verbonden partijen blijft in deze periode tussen de €10 en €10,5 miljoen. Het operationeel resultaat daalt in deze periode door uitstroom van medewerkers individuele detachering. Dit negatief effect wordt gecompenseerd door de doorstroom van Wsw medewerkers van Beschut omgeving naar groeps-detachering, het sluiten van locaties, het verminderen van de personeelskosten in de overhead.

Het macrobudget voor de Wsw is bevroren behoudens indexatie uit de loonprijs ontwikkeling. In 2021 wordt dit macro budget verdeeld over minder medewerkers met een Wsw indicatie, In 2021 stijgt derhalve, op basis van de circulaires in 2017 van het Ministerie van SZW, het bedrag per arbeidsjaar met €400,=. Dit heeft een positief effect op het netto resultaat in 2021.

BIJDRAGE GEMEENTEN

Totale bijdrage deelnemende gemeenten GR WOZL

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begrotingswijziging 2018 WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verant-woording	Verbonden partijen	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfs voering WSP Parkstad	totaal financiering	Subsidie	Totaal bijdragen
Brunssum	66.423	-107.209	349.569	48.729	6.361	**363.873**	10.151.709	**10.515.582**
Gulpen-Wittem	14.182	-22.890	74.635	10.404	1.358	**77.689**	2.163.785	**2.241.474**
Heerlen	180.787	-291.798	951.446	132.629	17.312	**990.376**	28.263.283	**29.253.660**
Kerkrade	130.601	-210.796	687.328	95.812	12.506	**715.451**	20.073.728	**20.789.179**
Landgraaf	71.045	-114.670	373.897	52.120	6.803	**389.195**	10.934.778	**11.323.973**
Nuth	15.013	-24.231	79.010	11.014	1.438	**82.243**	2.313.742	**2.395.984**
Onderbanken	11.870	-19.159	62.470	8.708	1.137	**65.026**	1.795.156	**1.860.182**
Simpelveld	16.180	-26.116	85.154	11.870	1.549	**88.638**	2.496.256	**2.584.894**
Vaals	9.788	-15.798	51.513	7.181	937	**53.621**	1.480.927	**1.534.548**
Valkenburg	10.337	-16.684	54.401	7.583	990	**56.627**	1.598.391	**1.655.018**
Voerendaal	9.801	-15.819	51.578	7.190	939	**53.689**	1.488.318	**1.542.007**
totaal	**536.026**	**-865.170**	**2.821.000**	**393.240**	**51.330**	**2.936.427**	**82.760.074**	**85.696.501**

Totale bijdrage deelnemende gemeenten GR WSP Parkstad

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2018 WSP

Deelnemende gemeente	Bedrijfsvoering	Verbonden Partijen	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfsvoering WSP Parkstad	totaal financiering
Brunssum	45.816	1.253.542	97.923	12.782	**1.410.064**
Gulpen-Wittem	9.782	267.639	0	0	**277.421**
Heerlen	124.702	3.411.850	477.719	62.357	**4.076.628**
Kerkrade	90.085	2.464.732	199.507	26.042	**2.780.366**
Landgraaf	49.005	1.340.779	118.057	15.410	**1.523.251**
Nuth	10.355	283.326	23.794	3.106	**320.582**
Onderbanken	8.188	224.015	16.473	2.150	**250.825**
Simpelveld	11.161	305.357	16.473	2.150	**335.141**
Vaals	6.752	184.723	0	0	**191.474**
Valkenburg	7.130	195.078	0	0	**202.209**
Voerendaal	6.760	184.958	12.812	1.672	**206.203**
Niet deelnemende gemeenten					
totaal	**369.736**	**10.116.000**	**962.760**	**125.670**	**11.574.165**

Begroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022

Factsheet



UITGANGSPUNTEN

De GR WOZL geeft uitvoering aan haar taken via haar verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV en de uitvoerings-organisaties GR WSP PARKSTAD, Relim, Transfer Werkt en de Werkmeester. Deze begroting 2019 van de GR WOZL heeft hier betrekking op. De GR WOZL zal in de toekomst ook verder blijven fungeren als werkgever van medewerkers met een Wsw-dienstverband.

Met deze begroting 2019 met de meerjarenramingen 2020–2022 wordt een begroting gepresenteerd die evenals eerdere begrotingsjaren is gebaseerd op de koers die door de deelnemende gemeenten in de GR WOZL eerder is vastgesteld (IROKO- rapport) en beleidskaders Arbeidsmarktbeleid Parkstad Limburg 2016-2020.

De begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 is gebaseerd op de thans geldende cao voor Wsw-medewerkers (2016-2018) en de circulaire Gemeentefonds 2017 van het Ministerie van SZW. Een nieuwe cao voor de Wsw, wijzigingen in de Loonprijsontwikkeling 2018 en de wijzigingen in de korting op de arbeidsjaren 2018-2021 kunnen een wezenlijk effect hebben op het resultaat in de periode 2019-2022 en daarmee op de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Op 29 maart 2018 is de 1ste begrotingswijziging 2018 vastgesteld door het Algemeen Bestuur en voor zienswijze aan de raden verstuurd. Het Algemeen Bestuur zal de 1ste begrotings-wijziging 2018 in juli 2018 goedkeuren.

De 1ste begrotingswijziging 2018 van de GR WOZL heeft betrekking op de GR WOZL zelf en haar dochtermaatschappij WOZL Beschut 2.0 BV .

De financiële baten en lasten in deze begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 sluiten volledig aan op de meerjarenraming 2019-2021 zoals opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2018. Er is geen nieuwe informatie op grond waarvan de baten en lasten voor de periode 2020-2022 wezenlijk zouden moeten wijzigen.

In deze begroting 2019 en in de meerjarenraming 2020-2022 is er geen rekening gehouden met een eventuele verkoop van de percelen grond te Kerkrade.

Voor het jaar 2022 zijn, op basis van de thans beschikbare informatie, de cijfers van het jaar 2021 overgenomen.

Deze begroting is verder opgesteld op basis van de richtlijnen Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

FINANCIEN

De financiering en algemene middelen vanuit de deelnemende gemeenten stijgt in 2019 met € 521.000 tot € -3.458.000 ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2018.

De financiering en algemene middelen vanuit de deelnemende gemeenten stijgt niet verder in de jaren 2020 en 2021.

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van 2018-2022 weergegeven.

(x € 1.000)

Rubrieken	2018	2019	2020	2021	2022
0. Bedrijfsvoering	-536	-491	-446	-446	-446
1. Uitvoering Wsw	865	701	603	581	581
2. Uitvoering WIW en ID	0	0	0	0	0
3. Beschut 2.0	-2.821	-3.263	-3.350	-3.128	-3.128
4. Personeelskosten Wsw	0	0	0	0	0
5. Personeelskosten WSP Parkstad	-393	-354	-354	-354	-354
6. Bedrijfsvoering WSP Parkstad	-51	-52	-52	-52	-52
7. Werkgeverspunt Service Punt Parkstad	0	0	0	0	0
8. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	2.937	3.458	3.598	3.399	3.399
Totalen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

TOELICHTING

De kosten van de bedrijfsvoering dalen in 2019 en 2020 door het verlagen van de kosten van de directie.

Het nettoresultaat van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV verslechtert in 2019 met € 442.000 tot € -3.263.000. Dit is volledig het gevolg van een verslechtering van het subsidie-resultaat. In 2019 wordt nog een terugstroom van medewerkers verwacht vanuit de draad-boomactiviteiten. Daarnaast stijgen de loonkosten per 1 januari 2019 van Wsw-medewerkers als gevolg van de verwachte Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) 2018.

De kosten voor de activiteiten van WSP Parkstad BV zijn, behoudens indexatie en specifieke bestuursbesluiten, gefixeerd op het niveau van € 1.533.000. In 2019 en 2020 dalen deze door het verlagen van de kosten van de directie.

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de resultaten van WOZL Beschut 2.0 BV weergegeven.

X €1000	2018	2019	2020	2021
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	7.588	8.191	7.792	7.230
Subsidie Wsw vanuit de GR WOZL	6.207	6.381	5.889	5.558
Subsidie resultaat	**-1.381**	**-1.810**	**-1.903**	**-1.673**
Operationeel resultaat	**-1.440**	**-1.453**	**-1.447**	**-1.455**
Netto resultaat	**-2.821**	**-3.263**	**-3.350**	**-3.128**

RISICO'S

- Loonprijsontwikkeling 2018
- De ontwikkeling van de subsidiekorting per arbeidsjaar
- Doorstroom van de interne detacheringswerkplaats naar groepsdetachering
- Toegevoegde waarde van interne werkzaamheden
- Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten Wsw
- Beschikbaarheid van passend werk

BEINVLOEDBARE FACTOREN VANUIT WSP PARKSTAD

(BEPERKT) BEINVLOEDBAAR

- Contracteren van uitvoeringsorganisaties
- Binnen halen van passend werk via de GR WSP Parkstad
- Kandidaten Wsw
- Verlagen van ziekteverzuim
- Verhogen van tarieven en toegevoegde waarde
- Verhoging van de uitstroom

NIET BEINVLOEDBAAR

- Loonkosten van Wsw-medewerker
- Subsidiebedrag per Wsw-medewerker
- Leeftijdsopbouw van Wsw-medewerkers
- Beleid van de gemeenten
- Beschikbaarheid van passend werk

ONTWIKKELING SUBSIDIEBEDRAG 2015-2021

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de loonprijsontwikkeling en subsidiekorting over de periode 2015-2021 weergegeven. De bedragen voor 2018 tot en met 2021 zijn gebaseerd op de meest actuele circulaires (2017) van het Ministerie van Sociale Zaken & Werkgelegenheid.

In €	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2015-2021
Subsidiebedrag voorgaand jaar	26.126	25.503	25.457	25.240	24.778	24.324	23.801	
Loonprijsontwikkeling		548	495	486	0	0	0	1.529
Subsidiekorting	-623	-594	-712	-948	-454	-523	401	3.453
Subsidiebedrag	25.503	25.457	25.240	24.778	24.324	23.801	24.202	

KERNGEGEVENS ARBEIDSJAREN

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren per gemeente	conform concept jaarrekening 2017	conform 1ste begrotings wijziging 2018	conform begroting 2019
Brunssum	*429,64*	*409,71*	*390,64*
Gulpen-Wittem	*93,82*	*87,33*	*82,38*
Heerlen	*1.184,22*	*1.140,66*	*1.100,17*
Kerkrade	*861,73*	*810,14*	*767,00*
Landgraaf	*468,52*	*441,31*	*417,99*
Nuth	*99,78*	*93,38*	*87,99*
Onderbanken	*78,23*	*72,45*	*67,33*
Simpelveld	*107,70*	*100,74*	*94,61*
Vaals	*66,18*	*59,77*	*56,97*
Valkenburg	*68,68*	*64,51*	*61,61*
Voerendaal	*63,26*	*60,07*	*56,44*
Totaal	***3.521,76***	***3.340,06***	***3.183,12***
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 25.240*	*€ 24.778*	*€ 24.324*

BIJDRAGE GEMEENTEN

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2019 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verant-woording	resultaat Beschut 2.0	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfs-voering WSP Parkstad	totaal financiering	Subsidie	Totaal bijdragen
Brunssum	60.097	-85.795	399.360	43.302	6.318	**423.281**	9.501.835	**9.925.117**
Gulpen-Wittem	12.789	-18.258	84.987	9.215	1.344	**90.078**	2.003.775	**2.093.852**
Heerlen	168.992	-241.255	1.122.998	121.764	17.766	**1.190.265**	26.760.458	**27.950.723**
Kerkrade	118.509	-169.186	787.528	85.390	12.459	**834.701**	18.656.395	**19.491.095**
Landgraaf	64.727	-92.405	430.130	46.638	6.805	**455.894**	10.167.252	**10.623.146**
Nuth	13.653	-19.491	90.729	9.838	1.435	**96.163**	2.140.237	**2.236.401**
Onderbanken	10.552	-15.064	70.122	7.603	1.109	**74.323**	1.637.832	**1.712.155**
Simpelveld	14.721	-21.016	97.828	10.607	1.548	**103.688**	2.301.280	**2.404.968**
Vaals	8.681	-12.393	57.686	6.255	913	**61.142**	1.385.683	**1.446.825**
Valkenburg	9.540	-13.620	63.397	6.874	1.003	**67.194**	1.498.534	**1.565.728**
Voerendaal	8.763	-12.511	58.235	6.314	921	**61.724**	1.372.968	**1.434.691**
totaal	**491.025**	**-700.994**	**3.263.000**	**353.800**	**51.620**	**3.458.452**	**77.426.250**	**80.884.701**

wsp parkstad

Begroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022

Factsheet



UITGANGSPUNTEN

De financiële baten en lasten in de begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 sluiten volledig aan op de meerjarenraming 2019-2021 zoals opgenomen in de Begroting 2018. Er is geen nieuwe informatie op grond waarvan de baten en lasten voor de periode 2020-2022 wezenlijk zouden moeten wijzigen.

Met de begroting 2019 en de meerjarenramingen 2020-2021 wordt een begroting gepresenteerd die evenals eerdere begrotingsjaren is gebaseerd op de koers die door de deelnemende gemeenten in de GR WOZL eerder is vastgesteld (IROKO rapport) en beleidskaders Arbeidsmarktbeleid Parkstad Limburg 2016-2020.

Op 29 maart 2018 is de Begroting 2018 vastgesteld door het Algemeen Bestuur en voor zienswijze aan de raden verstuurd. Het Algemeen Bestuur zal de Begroting 2018 in juli 2018 goedkeuren.

De Begroting 2018 van de GR WSP Parkstad heeft betrekking op de GR WSP Parkstad zelf en haar dochtermaatschappijen WOZL 1 BV, WSP Parkstad Detachering BV, WSP Parkstad Ondersteuning BV en Beschut OZL BV (draadboomactiviteiten). WSP Parkstad BV is nog geen dochtermaatschappij van de GR WSP Parkstad maar is wel reeds in de begroting 2018 opgenomen. Het voorstel wordt geconcipieerd om de WSP Parkstad BV onder te brengen onder de GR WSP Parkstad.

De begroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 is gebaseerd op de thans geldende cao voor Wsw (2016-2018) medewerkers en de circulaire Gemeentefonds 2017 van het Ministerie van SZW. Een nieuwe cao voor de Wsw, wijzigingen in de Loonprijsontwikkeling 2018 en de wijzigingen in de korting op de arbeidsjaren 2018-2021 kunnen een wezenlijk effect hebben op het resultaat in de periode 2019 -2022 en daarmee op de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

De draadboomactiviteit zijn in de begroting 2019 opgenomen als een groepsdetachering. De kosten voor huisvestiging zijn verlaagd met ingang van 1 januari 2019.

Voor het jaar 2022 zijn, op basis van de thans beschikbare informatie, de cijfers van het jaar 2021 overgenomen.

De begroting is verder opgesteld op basis van de richtlijnen Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

FINANCIEN

De financiering en algemene middelen vanuit de deelnemende gemeenten stijgt in 2019 met €2.024.000 tot €-13.599.000 ten opzichte van de Begroting 2018.

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van 2018-2022 weergegeven.

X €1000	2018	2019	2020	2021	2022
Bedrijfsvoering	-370	-302	-235	-235	-235
Resultaat WSP Parkstad	-10.116	-12.304	-12.207	-10.374	-10.374
Personeelskosten WSP Parkstad	-963	-866	-866	-866	-866
Bedrijfsvoering WSP Parkstad	-126	-126	-126	-126	-126
Financiering en algemene dekkingsmiddelen	11.575	13.599	13.434	11.601	11.601

TOELICHTING
De kosten van de bedrijfsvoering dalen in 2019 en 2020 door het verlagen van de kosten van de directie.

De kosten voor de activiteiten van WSP Parkstad BV zijn, behoudens indexatie en specifieke bestuursbesluiten, gefixeerd op het niveau van € 1.533.000. In 2019 en later dalen de kosten door het verlagen van de kosten van de directie.

Het nettoresultaat van de verbonden partij WOZL 1 BV verslechtert in 2019 met €2.188.000 tot €-12.304.000. De verbonden partijen betreffen WOZL 1 BV, WSP Detachering BV, WSP Ondersteuning BV en Beschut OZL BV (draadboomactiviteiten).

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de resultaten van WOZL 1 BV weergegeven.

X €1000	2018	2019	2020	2021
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	92.515	89.671	85.294	81.295
Subsidie Wsw vanuit de GR WOZL	70.229	65.885	61.296	59.260
Subsidie resultaat	**-22.286**	**-23.786**	**-23.998**	**-22.035**
Operationeel resultaat	**12.170**	**11.482**	**11.791**	**11.661**
Netto resultaat	**-10.116**	**-12.304**	**-12.207**	**-10.374**

TOELICHTING
De verslechtering komt volledig voort uit de verslechtering van het subsidieresultaat bij de verbonden partijen. Het subsidieresultaat is het verschil tussen de loonkosten van Wsw medewerkers verminderd met de ontvangen subsidies voor Wsw medewerkers vanuit de deelnemende gemeenten. In 2019 verslechtert het subsidieresultaat door een loonsverhoging per 1-1-2019 (als onderdeel van de LPO 2018) en er geen compensatie voor de cao stijging in 2019 door de LPO 2019 gaat plaatsvinden. Daarnaast is de subsidie verminderd vanuit de GR WOZL als gevolg van de daling van het aantal arbeidsjaren en de subsidiekorting van €454,= per arbeidsjaar.

VERVOLG TOELICHTING

Het operationeel resultaat van de verbonden partijen blijft in deze periode 2019-2021 tussen de €11,5 en €11,8 miljoen. Het operationeel resultaat daalt in deze periode door uitstroom van medewerkers individuele detachering. Dit effect op de omzet en daarmee het resultaat bedraagt €0,7 miljoen per jaar. Dit negatief effect wordt gecompenseerd door de doorstroom van Wsw medewerkers van Beschut omgeving naar groepsdetachering, het sluiten van locaties (Boschstraat per 1-1-2019 en de Wenckebach per 1-7-2020), het verminderen van de personeelskosten in de overhead (2020: €150.000 en 2021: €300.000).

In 2019 is een incidentele last van €0,5 miljoen voor frictiekosten vervreemding van de draad-boomactiviteiten, kosten voor het leegmaken van locaties en een buffer voor het risico van het niet realiseren van de geplande doorstroom. Indien de doorstroom niet wordt gerealiseerd daalt de omzet en stijgen de kosten voor huisvestiging in 2019.

RISICO'S

- Loonprijsontwikkeling 2018
- De ontwikkeling van de subsidiekorting per arbeidsjaar
- Frictiekosten vervreemding draadboomactiviteiten
- Doorstroom van de interne detacheringswerkplaats naar groepsdetachering
- Ziekteverzuim bij individuele detachering
- Toegevoegde waarde van interne werkzaamheden
- Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten Wsw
- Te weinig dan wel niet de juist geschikte kandidaten Participatie
- Beschikbaarheid van passend werk

BEINVLOEDBARE FACTOREN VANUIT WSP PARKSTAD

(BEPERKT) BEINVLOEDBAAR

- Binnen halen van passend werk
- Plaatsen van medewerkers op betaalde banen
- Kandidaten Wsw
- Verlagen van ziekteverzuim
- Verhogen van productiviteit
- Doorstroom beschut naar detachering
- Verhogen van tarieven en toegevoegde waarde
- Afbouw van locaties
- Verhoging van de uitstroom
- Verlaging van de uitvoeringskosten

NIET BEINVLOEDBAAR

- Loonkosten van Wsw medewerker
- Subsidiebedrag per Wsw medewerker
- Leeftijdsopbouw van Wsw medewerkers
- Groencontracten met de gemeenten
- Beschikbaarheid en geschiktheid van kandidaten Participatiewet
- Beschikbaarheid van passend werk

ONTWIKKELING SUBSIDIEBEDRAG 2015-2021

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de loonprijsontwikkeling en subsidiekorting over de periode 2015-2021 weergegeven. De bedragen voor 2018 tot en met 2021 zijn gebaseerd op de meest actuele circulaires (2017) van het Ministerie van Sociale Zaken & Werkgelegenheid.

In €	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2015-2021
Subsidiebedrag voorgaand jaar	26.126	25.503	25.457	25.240	24.778	24.324	23.801	
Loonprijsontwikkeling		548	495	486	0	0	0	1.529
Subsidiekorting	-623	-594	-712	-948	-454	-523	401	3.453
Subsidiebedrag	25.503	25.457	25.240	24.778	24.324	23.801	24.202	

BIJDRAGE GEMEENTEN

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	resultaat WSP Parkstad	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfs voering WSP Parkstad	totaal financiering
Brunssum	36.991	1.505.892	88.102	12.854	**1.643.839**
Gulpen-Wittem	7.872	320.466	0	0	**328.338**
Heerlen	104.018	4.234.560	429.806	62.709	**4.831.093**
Kerkrade	72.945	2.969.583	179.498	26.189	**3.248.215**
Landgraaf	39.841	1.621.917	106.217	15.497	**1.783.471**
Nuth	8.404	342.116	21.408	3.123	**375.051**
Onderbanken	6.495	264.415	14.821	2.162	**287.893**
Simpelveld	9.061	368.886	14.821	2.162	**394.930**
Vaals	5.343	217.521	0	0	**222.864**
Valkenburg	5.872	239.054	0	0	**244.926**
Voerendaal	5.394	219.591	11.527	1.682	**238.195**
Niet deelnemende gemeenten					
totaal	**302.236**	**12.304.000**	**866.200**	**126.380**	**13.598.815**

Jaarrekening 2017 GR WOZL

Factsheet



BESTUURLIJK VERSLAG

De gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (GR WOZL) heeft tot doel:

- Het voorzien in en het bieden van passende werkgelegenheid en arbeidsrevalidatie voor ingezetenen, die blijkens een door het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV) afgegeven indicatiebeschikking of herindicatiebeschikking uitsluitend onder aangepaste omstandigheden tot regelmatige arbeid in staat zijn.
- Uitvoering geven aan de door de deelnemende gemeenten opgedragen werkzaamheden in het kader van de Participatiewet.

De GR WOZL voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal.

In 2017 is gewerkt aan het realiseren van de ingezette koers (de beleidskaders Arbeidsmarktbeleid 2016 – 2020) met twee belangrijke strategische uitgangspunten. In de eerste plaats zal de marktbenadering in volledige afstemming met WSP Parkstad dienen plaats te vinden. Als tweede punt, dient de organisatie Detachering OZL BV zich voor te bereiden op een naadloze aansluiting op en integratie met WSP Parkstad.

Daarnaast was er in 2017 aandacht voor:

- Een zo klein mogelijke beschutte werkomgeving
- Zo maximaal mogelijk detacheren in uitvoering
- Geen eigen risicovolle en kapitaalintensieve activiteiten – vervreemding draadbomen
- Marktbenadering met Werkgeversservicepunt Parkstad (WSP Parkstad)
- Detachering OZL BV naadloos aansluiten of integratie in WSP Parkstad
- Duurzame plaatsingen op passend werk met bijpassend rendement
- Beperk tekortfinanciering voor gemeenten zoveel mogelijk
  - Efficiënt samenwerken beperkt de kosten voor bedrijfsvoering
  - Lagere bezetting heeft positief effect op subsidieresultaat
  - Verbonden Partijen presteren op begroting
  - Vrijvallen voorziening of onttrekking aan bestemmingsreserve
  - Aanvullende financiële afspraken Relim

GEREALISEERD RESULTAAT

Gerealiseerd resultaat *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	Resultaat voor fin. en alg. dekkingsmiddelen	Financiering	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Mutaties in reserve	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	-339	431	92	0	92
Uitvoering Wsw	1.271	-1.169	101	0	101
Uitvoering WIW/ID	0	0	0	0	0
Uitvoering Overig	0	0	0	0	0
Verbonden partijen	-9.341	9.886	545	0	545
Personeelskosten Wsw	-161	125	-36	36	0
Transitie	-90	0	-90	90	0
Bonus Begeleid Werken	0	0	0	0	0
Incidentele baten/lasten	245	0	245	0	245
Totaal	-8.415	9.272	858	127	984

TOELICHTING

In 2017 bedraagt het gerealiseerd resultaat €984.000.

Voorgesteld wordt om het gerealiseerd resultaat toe te voegen aan de bestemmingsreserve transitie, en niet uit te keren aan de deelnemende gemeenten.

De verbonden partijen, de uitvoerings-organisatie WOZL 1 BV, zijn binnen de begroting gebleven. Het resultaat is €545.000 lager dan het tekort opgenomen in de 2e Begrotingswijziging GR WOZL 2017. De belangrijkste oorzaak is het vrijvallen van de voorziening van €500.000 om de mogelijke frictie kosten van de vervreemding draadbomen activiteit op te vangen. Deze vervreemding is uitgesteld en er zijn geen contractuele verplichtingen meer waardoor de voorziening is vrijgevallen.

Het faillissement Licom NV is door de curatoren volledig en definitief afgewikkeld. De balanspositie van vorderingen en schulden van per saldo €245.000 is vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

KERNCIJFERS ONTWIKKELING ARBEIDSJAREN

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	**2016 conform jaar rekening**	**2017 conform jaar rekening**	**2017 2de begrotings wijziging**
Verbonden partijen / regulier	*3.463,07*	*3.297,20*	*3.317,04*
Begeleid werken	*120,87*	*96,69*	*96,75*
Beschut werken	*166,49*	*127,11*	*123,61*
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	*65,39*	*0,75*	*0,00*
Totaal	***3.815,82***	***3.521,76***	***3.537,40***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren per gemeente	**2016 conform jaar rekening**	**2017 conform jaar rekening**	**2017 2de begrotings wijziging**
Brunssum	*431,08*	*429,64*	*430,77*
Gulpen-Wittem	*100,83*	*93,82*	*94,47*
Heerlen	*1.192,43*	*1.184,22*	*1.191,20*
Kerkrade	*879,18*	*861,73*	*864,83*
Landgraaf	*487,48*	*468,52*	*470,50*
Nuth	*108,93*	*99,78*	*100,09*
Onderbanken	*80,40*	*78,23*	*78,41*
Simpelveld	*113,29*	*107,70*	*108,60*
Vaals	*68,45*	*66,18*	*66,86*
Valkenburg	*91,07*	*68,68*	*68,73*
Voerendaal	*69,77*	*63,26*	*62,95*
Niet deelnemende gemeenten	*192,90*	*0,00*	*0,00*
Totaal	***3.815,82***	***3.521,76***	***3.537,40***
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 25.457*	*€ 25.240*	*€ 25.240*

FAILISSEMENT LICOM

In 2017 is het faillissement afgewikkeld op basis van een door de rechtercommissaris goedgekeurde uitdelingslijst. In 2017 is een bedrag van €1.800.000 ontvangen en aan de deelnemende gemeenten in 2017 uitgekeerd op basis van een besluit van het Algemeen Bestuur op 18 mei 2017.

AFREKENING SUBSIDIEBIJDRAGEN VANUIT DEELNEMENDE GEMEENTEN

Rijkssubsidie 2017

Deelnemende gemeente	AJ cf. 2de begr. wijz.	AJ cf. realisatie	Verschil in AJ	Rijksubsidie cf. 2de begr. wijz.	Rijksubsidie cf. realisatie	Te verrekenen
				€ 25.240	€ 25.240	€
Brunssum	430,77	429,64	1,12	€ 10.872.523	€ 10.844.227	€ -28.296
Gulpen-Wittem	94,47	93,82	0,64	€ 2.384.325	€ 2.368.135	€ -16.191
Heerlen	1.191,20	1.184,22	6,98	€ 30.065.834	€ 29.889.673	€ -176.162
Kerkrade	864,83	861,73	3,10	€ 21.828.347	€ 21.750.038	€ -78.309
Landgraaf	470,50	468,52	1,98	€ 11.875.409	€ 11.825.333	€ -50.076
Nuth	100,09	99,78	0,32	€ 2.526.384	€ 2.518.336	€ -8.048
Onderbanken	78,41	78,23	0,18	€ 1.979.030	€ 1.974.580	€ -4.450
Simpelveld	108,60	107,70	0,90	€ 2.741.088	€ 2.718.420	€ -22.669
Vaals	66,86	66,18	0,68	€ 1.687.508	€ 1.670.305	€ -17.202
Valkenburg	68,73	68,68	0,05	€ 1.734.772	€ 1.733.502	€ -1.270
Voerendaal	62,95	63,26	-0,31	€ 1.588.819	€ 1.596.685	€ 7.865
Totaal	**3.537,40**	**3.521,76**	**15,64**	**89.284.040**	**88.889.233**	**-394.807**

Jaarrekening 2017 WOZL				
	Realisatie WOZL	Begroting WOZL	Verschil	
Sociaal statuut			€ -	
Bedrijfsvoering	€ 6.219	€ 7.915	**€ 1.696**	
Subsidiedifferentiatie	€ -23.338	€ -21.477	**€ 1.861**	
Resultaat WOZL bv's	€ 171.542	€ 181.551	**€ 10.009**	
Bijdrage WSP Parkstad	€ 14.634	€ 17.685	**€ 3.051**	
Incidentele baten	€ -4.499	€ -	**€ 4.499**	
Subtotaal	**€ 164.558**	**€ 185.674**	**€ 21.116**	
Arbeidsjaren	€ 1.588.819	€ 1.596.685	€ -7.866	
Totaal	**€ 1.753.377**	**€ 1.782.359**	**€ 13.250**	**Voordelig**

1e Begrotingswijziging WOZL en Begroting WOZL & WSP Parkstad 2019 en volgende jaren				
	2018	2019	2020	2021
Bedrijfsvoeringskosten WOZL	€ 9.801	€ 8.763	€ 7.863	€ 7.967
Bedrijfsvoeringskosten WSP Parkstad	€ 6.760	€ 5.394	€ 4.138	€ 4.193
resultaat subsidieverantwoording WOZL	€ -15.819	€ -12.511	€ -10.634	€ -10.377
Resultaat bv's WOZL	€ 51.578	€ 58.235	€ 59.060	€ 55.876
Resultaat bv's WSP Parkstad	€ 184.958	€ 219.591	€ 215.208	€ 185.311
Personeel & Bedrijfsvoeringskosten WOZL	€ 8.129	€ 7.236	€ 7.147	€ 7.242
Personeel & Bedrijfsvoeringskosten WSP Parkstad	€ 14.484	€ 13.209	€ 13.209	€ 13.209
Totaal WOZL	**€ 259.891**	**€ 299.917**	**€ 295.991**	**€ 263.421**
Begroting 2018 Voerendaal	**€ 234.784**	**€ 259.151**	**€ 255.151**	**€ 257.151**
Tekort Bedrijfsvoering	**€ -25.107**	**€ -40.766**	**€ -40.840**	**€ -6.270**
Begroting Voerendaal, bijdragen subsidie in AJ	€ 1.580.142	€ 1.447.000	€ 1.345.000	€ 1.345.000
Rijkssubsidie AJ, begroting WOZL	€ 1.488.318	€ 1.372.968	€ 1.279.330	€ 1.250.664
Overschot subsidiebijdrage	**€ 91.824**	**€ 74.032**	**€ 65.670**	**€ 94.336**

Per saldo voordeel wet sociale werkvoorziening	**€ 66.717**	**€ 33.266**	**€ 24.830**	**€ 88.066**

2022	
€	7.967
€	4.193
€	-10.377
€	55.876
€	185.311
€	7.242
€	13.209
€	**263.421**
€	**257.151**
€	**-6.270**

€	1.345.000
€	1.250.664
€	**94.336**

€	**88.066**

Kon pagina 1 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 2 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 3 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 4 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 5 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 6 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 7 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 8 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 9 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 10 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 11 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 12 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 13 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 14 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 15 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 16 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 17 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 18 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 19 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 20 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 21 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 22 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 23 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 24 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 25 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 26 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 27 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 28 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 29 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 30 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 31 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 32 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 33 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 34 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 35 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 36 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 37 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 38 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 39 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 40 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 41 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 42 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 43 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 44 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 45 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 46 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 47 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 48 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 49 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 50 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 51 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 52 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 53 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 54 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 55 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 56 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 57 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 58 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 59 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 60 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 61 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

Kon pagina 62 uit document Jaarrekening 2017 GR WOZL versie 4- 4.pdf niet importeren
Foutmelding
PdfReader not opened with owner password

\ gemeente
voerendaal

Raadhuisplein 1
6367 ED Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

T 045 - 575 33 99
F 045 - 575 11 95
E info@voerendaal.nl
W voerendaal.nl

\ Raadsvoorstel

Zaak 45289

Onderwerp:	Omnibuzz Begrotingswijziging 2018-1, Begroting 2019 en meerjarenperspectief 2020-2022
Openbaarheid:	Openbaar
Portefeuillehouder:	Burgemeester Houben
Datum Raad:	31-05-2018
Nummer:	

\ Samenvatting

De gemeenteraad wordt gevraagd haar zienswijze te geven op de:

- 1e Begrotingswijziging 2018 Omnibuzz,
- Begroting 2019 Omnibuzz & meerjarenperspectief 2020-2022 Omnibuzz,
- Jaarrekening 2017 Omnibuzz.

\ Conceptbesluit

– De gemeenteraad van Voerendaal uit het gevoelen richting het AB van Omnibuzz positief te staan tegenover de begrotingswijziging 2018-1 Omnibuzz, de begroting 2019 & meerjarenperspectief 2012-2022 Omnibuzz en de jaarrekening 2017 Omnibuzz, maar plaatst hierbij de volgende kritische opmerkingen:

- De gemeenteraad van Voerendaal maakt zich zorgen over de bedrijfsvoering van Omnibuzz en de onzekere en onduidelijke financiële consequenties voor de gemeentelijke begroting.

- De gemeenteraad van Voerendaal maakt zich grote zorgen over de wijze van communicatie en informatievoorziening richting de gemeenten, meer specifiek de gemeentelijke contactambtenaren.

- De gemeenteraad van Voerendaal roept het dagelijks bestuur van Omnibuzz op maatregelen te nemen, teneinde de overlegstructuur c.q. vergadercyclus met de gemeenten te verhogen en voortaan af te stemmen op de vergadercyclus van het dagelijks bestuur teneinde gemeenten beter en eerder te informeren zodat in ieder geval de informatievoorziening richting de gemeentelijke contactambtenaren tijdig, volledig, proactief en transparant plaatsvindt.

- De gemeenteraad van Voerendaal is onaangenaam verrast over het feit dat in de gewijzigde begroting 2018-1 twee aanzienlijke kostenposten zitten welke te laat door Omnibuzz zijn gesignaleerd c.q. verwerkt (agendasoftware en fte's callcentre). Wij verzoeken het dagelijks bestuur om richting het algemeen bestuur aan te geven of Omnibuzz haar bedrijfsvoering onder controle heeft, zodat dergelijke grote financiële bijstellingen gedurende het boekjaar in de toekomst worden voorkomen.

- De gemeenteraad van Voerendaal verzoekt Omnibuzz om zo spoedig mogelijk inzichtelijk te maken wat de daadwerkelijke (meerjarige) financiële consequenties zijn van de aankomende investeringen in de nieuwe software.

- De gemeenteraad van Voerendaal verzoekt het dagelijks bestuur om aan de reeds aangekondigde beheersmaatregelen een of meerdere maatregelen toe te voegen waarbij de eigen bedrijfsvoering kritisch tegen het licht wordt gehouden, en aan te geven wanneer zij met een financiële uitwerking komt van de reeds in het coördinatorenoverleg van 12 april gepresenteerde beheersmaatregelen.

- De jaarrekening 2017 laat een batig saldo van € 633.000 zien. Door het dagelijks bestuur wordt voorgesteld om dit saldo te bestemmen voor een nieuwe bestemmingsreserve "Activa" en een nieuwe bestemmingsreserve "ICT". Uit de stukken wordt echter niet duidelijk waarvoor deze middelen concreet worden gereserveerd. Indien deze middelen aangewend worden t.b.v. investeringen in de noodzakelijke software (ritagenda-systeem en klantportaal) dan is de gemeenteraad van Voerendaal van mening dat het vormen van deze reserve aanvaardbaar is. Indien deze middelen niet voor deze doeleinden zijn gereserveerd dan verzoeken wij Omnibuzz deze middelen terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten.

– De gemeenteraad stemt in met het informeren van Omnibuzz door middel van bijgevoegde conceptbrief

\ Grondslag
- Wmo 2015
- Wet gemeenschappelijke regelingen

\ Aanleiding
Op 14 april 2016 heeft de gemeenteraad Voerendaal ingestemd met toetreding per 1 april 2016 tot de GR Omnibuzz. Op basis van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz kunnen de deelnemende gemeenten de gemeenteraden een zienswijze over de begroting en begrotingswijziging laten geven. De definitieve zienswijze van de gemeenteraad van Voerendaal wordt na behandeling in de raad aan Omnibuzz kenbaar gemaakt.

Op 5 april 2018 zijn de volgende stukken per mail binnengekomen:
- Uitgangspuntennotitie begroting 2019 (incl. aanbiedingsbrief)
- Concept 1e wijziging begroting 2018
- Concept begroting 2019 & meerjarenperspectief 2020-2022 GR Omnibuzz

Op 14 april 2018 is per mail ontvangen:
- Jaarrekening 2017

Op 19 april 2018 is per mail ontvangen:
- leeswijzer toelichting begroting 2018-1

In de mail van 5 april en de aanbiedingsbrief staat eveneens het verzoek om vóór 31 mei 2018 de zienswijze kenbaar te maken. Dit is echter niet haalbaar: de eerstvolgende vergadering van de gemeenteraad vindt plaats op 31 mei 2018. Aangezien meerdere gemeenten hebben aangegeven dat zij de deadline van 31 mei niet kunnen halen in verband met de planning van hun raadsvergaderingen, heeft het dagelijks bestuur van Omnibuzz aangegeven dat ook later ingediende zienswijzen zo veel als mogelijk worden meegenomen bij de behandeling in de vergadering van het dagelijks bestuur d.d. 13 juni 2018 en de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 4 juli 2018. De zienswijze van de gemeenteraad van Voerendaal wordt derhalve op 1 juni aan Omnibuzz verstuurd.

\ Doel
Door gebruik te maken van het recht om een zienswijze te geven op de begroting en de begrotingswijziging van Omnibuzz kan de gemeenteraad haar kaderstellende en controlerende bevoegdheid vormgeven.

\ Argumenten
Gelet op de Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 186 tot en met 123 van de Gemeentewet, het Besluit Verantwoording en Begroting provincies en artikel 19 en 20 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz, dient het bestuur van Omnibuzz zich jaarlijks te verantwoorden en een begroting vast te stellen. Omnibuzz legt jaarlijks vóór 15 april voorafgaande aan het jaar waarvoor de begroting geldt, de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor aan de raden van de deelnemende gemeenten. De gemeenteraad dient vóór 31 mei 2018 haar zienswijze op de in de inleiding genoemde documenten kenbaar te maken.

De vervoerskosten worden afgerekend op basis van werkelijk verbruik. De kosten voor bedrijfsvoering, bestaande uit beheerskosten, loonkosten en kosten voor regie en planning worden op basis van solidariteit aan de gemeenten toegerekend. De verdeelsleutel is gebaseerd op inwoneraantallen en aantallen pashouders (50%-50%).

In de uitgangspuntennotitie staat een aantal relevante ontwikkelingen genoemd die van invloed zijn op de strategische keuzes, en ook zijn weerslag hebben op het financiële plaatje. Deze ontwikkelingen zijn:

1. De instroom van ander vervoer in tijd-omvang-vorm is nog onvoldoende duidelijk: de adviezen van de werkgroepen zijn nog niet gereed, en het blijkt complexer te zijn dan ingeschat.

2. Er zijn onzekerheden betreffende de beheersbaarheid van vervoer (demografische ontwikkelingen, instroom ander vervoer en ontwikkelingen binnen het sociale domein).

3. Er zijn onzekere aanbestedingsresultaten en ontwikkelingen in de taxibranche (tekort aan chauffeurs, cao-stijging, druk in de vervoerssector en het ambitieniveau inzake duurzaamheid).

4. Invoering van de privacywet / datawetgeving.

5. Ontwikkelingen op het gebied van ICT / automatisering.

Voor verdere informatie verwijs ik u volledigheidshalve naar de bijgevoegde uitgangspuntennotitie, de begrotingswijziging 2018-1 de en de begroting 2019 (incl. meerjarenperspectief 2020-2022) en de jaarrekening 2017.

Naar aanleiding van de uitgangspuntennotitie en de hieruit resulterende begroting heeft het Dagelijks Bestuur van Omnibuzz het initiatief genomen om een aanvullende notitie op te stellen waarin mogelijke beheersmaatregelen worden voorgesteld. In deze notitie zullen mogelijke beheersmaatregelen uitgewerkt worden, die ingezet kunnen worden om het vervoerssysteem Omnibuzz te verbeteren, meer te harmoniseren maar ook, in relatieve zin, goedkoper te maken. Doel van deze notitie is met name ook om de gemeenten een beeld te geven van de keuzes die er in de komende periode, binnen de kaders van de missie en visie van Omnibuzz op diverse gebieden kunnen worden gemaakt. Het dagelijks bestuur verwacht deze notitie voor het einde van het jaar aan de deelnemende gemeenten te kunnen aanbieden. In het coördinatorenoverleg van 13 april is een reeds door Omnibuzz opgestelde inventarisatie van de beheersmaatregelen aangereikt.

Echter, bij de beheersmaatregelen is geen maatregel benoemd die ingaat op het kritisch evalueren van de eigen bedrijfsvoering van Omnibuzz. Het advies luidt om dit dringende verzoek mee te nemen in de zienswijze. Dit punt is meegenomen in bijgevoegde conceptbrief.

\ Kanttekeningen
1. Risico's

Omnibuzz wordt in de praktijk bij het uitvoeren van de visie en doelstellingen geconfronteerd met een aantal risico's die de te behalen synergievoordelen mogelijkerwijs negatief beïnvloeden:

- verminderd draagvlak/draagkracht bij gemeenten;
- externe ontwikkelingen die vervoersvolume plotseling doen stijgen;
- economische kwetsbaarheid van taxibedrijven;
- onduidelijk welke andere vormen van doelgroepenvervoer wel/niet instromen;
- toenemende digitalisering / ICT-afhankelijkheid.

2. Software ontwikkeling bij Omnibuzz

In 2018 wordt geïnvesteerd in de ontwikkeling van software noodzakelijk voor de regierol van Omnibuzz. Het gaat dan met name om nieuwe rit-agendasoftware voor het callcenter en de hieraan gekoppelde ontwikkeling van een klantportaal voor communicatie met de klanten. De investering voor deze softwarepakketten is financieel nog niet verwerkt in deze begroting. In een apart voorstel aan het AB wordt de financieringsvorm van deze investering in 2019 vormgegeven. In dit voorstel wordt tevens meegenomen hoe de additionele kosten van het huidige rit-agendasysteem (OPT) in het begrotingsjaar 2018 kan worden afgedekt.

Opmerking:
De jaarrekening 2017 laat een batig saldo van € 633.000 zien. Het DB stelt voor om dit als volgt te bestemmen i.p.v. terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten:

- € 441.000 toevoegen aan een nieuwe bestemmingsreserve "Activa" om toekomstige afschrijvingslasten af te dekken.
- € 192.000 toevoegen aan een nieuwe bestemmingsreserve "ICT" om toekomstige afschrijvingslasten af te dekken.

Uit de stukken wordt echter niet duidelijk waarvoor deze middelen exact worden gereserveerd. Indien deze middelen aangewend worden t.b.v. bovengenoemde investeringen in de noodzakelijke software (ritagenda-systeem en klantportaal) dan valt het vormen van deze reserve te verdedigen. Indien deze middelen niet voor deze doeleinden worden gereserveerd dan zijn wij van mening dat de middelen dienen terug te vloeien naar de deelnemende gemeenten. Dit punt is meegenomen in de bijgevoegde conceptbrief namens de raad (zienswijze raad).

3. Voor de begroting van 2019 en het meerjarenperspectief 2020-2022 wordt gerekend met het vervoersvolume van 2018-1 (=werkelijk 2017). Er wordt dus geen extra risico-opslag op gezet. Als de stijgende lijn zich in 2018 verder doorzet houdt dit dus in dat de werkelijke vervoerskosten over 2019 de begroting 2019 wederom zullen overstijgen.

\ Relaties met programmabegroting en/of visiedocument
Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR)
Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo): doelgroepenvervoer is een wettelijke taak binnen de Wmo.

\ Financiële, juridische en organisatorische consequenties
Financieel

Jaarrekening 2017
Bij de begrotingswijziging 2017 was nog geen sprake van een financiële bijstelling. Echter nu blijkt toch dat over de hele linie sprake is geweest van een toename van het klantenbestand (3,2%) alsook een stijging van het vervoersvolume (7,5%) in 2017. Voor Voerendaal is de stijging in het aantal pashouders 8,5% en de stijging in het aantal vervoerszones 31%.

Zoals ook uit de jaarrekening blijkt, is de stijging niet eenvoudig te duiden. Voor Voerendaal wordt de oorzaak voornamelijk gezocht in het wegvallen van een aantal (onrendabele) OV-lijnen in 2017, waardoor mensen vaker moeten terugvallen op collectief vraagafhankelijk vervoer. Daarnaast is ook een toename in het aantal cliënten waar te nemen. Dit heeft te maken met enerzijds demografische ontwikkelingen (vergrijzing) en anderzijds de trend dat mensen langer zelfstandig blijven wonen.

In 2017 heeft dit alles geleid tot stijging van de vervoerskosten ter hoogte van € 25.000. Deze zijn reeds verwerkt in de jaarrekening van de gemeente Voerendaal.

Begrotingswijziging 2018-1
Recente gegevens en de gehanteerde financiële uitgangspunten hebben geleid tot het bijstellen van de begroting 2018. De bijstelling voor het jaar 2018 bedraagt € 33.509. De oorzaken hiervan zijn gelegen in:

Vervoersresultaat € 21.325
- een toename van het vervoersvolume: het aantal gereden zones is in 2017 met 30% toegenomen t.o.v. 2016 (van 39.626 naar 51.640).
- een toename van het aantal cliënten met een indicatie voor CVV t.o.v. 2016 (van 292 naar 317 cliënten).
- de NEA-index die hoger uitvalt dan voorzien is (2% i.p.v. 1,27%).

Regie en planning € 3.771
- dit betreffen de salariskosten van de medewerkers van het callcenter PZN die door de organisatie Omnibuzz zijn overgenomen per 1-1-2018. De overschrijding is te wijten aan het feit dat het ruim 5 fte meer betreft dan in eerste instantie werd aangenomen. Deze 5 fte zijn in de voorbereiding rondom de overname per abuis over het hoofd gezien. Het advies luidt om de raad voor te stellen in haar zienswijze mee te nemen dat er zorgen zijn over de bedrijfsvoering van Omnibuzz.

Beheer € 3.048
Dit betreffen met name de kosten voor de verlengde huur van het rit-agendasysteem (OPT), ad € 338.000. Tot en met 2016 zaten deze kosten verdisconteerd in het zonetarief. De aanschaf van een nieuw systeem is gepland voor 2019. Het bedrag dat door Omnibuzz hiervoor begroot was (€ 48.000) bleek niet voldoende.

Lonen € 5.876
Deze stijging heeft te maken met de hogere index van de salarissen, met de nieuwe functiewaardering, en door een toename van het vervoer is er ook een verhoogde inzet nodig bij de klantadministratie en de financiële administratie.

Begroting 2019
Voor de jaren 2019-2022 zien we een vergelijkbaar financieel beeld.

Bijstelling
De gemeentelijke begroting en meerjarenperspectief dienen cf de begroting van Omnibuzz bijgesteld te worden met onderstaande bedragen:

2018: € 152.000 - € 185.509 = € 33.509
2019: € 160.000 - € 186.007 = € 26.007
2020: € 162.000 - € 188.918 = € 26.918
2021: € 165.000 - € 191.940 = € 26.940
2022: € 165.000 - € 195.754 = € 30.754

Genoemde bedragen moeten gedekt worden uit de vrije budgetruimte, welke op dit moment structureel een tekort laat zien van € 204.000 voor 2018 oplopend tot € 534.000 in 2022. Bij de samenstelling van de begroting 2019-2022 zal gezocht moeten worden naar aanvullende financiële dekkingsmiddelen.

\ Uitvoering

Planning

Collegevergadering:	1 mei 2018
Commissievergadering:	17 mei 2018
Raadsvergadering:	31 mei 2018
Uiterlijke datum zienswijze aan DB Omnibuzz:	31 mei 2018
Versturen zienswijze naar DB Omnibuzz:	1 juni 2018
Vergadering DB Omnibuzz:	13 juni 2018
Versturen zienswijzen en stukken naar AB Omnibuzz:	20 juni 2018
Vergadering AB Omnibuzz:	4 juli 2018

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN VOERENDAAL

De secretaris — De burgemeester

H.H.M. Timmermans — **W. Houben**

\ Bijlagen*

- Aanbiedingsbrief gemeenteraden
- Omnibuzz-begroting-2018-1
- Omnibuzz-begroting-2019
- Leeswijzer-toelichting begroting 2018-1 Omnibuzz
- Omnibuzz jaarverslag 2017
- Uitgangspuntennotitie begroting 2019 en 2018-1
- Brief gevoelen raad tav begroting 2018-1 en 2019 en 2020-2022 Omnibuzz

* Alle bijlagen zijn digitaal beschikbaar en liggen ter inzage

\ Concept Raadsbesluit

Zaak 45289

Onderwerp:	Omnibuzz Begrotingswijziging 2018-1, Begroting 2019 en meerjarenperspectief 2020-2022
Openbaarheid:	Openbaar
Datum Raad:	31-05-2018
Nummer:	

De raad van de gemeente Voerendaal;

Gezien het raadsvoorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Voerendaal met als zaaknummer 45289.

Gelet op de:
- Wmo 2015
- Wet gemeenschappelijke regelingen

\ Besluit

– De gemeenteraad van Voerendaal uit het gevoelen richting het AB van Omnibuzz positief te staan tegenover de begrotingswijziging 2018-1 Omnibuzz, de begroting 2019 & meerjarenperspectief 2012-2022 Omnibuzz en de jaarrekening 2017 Omnibuzz, maar plaatst hierbij de volgende kritische opmerkingen:

- De gemeenteraad van Voerendaal maakt zich zorgen over de bedrijfsvoering van Omnibuzz en de onzekere en onduidelijke financiële consequenties voor de gemeentelijke begroting.

- De gemeenteraad van Voerendaal maakt zich grote zorgen over de wijze van communicatie en informatievoorziening richting de gemeenten, meer specifiek de gemeentelijke contactambtenaren.

- De gemeenteraad van Voerendaal roept het dagelijks bestuur van Omnibuzz op maatregelen te nemen, teneinde de overlegstructuur c.q. vergadercyclus met de gemeenten te verhogen en voortaan af te stemmen op de vergadercyclus van het dagelijks bestuur teneinde gemeenten beter en eerder te informeren zodat in ieder geval de informatievoorziening richting de gemeentelijke contactambtenaren tijdig, volledig, proactief en transparant plaatsvindt.

- De gemeenteraad van Voerendaal is onaangenaam verrast over het feit dat in de gewijzigde begroting 2018-1 twee aanzienlijke kostenposten zitten welke te laat door Omnibuzz zijn gesignaleerd c.q. verwerkt (agendasoftware en fte's callcentre). Wij verzoeken het dagelijks bestuur om richting het algemeen bestuur aan te geven of Omnibuzz haar bedrijfsvoering onder controle heeft, zodat dergelijke grote financiële bijstellingen gedurende het boekjaar in de toekomst worden voorkomen.

- De gemeenteraad van Voerendaal verzoekt Omnibuzz om zo spoedig mogelijk inzichtelijk te maken wat de daadwerkelijke (meerjarige) financiële consequenties zijn van de aankomende investeringen in de nieuwe software.

- De gemeenteraad van Voerendaal verzoekt het dagelijks bestuur om aan de reeds aangekondigde beheersmaatregelen een of meerdere maatregelen toe te voegen waarbij de eigen bedrijfsvoering kritisch tegen het licht wordt gehouden, en aan te geven wanneer zij met een financiële uitwerking komt van de reeds in het coördinatorenoverleg van 12 april gepresenteerde beheersmaatregelen.

- De jaarrekening 2017 laat een batig saldo van € 633.000 zien. Door het dagelijks bestuur wordt voorgesteld om dit saldo te bestemmen voor een nieuwe bestemmingsreserve "Activa" en een nieuwe bestemmingsreserve "ICT". Uit de stukken wordt echter niet duidelijk waarvoor deze middelen concreet worden gereserveerd. Indien deze middelen aangewend worden t.b.v. investeringen in de noodzakelijke software (ritagenda-systeem en klantportaal) dan is de gemeenteraad van Voerendaal van mening dat het vormen van deze reserve aanvaardbaar is. Indien deze middelen niet voor deze doeleinden zijn gereserveerd dan verzoeken wij Omnibuzz deze middelen terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten.

– De gemeenteraad stemt in met het informeren van Omnibuzz door middel van bijgevoegde conceptbrief.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 31-05-2018

De griffier	De voorzitter
mr. drs. S.H.H.J. Dormans-Simons	**W. Houben**

De Gemeenteraad
T.a.v. de Griffie

Sittard, 5 april 2018

Onderwerp: Uitgangspunten notitie begroting 2019, concept eerste wijziging van de begroting 2018 en concept begroting 2019 & meerjarenperspectief 2020-2022.

Geachte dames en heren,

Het doet ons genoegen u een drietal documenten te kunnen presenteren met betrekking tot de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Het betreft de uitgangspunten notitie voor de begroting 2019, de gewijzigde begroting 2018 en de begroting 2019 inclusief de meerjarige begroting 2020-2022.

De uitgangspunten notitie biedt het beleidsmatig- en financieel kader voor de begroting 2019 en is gebaseerd op het Bedrijfsplan Doelgroepenvervoer van Omnibuzz. Op basis van de missie en visie uit dit stuk, een terugblik en evaluatie op reeds gerealiseerde zaken en een omgevingsanalyse, legt Omnibuzz in dit document vast wat in de periode 2019 en volgende de te realiseren doelstellingen zijn. Hiermee wordt invulling gegeven aan artikel 34 b van de wet Gr.

Op basis van deze uitgangspunten notitie is de begroting 2019 opgesteld met een doorkijk naar de hier opvolgende drie jaren 2020-2022. Tevens is bijgevoegd de eerste wijziging van de begroting 2018, waarin de geactualiseerde inzichten met betrekking tot de begroting 2018 zijn verwerkt. Dit betreft zowel voortschrijdend inzicht met betrekking tot de invulling van beleid als ook aanpassing van financiële parameters die inmiddels veranderd zijn.

De samenwerking op Limburgs niveau, de inrichting van de regiefunctie van Omnibuzz en de hernieuwde aanbesteding van vervoer heeft in de begrotingswijziging 2017-1 geleid tot een daling van de kosten voor dat boekjaar met € 1,8 miljoen. De begroting 2018 liet vervolgens nog een verlaging van € 1,2 miljoen t.o.v. de begroting 2017-1 zien. Een totale afname van € 3 miljoen.

Als gevolg van het toegenomen gebruik van het Omnibuzz vervoer, wijziging in de rechtspositie van het personeel van de regiecentrale, noodzakelijke aanpassingen van de software en hogere loonkosten ten gevolge van cao aanpassingen, is voor 2018 een verhoging van de begroting met € 1,9 miljoen noodzakelijk.

Naar aanleiding van de uitgangspunten notitie en de hieruit resulterende begroting heeft het dagelijks bestuur van Omnibuzz het initiatief genomen om een aanvullende

notitie op te stellen waarin mogelijke beheersmaatregelen worden voorgesteld. In deze notitie zullen mogelijke beheersmaatregelen uitgewerkt worden, die ingezet kunnen worden om het vervoerssysteem Omnibuzz te verbeteren, meer te harmoniseren maar ook, in relatieve zin, goedkoper te maken.

Doel van deze notitie is met name ook om de gemeenten een beeld te geven van de keuzes die er in de komende periode, binnen de kaders van de missie en visie van Omnibuzz op diverse gebieden kunnen worden gemaakt. Het dagelijks bestuur verwacht deze notitie voor het einde van het jaar aan de deelnemende gemeenten te kunnen aanbieden.

Wij denken u hiermee een goed inzicht te hebben verschaft in de missie, visie, doelstellingen en hiervoor benodigde middelen op korte en middellange termijn. Wij wensen u veel leesplezier en nodigen u uit om de zienswijze van uw gemeente op de concept begrotingen te geven. Deze kunt u indienen binnen een termijn van acht weken, het uiterste moment hiervoor is 31 mei 2018.

Mr. G.M.F. Vreuls
Directeur

B. Kamphuis
Voorzitter

omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER

2018-1 BEGROTING





Inhoud

1. INLEIDING 3

2. ALGEMEEN 6

2.1 Wie is Omnibuzz? 6
2.2 Missie 6
2.3 Uitwerking visie en fasering 6
2.4 Ontwikkelingen 8

3. DE BELEIDSBEGROTING 12

3.1 Programma Omnibuzz vervoer 12
3.2 Paragrafen 15

4. FINANCIËLE BEGROTING 26

4.1 Financiële kaders 26
4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld 27
4.3 Toelichting op de baten en lasten. 28
4.4 Analyse eerste begrotingswijziging 2018 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018 36

5. BIJLAGEN 42

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 42
5.2 Staat van reserves 43

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: Ermindo Armino

1. INLEIDING

Voor u ligt de eerste wijziging programmabegroting 2018 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz (begroting 2018-1). Hierin zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van het vervoer en de organisatie opgenomen.

Omnibuzz werkt vanuit een vervoersvisie, die op termijn aanstuurt op bundeling en centrale aansturing van de verschillende vormen van gemeentelijk doelgroepenvervoer van de 32 deelnemende gemeenten door Omnibuzz. Het toegroeien naar deze uiteindelijk optimale mobiliteitscentrale gebeurt gefaseerd.

De ritaanname en de regietaak op het vervoer maken al deel uit van de taken van Omnibuzz. De planning van het vervoer blijft tot (minimaal) eind 2019 bij de vervoerders als onderdeel van de lopende contracten. Stapsgewijs zullen verschillende vormen van gemeenschappelijk doelgroepenvervoer in de mobiliteitscentrale instromen. Hierdoor ontstaan meer combinatie mogelijkheden, meer efficiëntie, betere spreiding en optimalisatie van het totale vervoer.

Deze begroting richt zich op 2018. In 2018 is Omnibuzz verantwoordelijk voor het (collectief) vraagafhankelijk vervoer voor klanten met een indicatie vanuit de Wmo. In de vorm van diverse werkgroepen werkt Omnibuzz in 2018 aan adviezen over de mogelijkheden voor de toekomstige instroom van de andere vervoersvormen. Gedurende 2017 is veel informatie over de volumes en aantallen van dit vervoer inzichtelijk gemaakt, waarmee deze adviezen verder uitgewerkt en onderbouwd kunnen worden. In afwachting van deze adviezen kan op dit moment geen verdere uitspraak worden gedaan over de uitwerking hiervan en de impact voor Omnibuzz en de deelnemende gemeenten.

In 2018 kan mogelijk worden ingezet op de inkoop en uitvoering van verschillende Wmo-BG vervoer contracten en enkele pilots in deze vervoersvormen. Parallel wordt de verbinding gezocht met het Openbaar Vervoer. Intensief overleg met de OV-vervoerder moet de afstemming met het OV waarborgen, waardoor de mogelijkheden van het OV op termijn optimaal benut kunnen worden. De resultaten van het overleg met Arriva worden in deze begroting toegelicht.

Bij het lezen van deze begroting is het verstandig om onderscheid te maken tussen de daadwerkelijke taakstelling van Omnibuzz in 2018 en de taken die gericht zijn op het toewerken naar en voorbereiden van latere fases.


TriflexPLUS

2

ALGEMEEN

2. ALGEMEEN

2.1 WIE IS OMNIBUZZ?

Omnibuzz is een gemeenschappelijke regeling van 32 Limburgse gemeenten én een dienstverlenende organisatie met een sterke focus op kwaliteit. De dienstverlening is gericht op optimalisatie voor zowel de reizigers als de deelnemende gemeenten.

De organisatie draagt zorg voor een tijdige en kwalitatief hoge uitvoering van collectief en individueel vraagafhankelijk vervoer voor de reiziger in het Omnibuzz vervoer. Omnibuzz is dé non-profit partner voor collectief vraagafhankelijk vervoer omdat zij het vervoer optimaal afstemt op de gebruikers middels "Maatwerk in Vervoer".

Omnibuzz neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over, waarbij afstemming en overleg tussen betrokken partijen en deelnemende gemeenten goed geborgd is. Dit gebeurt op een zeer transparante manier door structureel de nodige management- en voortgangsinformatie voor de gemeenten te verzorgen en periodiek te overleggen. Tevens zorgt zij voor de coördinatie tussen alle betrokken partijen. Het grote bereik van Omnibuzz, met vrijwel geheel Limburg als verzorgingsgebied, in combinatie met een slagvaardige organisatie maken een efficiënte beleidsuitvoering mogelijk.

Sinds 11 mei 2016 werken 32 Limburgse gemeenten binnen Omnibuzz samen aan toekomstbestendig doelgroepenvervoer.

Omnibuzz staat voor de volgende kernwaarden:

- Klantgericht en betrouwbaar.
- Kostenefficiënt en duurzaam.
- Innovatief en flexibel.
- Kwaliteit en deskundigheid.
- Ethiek en integriteit.

2.2 MISSIE

De missie van Omnibuzz is:

> "Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later."

De missie is verbonden aan een motto dat centraal staat in de dienstverlening:

> "Via slim vervoer maatschappelijk blijven verbinden."

SLIM VERVOER

Omnibuzz zorgt met het aanbieden van doelgroepenvervoer voor een heel belangrijk netwerk in dit gebied voor reizigers, opdrachtgevers en uitvoerders. Door dit "slim" te doen, wordt het vervoer voor de reiziger passend en kwalitatief hoogwaardig uitgevoerd, maar blijft het ook betaalbaar. Om dit te realiseren wil Omnibuzz voortdurend blijven verbeteren en nieuwe concepten ontwikkelen. Als kenniscentrum beschikt Omnibuzz over input van gebruikers, vervoerders, instellingen en overheden. Omnibuzz is daardoor in staat alle belangen af te wegen en voor een optimale onderlinge afstemming te zorgen.

VERBINDEN

Maatschappelijk verbinden tekent de rol van Omnibuzz in het maatschappelijk veld. Vervoer is de verbinding tussen het sociale leven, maatschappelijke activiteiten en de gebruikers ervan. De uitdaging is om deze functie binnen de financiële kaders te blijven vervullen. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van gebruikers. Ook spant Omnibuzz zich in om de relatie tussen vervoer en sociale activiteiten te versterken.

BLIJVEN(D)

Dit leidt tot een verduurzaming over de hele breedte van het maatschappelijk veld, waardoor vervoer en activiteiten ook op lange termijn geborgd zijn en vervoer de noodzakelijke verbinding kan blijven bieden.

2.3 UITWERKING VISIE EN FASERING

Het zoeken naar manieren om "slim" gebruik te maken van de huidige en toekomstige mogelijkheden van het reguliere openbaar vervoer vormt voor Omnibuzz een van de uitgangspunten.

Om te sturen op de best passende

vervoeroplossing voor de klant en een hogere efficiency in de uitvoering te realiseren, is gekozen voor een model met een scheiding tussen regie (mobiliteitscentrale) en de uitvoering van het vervoer. Dit model heet het regiemodel. Uitgangspunt hierbij is het optimaliseren van het gebruik van het reguliere openbaar vervoer of andere voorliggende vervoersvoorzieningen. Daarnaast is de ambitie om middels een groeimodel andere vervoerstromen in te laten stromen in de mobiliteitscentrale met als doel het totale vervoersaanbod zo efficiënt mogelijk in te zetten. Dit levert naar verwachting op termijn efficiency voordelen op die zich uiten in kwaliteitsverbetering en kostenbeheersing.

Omnibuzz is als publiekrechtelijk orgaan opgericht om deze visie voor de 32 gemeenten te realiseren. Hiermee dragen de Limburgse gemeenten zorg voor de toekomstbestendigheid van het doelgroepenvervoer. Gezien de omvang van het einddoel vindt de implementatie gefaseerd plaats.

Gemeenten zijn en blijven verantwoordelijk voor de indicatiestelling van hun inwoners en bepalen of iemand in aanmerking komt voor vervoer en onder welke voorwaarden. Ook bepalen gemeenten het beleid op de verschillende gebieden van het doelgroepenvervoer (zie Figuur 1 op pagina 7).[1]

Omnibuzz zal door de integratie van nieuwe taken steeds meer grip krijgen op relevante reisinformatie en hierdoor steeds beter in staat zijn gemeenten te adviseren bij het bepalen van dit beleid. Op die manier krijgen gemeenten steeds meer grip op het vervoer en kan men flexibeler omgaan met de inrichting van het vervoer.

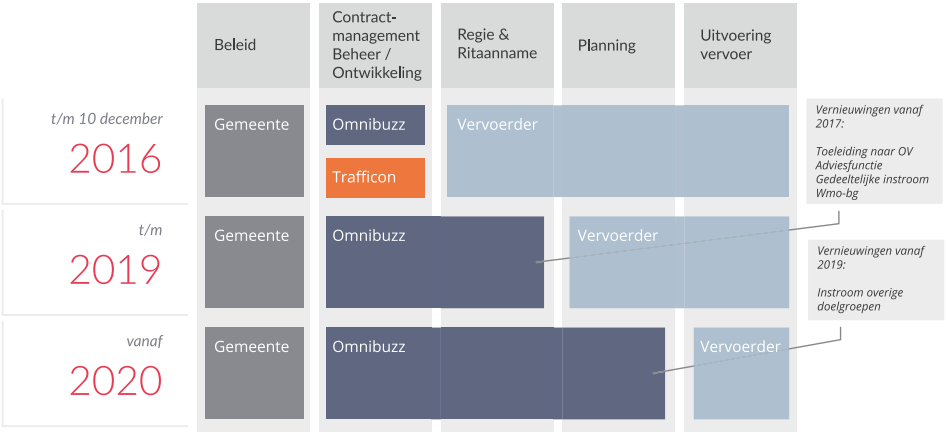
In de mobiliteitscentrale zal naast contractbeheer de regietaak over het vervoer uitgevoerd worden. Hieronder vallen taken als ritaanname, het plannen van ritten en het toewijzen van de ritten aan de juiste voertuigen. De ritaanname wordt al door Omnibuzz uitgevoerd door de overname van het callcenter die in 2017 is gerealiseerd. Hetzelfde geldt voor de tactische regie. De planning en andere operationele taken blijven nog minimaal tot eind 2019 bij de vervoerders.

In de loop van 2018 wordt in overleg met de deelnemende gemeenten en klantorganisaties ook gewerkt aan verdere verbeteringen van het Omnibuzz vervoer. De verbeteringen worden – indien mogelijk - direct in de lopende uitvoeringscontracten toegepast of anders verwerkt in de komende aanbesteding.

INVESTERINGEN IN DE ORGANISATIE

In 2018 zal naast de reguliere werkzaamheden vooral de voorbereiding en inrichting van het regiemodel aandacht vragen. Daarom zal Omnibuzz in 2018 blijven investeren in de eigen organisatie, waarin een aantal aspecten te onderscheiden zijn:

- Het dimensioneren en stabiliseren van de organisatie t.g.v. de opschaling naar 32 gemeenten en de uitbreiding van taken.
- Het opzetten en uitwerken van de tactische regietaak in samenwerking met de ritaanname.
- Het vervangen van het softwarepakket voor het callcenter van de mobiliteitscentrale.
- Het verder ontwikkelen van de aanbesteding van het vraagafhankelijk vervoer.
- Het voorbereiden van de organisatie op de instroom van ander vervoer.
- Het voldoen aan aangescherpte



Figuur 1 : Schematische weergave verandering 2016 - 2020 en verder

1 Ten opzichte van de eerdere planning van de fasering, loopt de tweede fase door de verlenging van de vervoerscontracten (inclusief de planning) door tot eind 2019 en gaat de derde fase pas in vanaf 2020.

wetgeving op het gebied van privacy en gegevensbescherming.
- Inspelen op het groeiend belang van (externe) communicatie richting diverse stakeholders.

Verder staat de ontwikkeling en realisatie van een digitaal cliënten portaal (MijnOmnibuzz) in 2018 op de agenda. Klanten kunnen daarmee online ritten reserveren, informatie opvragen over ritten, factuurinformatie inzien en hun eigen klantgegevens beheren. Realisatie hiervan is gewenst om de druk op de telefooncentrale te kunnen beperken.

TOELEIDING NAAR OV

De toeleiding naar het OV wordt in de loop van 2018 voor het eerst geëvalueerd. Hierbij zal ook worden gekeken naar de ervaring met de Voor Elkaar Pas. Als volgende stap in deze ambitie worden in 2018 ook de kaders bepaald voor het werken met klantprofielen, die gaan bijdragen aan het optimaliseren van deze ambitie.

INSTROOM ANDER DOELGROEPENVERVOER

Door de inspanningen van de werkgroep Wmo-BG is veel duidelijk geworden over aantallen, volumes en organisatie van het vervoer van en naar dagbestedingsactiviteiten. Deze werkgroep inventariseert de wijze waarop gemeenten deze zorg en bijbehorend vervoer op dit moment organiseren, om van daar uit de kansen tot een uniforme en integrale aanpak verder te verkennen. Dit advies zal naar verwachting in 2018 worden afgerond.

Naar verwachting zal in 2018 besluitvorming plaatsvinden op basis van de adviezen van de werkgroepen Wmo-BG, leerlingenvervoer en jeugd. De impact en (financiële) uitwerking van de instroom en taken met betrekking tot deze vervoersvormen op de organisatie Omnibuzz kan pas na besluitvorming concreet worden gemaakt, daarvoor is het nu te vroeg. De adviezen zullen naar verwachting in 2018 worden afgerond en voorgelegd ter besluitvorming.

INKOOP EN AANBESTEDINGEN APPLICATIES EN VERVOER

Om de implementatie van het regiemodel (met bijbehorend vervoer) goed voor te bereiden moeten verschillende zaken worden ingekocht of aanbesteed. Hiervoor is een strategische en tactische planning opgesteld. Deze planning dient ter afstemming, maar zal ook worden gebruikt om de juiste aanbestedingsvorm te kunnen kiezen. De volgende inkopen of aanbestedingen (onderscheid tussen inkoop en aanbesteding op basis van wetgeving) staan in deze planning.

Agendasoftware ritreservering

Momenteel gebruikt Omnibuzz een ritagenda applicatie. Deze applicatie is verouderd en dient gemoderniseerd danwel vervangen te worden. Streefdatum hiervoor is 1-1-2019.

Bij de modernisering danwel vervanging moet de ritagenda applicatie toekomstbestendig zijn en de groei naar een regiemodel aan kunnen. De nieuwe ritagenda applicatie moet de flexibiliteit hebben om de verdere ontwikkelingen van Omnibuzz te ondersteunen.

Wmo-BG vervoer, diverse pilots

Hiermee wordt rekening gehouden op verzoek van de werkgroep Wmo-BG.

Gezamenlijke inkoop Wmo

Oriëntatie en onderzoek naar de mogelijkheden van gezamenlijke inkoop van Wmo vraagafhankelijk vervoer en Wmo-BG vervoer in een of meerdere percelen.

Inkoop diverse contracten leerlingenvervoer

Hiermee wordt rekening gehouden op verzoek van enkele gemeenten. Reden: anticiperen op contracten die eerder aflopen dan algemene instroom leerlingenvervoer in 2020. Dit is nog niet zeker, maar voorbereidingen zijn al getroffen.

Met betrekking tot de punten 1 t/m 4 is overigens nog geen financiële doorrekening gemaakt, omdat de besluitvorming hierover nog moet plaatsvinden. In de planning wordt het totale traject van inhoudelijke voorbereiding tot en met contractering en implementatie meegenomen. Door het samenvallen van meerdere aanbestedingen, moet rekening worden gehouden met een piek in alle gerelateerde werkzaamheden in de tweede helft van 2018.

2.4 ONTWIKKELINGEN

De 32 gemeenten hebben uitgesproken achter het einddoel en bijbehorende ambities te staan. Hierbij wordt echter altijd rekening gehouden met bijsturingen, door de dynamiek en voortdurende ontwikkelingen die hier invloed op hebben. De belangrijkste ontwikkelingen worden

hier kort weergegeven.

Instroom ander vervoer in tijd, vorm en omvang onvoldoende duidelijk

Het vervolg is afhankelijk van de adviezen van de werkgroepen en de daaropvolgende besluitvorming.

Beheersbaarheid van vervoer

De ontwikkeling van de vervoersvraag en –volumes in het vraagafhankelijk vervoer is en blijft een uitdaging om te kunnen voorspellen. In 2018 zal Omnibuzz een onderzoek afronden naar de achterliggende aspecten die de instroom van klanten en hun vervoersbehoefte bepalen, zoals demografische ontwikkelingen (vergrijzing). Over de andere ingestroomde vervoersvormen is minder opgebouwde kennis en historische vervoersdata, waardoor de impact onzeker is. Daarbij zijn deze domeinen, zoals onderwijs en jeugdzorg, volop in ontwikkeling. Door de heroriëntering op de dienstverlening (zorg naar de wijk) kan een verschuiving plaatsvinden in het vervoer.

Onzekere aanbestedingsresultaten en ontwikkelingen in de taxibranche

Aanbestedingsresultaten van toekomstige aanbestedingen zijn nog niet bekend, deze zijn uiteraard bepalend voor de financiële impact. Mogelijke factoren die de resultaten beïnvloeden zijn:

- Taxibedrijven kampen met een tekort aan chauffeurs.
- De taxibranche wordt door de recente cao onderhandelingen en het nieuwe regeerakkoord geconfronteerd met een toename van kosten: 3% cao stijging, 3% btw verhoging en afschaffen van de teruggave BPM.
- De vervoerssector staat onder permanente druk, waardoor de gecontracteerde vervoerders in moeilijkheden kunnen komen.

De aanbestedingsresultaten worden ook sterk beïnvloed door het ambitieniveau op het gebied van duurzaamheid. Omnibuzz zal in 2018 voorstellen doen om deze ambities vorm te geven.

AVG

Opvolging wet op privacy/algemene verordening databescherming.

Naast deze algemene ontwikkelingen, worden nu een aantal wijzigingen ten opzichte van de begroting 2018 meer concreet toegelicht. Enerzijds vloeien deze wijzigingen voort uit actualisering van cijfers, anderzijds zijn dit effecten van beleidsmatige wijzigingen. Onderstaand lichten wij kort een aantal belangrijke punten toe die wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke begroting 2018 tot gevolg hebben. Hierin maken we onderscheid naar een drietal categorieën. In de financiële hoofdstukken worden deze aspecten puntsgewijs toegelicht en aangevuld met concrete cijfers.

Vervoersresultaat

- Het aantal gerealiseerde zones in 2017 is hoger dan verwacht.
- De NEA index is bekend voor 2018 en valt hoger uit dan oorspronkelijk begroot. Dit werkt door in de vervoerderstarieven en klantbijdragen.
- In het huidige contract met de vervoerders gelden andere afspraken over de toeslagen en meereizende zonder pas t.o.v. het voorgaande contract met Veolia.
- Door bovenstaande oorzaken ligt het vervoersresultaat in de begroting 2018-1 hoger dan berekend voor de begroting 2018.

Regie & Planning

De inrichting van een eigen callcenter per 1 januari 2018 leidt tot een afwijking op de begrote kosten voor regie zoals opgenomen in de begroting 2018. De kostenstijging wordt veroorzaakt doordat er tijdens het opstellen van de begroting 2018 nog geen definitief beeld was over de exacte invulling van deze overname en de verplichting om alle medewerkers van PZN mee over te nemen.

Bedrijfsvoering

De beheerkosten stijgen door de werkgroepen jeugd/leerlingenvervoer en Wmo-BG. Getracht is de beide voorzitters te werven uit het gemeentelijk apparaat van de deelnemende gemeenten. Dit is niet gelukt waardoor, gelet op de vertraging in het proces, besloten is door het dagelijks bestuur om de voorzitters van de werkgroepen jeugd/leerlingenvervoer en Wmo-BG extern te werven. De kosten hiervan worden, conform besluit, verwerkt in de begroting 2018-1.

- Wijzigingen in het formatieplan leiden tot een stijging van de loonkosten.

- Voor alle salariskosten is de stijging op basis van actuele cao-informatie in 2018 vastgesteld op 3 % t.o.v. 2 % in de begroting 2018.
- De gebruikskosten voor de agendasoftware vallen hoger uit.
- In 2018 zal de aanbesteding voor de modernisering danwel het nieuw aan te schaffen agendasoftwarepakket worden uitgevoerd. Naar verwachting zal de software ook in 2018 worden aangeschaft zodat de hiermee gepaard gaande investering ook in 2018 valt.
- Door de verlenging van de huidige vervoerscontracten met een jaar schuift de in 2018 geplande aanbesteding door naar 2019.
- Door de eerste ervaringen met de Voor Elkaar Pas kan een betere inschatting gemaakt worden van de kosten die hiermee gemoeid zijn.
- De invoering van de VEP (Voor Elkaar Pas) zal leiden tot een stijging van de kosten die vooral worden gemaakt doordat meer klanten gebruik willen maken van de VEP en hierdoor ook in het facturatie proces richting klanten meer werkzaamheden zijn te verwachten.



3

BELEIDSBEGROTING

3. DE BELEIDSBEGROTING

3.1 PROGRAMMA OMNIBUZZ VERVOER

3.1.1 WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Omnibuzz heeft haar missie vertaald in enkele concrete doelstellingen:

- Iedere doelgroep passend en tijdig vervoer bieden.
- Continu werken aan kwaliteitsverbetering.
- Hierbij aansluiten bij al ingezette kanteling in het sociale domein, bevorderen zelfredzaamheid burger, burenhulp en het zo veel als mogelijk gebruik maken van algemeen (voor iedere burger) toegankelijke voorzieningen.
- Vervoersuitgaven beheersbaar houden, ook met oog op duurzaamheid.
- Vervoer kunnen blijven garanderen binnen de gemeentelijke begrotingen.
- Grip op de interne organisatie.

3.1.2 WAT GAAN WE ERVOOR DOEN?

Voor alle deelnemende gemeenten staat voorop dat ze iedere doelgroep passend en tijdig vervoer willen blijven bieden. Daarmee willen ze iedereen zo optimaal mogelijk laten deelnemen aan de samenleving. Dat vervoer moet voor gemeenten en klanten betaalbaar blijven.

Het samenwerken binnen Omnibuzz biedt gemeenten de kans om zo efficiënt mogelijk met de middelen om te gaan en vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid samen te ontwikkelen. Door deze manier van samenwerken kunnen gemeenten het doelgroepenvervoer blijven garanderen binnen de financiële kaders van de gemeentelijke begrotingen.

Binnen Omnibuzz kunnen de gemeenten ook laten zien dat oog voor financiële beheersbaarheid goed samengaat met kwaliteitsverbeteringen voor de klant. Ook de omvang van de organisatie draagt bij aan het ontwikkelen van betaalbare producten die de klanttevredenheid bevorderen.

In 2018 zal Omnibuzz vanuit deze taak de volgende zaken uitwerken:

- Het aanbieden van een uitgebreid overzicht met beheersmaatregelen op gemeenteniveau, waarop gemeenten kunnen besluiten.
- Het afronden van een onderzoek van onderliggende factoren die de ontwikkeling van het klantenbestand en de vervoersvraag beïnvloeden.
- Het evalueren van de Voor Elkaar Pas en eventueel bijstellen van het product.
- Het door ontwikkelen en verbeteren van het product vraagafhankelijk vervoer en mogelijkheden voor maatwerk.
- Het uitwerken van de kaders voor de klantprofielen en het OV-advies om toe te werken naar een optimalisatie van het toe leiden van klanten naar OV.
- Het uitwerken van een klantportaal/ app om klanten tegemoet te komen en tevens de telefonische druk op de ritreservering te reduceren.
- Het verder begeleiden van de diverse werkgroepen om op termijn tot een mogelijke integratie en bundeling van vervoersvormen te kunnen komen.
- Professionaliseren van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie middels uitbouwen van de BI tool, het inrichten van een intranet voorziening (Sharepoint) en aanpassing van de administratieve applicaties (OMA/OPA).
- Structurele toetsing en controles van de Administratieve Organisatie zodat Omnibuzz te allen tijde in staat is om haar processen kritisch te beoordelen en waar nodig aan te passen.
- Structurele controle en bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de Planning & Control cyclus.
- Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy, informatiebeveiliging.
- Een actualisering van het bedrijfsplan op basis van recente ontwikkelingen, ervaringen en nieuw verkregen inzichten. Dit betreft een brede heroriëntatie op basis van inzicht in technische mogelijkheden, (arbeids-) marktontwikkelingen, demografische ontwikkelingen, bestuurlijke ontwikkelingen en daarmee gepaard gaande impact en risico's.

3.1.3 WAT ZIJN DE DAARMEE GEPAARD GAANDE PROGRAMMAKOSTEN?

De nieuwe programma indeling voor Omnibuzz is als volgt:

Begroting 2018-1					
Programma Wmo Vervoer	Baten		Lasten	Saldo	
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€	2.723.723	€ 19.238.025	€	16.514.301
Algemene Dekkingsmiddelen					
0.5 Treasury	€	-	€ 8.126	€	8.126
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€	16.4282.427	€ -	€	-16.282.427
Overhead					
0.4 Overhead	€	2.419.807	€ 2.419.807	€	-
Onvoorzien					
0.8 Overige baten en lasten	€	-	€ 50.000	€	50.000
Saldo van baten en lasten	€	21.425.958	€ 21.715.958	€	290.000
Toevoegingen aan de reserves	€	-	€ -	€	-
Onttrekkingen aan de reserves	€	-	€ -	€	-
Resultaat	€	21.425.958	€ 21.715.958	€	290.000

De programmarekening laat een tekort ad €290.000 zien. Het betreft hier de gebruikskosten die gemaakt dienen te worden in 2018 ten behoeve van de verlenging van de inhuur OPT (ritagendasoftware).

De verlenging van gebruiksovereenkomst in 2018 is door het dagelijks bestuur in haar vergadering van 08-11-2017 reeds goedgekeurd. Het dagelijks bestuur zal in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 04-07-2018 een voorstel doen voor de financiering van deze kosten.

De volgende opties zijn mogelijk:

- Saldo onttrekken uit de algemene reserve.
- Saldo afdekken in de exploitatie middels additionele bijdrage van de gemeenten.
- Saldo afdekken middels inzet van externe financiering.

Het dagelijks bestuur geeft de voorkeur aan de optie 1, het onttrekken van het benodigde saldo uit de algemene reserve en zal dit ook als zodanig adviseren aan het algemeen bestuur.

Voor de verdeling van baten/lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hierin voorschrijft.

Uitgangspunt is dat lasten en baten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten.

Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.

Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld "Overhead" zijn, conform de definitie van overhead in het kader van BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces. Tot de kosten van overhead worden in ieder geval de volgende zaken gerekend:

- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
- Personeel en organisatie.
- Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).
- Interne en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie.
- Juridische zaken.
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning.
- Informatievoorziening en automatisering.
- Facilitaire zaken en huisvesting.
- Documentaire informatievoorziening;
- Managementondersteuning van het primaire proces.

Onder 0.5 Treasury zijn de rente- en bankkosten opgenomen, voor de begroting 2018-1 bestaat dit bedrag nog volledig uit bankkosten.

De kosten direct toe te rekenen aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld "Maatwerkdienstverlening 18+". Dit zijn de vervoerslasten, de vervoersbaten en de lasten van de afdeling uitvoering (regie). Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantadministratie en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid en dergelijke.

De hieronder opgenomen lasten bestaan wederom uit loon- en beheerkosten. Hierbij dient opgemerkt te worden dat hoewel Omnibuzz klanten heeft die jonger zijn dan 18 jaar, en daarmee feitelijk in het taakveld "6.72 Maatwerkdienstverlening 18-" thuishoren, dit aandeel dusdanig klein is (< 1%) dat ervoor gekozen is dit taakveld niet op te nemen.

De baten voor taakveld 0.4 bestaat volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakveld 6.71 bestaan uit gemeentelijke bijdragen en de eigen bijdrage van klanten.

De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan hieronder vermeld bij de beleidsindicatoren.

BELEIDSINDICATOREN

Met de invoering van het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording, ingaand voor begrotingen en programmaverantwoordingen vanaf 2017, dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht.

Hieronder zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen:

Indicator	2018-1	Eenheid	Bron
Formatie	0,058	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,057	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,32	Kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	6,1%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	11,3%	% Van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder overhead opgenomen lasten bedraagt de overhead 11,3 % van de totale lasten. Het is het streven van Omnibuzz om deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

3.2 PARAGRAFEN

In het kader van artikel 9 van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn de volgende paragrafen opgenomen

- Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- Financiering.
- Bedrijfsvoering.

3.2.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOMANAGEMENT

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen.

Het Ministerie van Binnenlandse Zaken schrijft in artikel 11 van het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeenschappelijke regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

RISICOMANAGEMENT

Bij het opstellen van het bedrijfsplan is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waar Omnibuzz mee kan worden geconfronteerd. Voor deze risico's zijn vervolgens ook maatregelen benoemd om deze zo goed mogelijk te beheersen.

Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandvermogen. De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Bezuinigingen van de gemeentes	✔						
Uittreden van gemeentes uit de GR		✔					
Beheersbaarheid van het vervoer		✔					
Decentralisatie van taken naar gemeenten (instroom overige vervoersstromen)		✔					
Uitvoering van taken omtrent Regie en Planning			✔				
Beperkte bezetting leidt tot kwaliteitsrisico's			✔				
Kennis van het personeel				✔			
Continuïteit risico ten gevolge van serverbeheer					✔		
Inkoop						✔	
Kwaliteit van de informatie vervoerders							✔

Rekening houdende met de beheersmaatregelen die beschikbaar zijn om deze risico's te mitigeren en de mate waarin de risico's reeds in de begroting zijn doorgerekend wordt de maximale impact geschat op € 1.124.000. Het volstorten van de Algemene Reserve door de deelnemende gemeenten is na aanvang van de werkzaamheden op 11 december 2016 in rekening gebracht en inmiddels ook gestort.

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota Reserves en Voorzieningen geactualiseerd dient te worden. In 2015 heeft de laatste actualisering plaatsgevonden.

Daarnaast is risicomanagement een essentieel onderdeel van de Planning en Control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken.

Door de uitbreiding van de activiteiten van Omnibuzz en hieraan gekoppeld de ontwikkeling van de organisatie is de verwachting dat de risico's verbonden aan de bezetting en de hieruit voortvloeiende risico's op het gebied van kennismanagement zullen veranderen (waarschijnlijk afnemen).

Daarnaast zal er de komende periode meer inzicht komen in de risico's die verbonden zijn aan de groei van Omnibuzz en de nieuwe taken (regie en planning) die Omnibuzz gaat uitvoeren.

Om recht te doen aan deze sterk veranderende situatie en dynamisch invulling te geven aan het risicomanagement binnen Omnibuzz is in 2017 de risicoparagraaf van de nota reserves en voorzieningen herijkt. Deze zal in 2018 worden voorgelegd aan het algemeen bestuur. De resultaten van deze herijking zullen terugkomen in de jaarrekening 2018 en eerste begrotingswijziging 2019.

GEPROGNOSTICEERDE BALANS

BALANS					
ACTIVA	31-dec-2017 €	31-dec-2018 €	PASSIVA	31-dec-2017 €	31-dec-2018 €
VASTE ACTIVA			VASTE PASSIVA		
Materiele vaste activa	441.466	404.730	Algemene Reserve	1.124.000	1.124.000
			Egalisatiereserve	-	-
Financiële vaste activa	-	-	Bestemmingsreserve	248.548	60.659
			Resultaat voor bestemming	633.032	-
Totaal vaste activa	441.466	404.730	Totaal vaste passiva	2.005.580	1.184.659
VLOTTENDE ACTIVA			VLOTTENDE PASSIVA		
Uitzettingen < 1 jaar					
Overige vorderingen	538.835	276.438			
Liquide middelen	1.322.466	1.601.914	Overige schulden	828.149	702.799
Overlopende activa	841.351	400.568	Overlopende passiva	310.390	796.192
Totaal vlottende activa	2.702.653	2.278.920	Totaal vlottende passiva	1.138.539	1.498.991
Totaal generaal	3.144.119	2.683.650	Totaal generaal	3.144.119	2.683.650

De vergelijkende cijfers voorgaand jaar zijn overgenomen vanuit de concept jaarrekening 2017.

De balansposten vlottende activa en vlottende passiva zijn voor 2018 begroot door het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaren te nemen (incidentele posten buiten beschouwing gelaten) of waar mogelijk een zo accuraat mogelijke inschatting van de balanspost. Het eigen vermogen is begroot door een zo goed mogelijke inschatting te geven van de reserves en voorzieningen op basis van de nu bekende risico's. Hierbij is geen rekening gehouden met een eventuele aanpassing van de algemene reserve naar aanleiding van de nieuwe nota reserves en voorzieningen die in 2018 voorgelegd zal worden aan het algemeen bestuur.

KENGETALLEN

In het kader van artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn de volgende kengetallen opgenomen:

- Netto schuldquote.
- Solvabiliteitsratio.
- Structurele exploitatieruimte.
- Grondexploitatie.
- Belastingcapaciteit.

Kengetallen drukken de verhouding uit tussen bepaalde onderdelen van de begroting en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie.

Onderstaand volgt een korte toelichting op de voorgeschreven kengetallen:

- De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzicht van de eigen middelen;
- De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan.
- De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is.
- De grondexploitatie geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten; niet van toepassing voor Omnibuzz.
- De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde; niet van toepassing op Omnibuzz.

De uitkomsten van deze vijf kengetallen worden voor het begrotingsjaar 2018 (t) weergegeven in de volgende tabel.

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2016	2017	2018-1
Netto schuldquote	-160%	-46%	-7%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-160%	-46%	-7%
Solvabiliteitsratio	62%	64%	66%
Structurele exploitatieruimte	122%	100%	100%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Voor 2018 (t) is de geprognosticeerde balans 2018 of een gemiddelde van de afgelopen 3 jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2016 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de vastgestelde jaarrekening gebruikt. Voor 2017 zijn de cijfers uit de concept jaarrekening overgenomen.

De solvabiliteitsratio beweegt tussen de 62% en 66%, dit betekent dat voor 2018 (t) 66% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is negatief. Dit komt doordat Omnibuzz geen vreemd vermogen heeft aangetrokken.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2018 100%. Voor 2018 zijn geen incidentele baten of lasten voorzien. Tekorten worden aangevuld en overschotten vloeien terug naar de gemeenten.

De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Omnibuzz niet van toepassing.

3.2.2 FINANCIERING

TREASURY

De financiering van Omnibuzz bestaat enerzijds uit bijdragen van de deelnemende gemeenten en anderzijds uit een eigen bijdrage van de reizigers.

Omnibuzz betaalt met de ontvangen bijdragen haar eigen kosten en de facturen van de vervoerders. Door het feit dat inkomsten en uitgaven niet altijd synchroon lopen en verplichtingen zijn aangegaan om op bepaalde tijden kosten te betalen, bestaat de mogelijkheid om geld te lenen middels de bestaande kredietfaciliteit. De hieraan eventueel verbonden kosten zijn opgenomen als kapitaallasten.

KASGELDLIMIET

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal.

Bij ministeriele regeling is dit percentage voor Omnibuzz vastgesteld op 8,2%. Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden. Omnibuzz zal naar verwachting binnen de kasgeldlimiet blijven.

Kasgeldlimiet 2018-1				
		(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
	Kwartaal 1	€ 1.228.652	€ 2.596.719	€ -1.368.067
	Kwartaal 2	€ 1.318.765	€ 2.490.786	€ -1.172.021
	Kwartaal 3	€ 1.408.878	€ 2.384.853	€ -975.975
	Kwartaal 4	€ 1.498.991	€ 2.278.920	€ -779.929
	(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 1.363.822	€ 2.437.820	€ -1.073.998
	(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 1.073.998		
	(5) Berekening kasgeldlimiet			
	(7) Omvang begroting per 1 januari 2018		€ 21.425.958	
	(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
	(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 1.756.929	
	Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 2.830.927	

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal is berekend door uit te gaan van de begin- en eindstanden van de geprognosticeerde balans en een lineaire stijging of daling gedurende het jaar naar het eindsaldo per 31 december 2018.

RENTERISICONORM

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

SCHATKISTBANKIEREN

Het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren is op 13 december 2013 in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden en ingevoerd voor gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen.

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat.

Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het vrijvallen niet kunnen worden herbelegd, maar naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Het gaat om 0,75% van het begrotingstotaal.

Voor Omnibuzz is het drempelbedrag vastgesteld op € 200.000, het wettelijk minimum. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

DE WET HOUDBARE OVERHEIDSFINANCIËN (WET HOF)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet Hof.

De middellange termijndoelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar. Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.



Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

	Omschrijving	2017 Jaarrekening x € 1.000	2018-1 Begroting x € 1.000	2019 Begroting x € 1.000
		Vorig verslagjaar	Huidig begrotingsjaar	Volgend begrotingsjaar
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	1.002	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	2	0	0
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	427	17	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	10	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:			
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
11	Verkoop van effecten			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	-	-	-
	Berekend EMU-saldo	586	-17	-0

Het EMU-saldo wordt berekend door op het exploitatiesaldo de afschrijvingen, investeringen en mutaties van reserves te corrigeren. Doordat Omnibuzz kostenneutraal begroot leiden, voor 2018, vooral de investeringen in materiele vaste activa (€ 17.000) tot een mutatie in het EMU-saldo. Per saldo wordt hierdoor voor 2018 een negatief EMU-saldo ad € 17.000 begroot.

ECONOMISCHE VOORUITZICHTEN

De economische opleving blijft zeer krachtig. Naar verwachting bereikt de bbp-groei in 2017 een piek van 3,3%. De aantrekkende wereldhandel is daarvan een belangrijke determinant. Voor 2018 en 2019 wordt een langzaam afnemende, maar nog steeds boven trendmatige groei geraamd, van achtereenvolgens 3,1% en 2,3%. De bbp-stijging in 2018 en 2019 wordt grotendeels bepaald door de binnenlandse bestedingen.

De consumptie van huishoudens neemt de komende twee jaar flink toe, met gemiddeld 2,2% per jaar. De beschikbare inkomens verbeteren door hogere bruto beloning van werkenden, lagere inkomstenbelasting en sterk aantrekkende werkgelegenheid.

In de komende jaren vertraagt de groei van de bedrijfsinvesteringen, van 7% dit jaar naar gemiddeld 4,5% per jaar, in lijn met de afnemende bbp-groei. Niettemin zijn de vooruitzichten voor bedrijven gunstig, gesteund door verbeterde financiële omstandigheden, een

hoge bezettingsgraad en goed gevulde orderportefeuilles.

De werkeloosheid zet de daling voort, naar 3,9% van de beroepsbevolking in 2018 en 3,5% in 2019. De economie komt duidelijk in een fase van hoogconjunctuur.

Het herstel van de huizenprijzen heeft tot nu toe een significante bijdrage aan de economische groei geleverd, via hogere vermogens van huishoudens, gestegen consumentenvertrouwen en toegenomen woninginvesteringen. In de raming neemt de huizenprijsstijging geleidelijk wat af. De woninginvesteringen groeien dit jaar met ruim 11%. In 2018 en 2019 is de geraamde groei wat rustiger, maar met 8,5% en 7% nog steeds stevig. Bouwbedrijven stuiten in toenemende mate op capaciteitsgrenzen.

De inflatie is voorlopig gematigd met 1,3% in 2017 en 1,4% in 2018. In 2019 neemt de jaarlijkse prijsstijging scherp toe naar 2,3%, vooral door de geplande verhoging van energiebelastingen en het lage BTW-tarief (van 6% naar 9%). Gezien de sterk verbeterde arbeidsmarkt, is de groei van de contractlonen dit jaar nog gematigd (1,6%). Voor volgend jaar wordt een toename van 2,1% geraamd. Door de krappe arbeidsmarkt en de hogere inflatie loopt de contractloonstijging op naar 2,5% in 2019.

De overheidsfinanciën staan er in de ramingsperiode goed voor, met jaarlijks een begrotingsoverschot en een naar 50,8% bbp dalende overheidsschuld.

Een alternatief scenario toont de potentiele gevolgen van wereldwijd hogere rentes voor de Nederlandse economie. Indien de kapitaalmarktrente abrupt met 1 procentpunt stijgt, heeft dit in de eerste vier jaar een drukkend effect op de bbp-groei van gemiddeld 0,4 procentpunt per jaar. De effecten op de groei zijn de eerste twee jaren wat groter en nemen daarna geleidelijk af (*bron: DNB, Economische ontwikkelingen en vooruitzichten, December 2017, nummer 14).*

3.2.3 BEDRIJFSVOERING

STURINGSPRINCIPES

Sinds de totstandkoming van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz, heeft Omnibuzz zich ontwikkeld tot een compacte en doelmatige organisatie. De organisatie is hierbij ingericht op basis van een aantal sturingsprincipes die behouden blijven. Daarnaast vraagt de groei en ontwikkeling van de organisatie om een aantal nieuwe sturingsprincipes. De volgende principes worden door Omnibuzz gehanteerd bij de keuzes omtrent inrichting van de werkorganisatie:

Kwaliteit en klantgerichtheid

Kwaliteit en klantgerichtheid staan voorop bij alle inrichtingsvraagstukken. Dit uit zich naar alle betrokkenen, van klanten tot vervoerders en van gemeenten tot provincie.

Professionaliteit

Omnibuzz organiseert haar werkorganisatie op een professionele manier. Uitgangspunt hierbij is dat de organisatie-inrichting en -sturing faciliterend moeten zijn voor de medewerkers.

Doelmatigheid

De werkorganisatie wordt doelmatig ingericht. Dat wil zeggen dat binnen de geldende kwaliteitskaders en taakstelling een zo efficiënt mogelijke organisatie wordt ingericht.

Lerende organisatie

Omnibuzz is een organisatie in groei, een organisatie in ontwikkeling. Dit betekent dat processen, systemen en werkwijzen voortdurend worden geoptimaliseerd. Omnibuzz stimuleert haar medewerkers bij te dragen aan het principe van een lerende organisatie.

Good governance

De organisatie wordt ingericht op basis van de principes van good governance en met inachtneming van de bepalingen van de wet gemeenschappelijke regelingen.

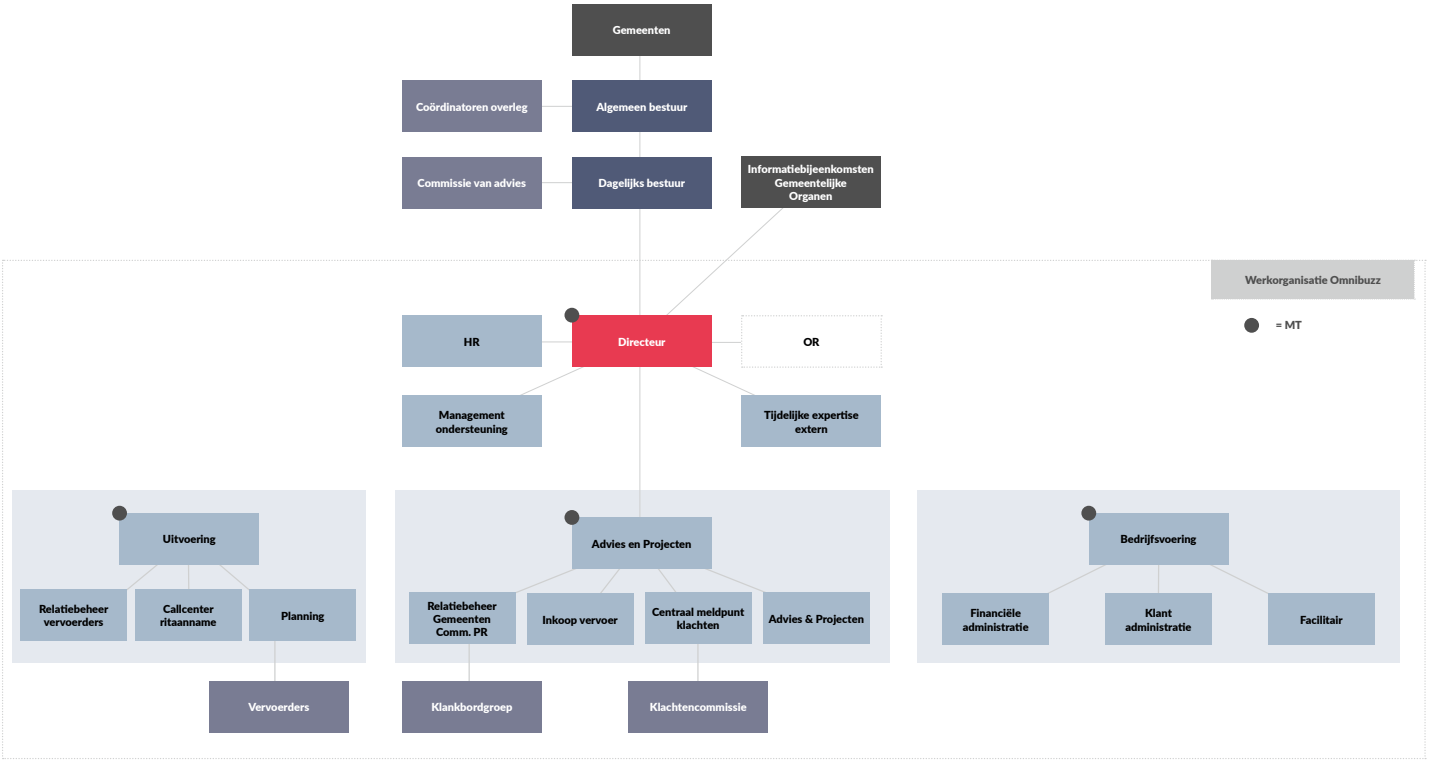
Horizontaal toezicht

In 2017 heeft de belastingdienst Omnibuzz vrijgesteld van de vennootschapsbelasting op basis van de dienstverleningsovereenkomsten vrijstelling. In 2017 heeft voor het overige geen verder overleg plaatsgevonden in het kader van horizontaaltoezicht, in het eerste halfjaar van 2018 is een vervolgoverleg met de fiscus gepland.

Daarnaast kan de instroom van nieuwe vervoersvormen gevolgen hebben voor de fiscale status van Omnibuzz, met name voor wat betreft de status in het kader van de BTW-plicht. Ook hierover zal tijdig overleg gevoerd worden met de belastingdienst.

Organisatiestructuur en taken

De definitieve organisatiestructuur is vastgesteld door het dagelijks bestuur, deze is hieronder weergegeven.



BESTUURLIJKE STRUCTUUR

De bestuurlijke structuur wordt gevormd door een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit 32 leden met 40 stemmen.

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

- 4 leden vanuit Zuid Limburg
- 3 leden vanuit Noord en Midden Limburg

De directeur van Omnibuzz legt verantwoording af aan het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur. In de nadere uitwerking van de verordeningen van DB en AB alsmede de organisatie- en directieverordening is de relatie met het dagelijks bestuur en algemeen bestuur nader geregeld.

STRUCTUUR WERKORGANISATIE

De huidige inzichten in de organisatiestructuur worden navolgend nader toegelicht.

Omnibuzz staat onder aansturing van een éénhoofdige directie. De directeur legt verantwoording af aan het bestuur en geeft leiding aan de werkorganisatie.

Binnen de werkorganisatie wordt een drietal afdelingen onderscheiden die elk onder aansturing staan van een manager:

- Uitvoering, waaronder callcenter ritaanname, planning en tactische regievoering.
- Advies en projecten, waaronder relatiebeheer, inkoop vervoer en advies & projecten.
- Bedrijfsvoering, waaronder facilitaire diensten, financiële administratie en klantadministratie.

Naast deze drie afdelingen worden een aantal staffuncties onderscheiden.

Gezamenlijk met de directeur vormen de afdelingsmanagers het managementteam.

Begin 2018 is in het dagelijks bestuur aangegeven hoe de verdere invulling van de organisatie vorm gegeven zou kunnen worden. Hieronder volgt naar aanleiding van het goedgekeurde formatieplan een overzicht van de benodigde bezetting per afdeling in de eindsituatie, zijnde 2021.

AFDELING UITVOERING

Naar huidige inzichten kent de afdeling uitvoering bij benadering de volgende bezetting in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer):

Functie	FTE
Manager uitvoering	1
Teamleider callcenter	3
Callcenter agents	25
Regiemedewerkers	4,45
Projectmedewerker uitvoering	0,8
Hoofd callcenter	1

De totale verwachte bezetting van de afdeling Uitvoering bedraagt in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) naar huidige inzichten maximaal 35,25 fte.

AFDELING ADVIES EN PROJECTEN

De afdeling Advies en Projecten zal bij benadering de volgende bezetting in de eindsituatie 2021(voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) kennen:

Functie	FTE
Manager advies en projecten	1
Adviseur inkoop vervoer	1
Adviseur projecten	1,5
Relatiebeheerder	0,5
Medewerker databeheer en analyse	0,6
Medewerker communicatie en PR	0,5
Coördinator klachten	1
Medewerker klachtenafhandeling	1,3

De totale verwachte bezetting van de afdeling Advies en Projecten bedraagt in de eindsituatie 2021(voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) naar huidige inzichten 7,4 fte.

AFDELING BEDRIJFSVOERING

De afdeling Bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) kennen:

Functie	FTE
Manager bedrijfsvoering	1
Teamleider financiële Administratie	1
Financieel medewerkers	4
Teamleider klantadministratie	1
Medewerker klantadministratie	8
Medewerker applicatiebeheer	0,67
Medewerker ICT	0,5
Medewerker huisvesting	0,5
Medewerker control	0,5

De totale verwachte bezetting van de afdeling Bedrijfsvoering bedraagt in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) naar huidige inzichten 17,17 fte.

STAF FUNCTIES

De staf functies zien er naar verwachting als volgt uit:

Functie	FTE
Directeur	1
Secretariaat	1,39
HR assistent	0,8
HR adviseur	1
Functionaris gegevensbescherming	0,3

De verwachte bezetting van de staf functies bedraagt in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) naar huidige inzichten 4,49 fte.

Daarnaast wordt vanwege de aard van de werkzaamheden externe expertise ingekocht:

Functie	FTE
Projectleider	0,5

De structurele bezetting van Omnibuzz wordt naar schatting uiteindelijk 65,11 fte in de eindsituatie 2021, conform goedgekeurd organisatieplan zoals besloten in de vergadering van het dagelijks bestuur van 31 januari 2018. Hierin is 0,3 FTE opgenomen voor invulling van de OR-activiteiten. Bij de omvang die Omnibuzz vanaf 1 januari 2018 heeft is de invulling van een OR verplicht. In 2018 is er nog sprake van een tijdelijke OR.

Het verloop van de bezetting over de jaren is als volgt:

	2018	2019	2020	2021	2022
Uitvoering	35,25	35,25	35,25	35,25	35,25
Advies en Projecten	7,40	7,40	7,40	7,40	7,40
Bedrijfsvoering	17,17	17,17	17,17	17,17	17,17
Staf	4,39	4,79	4,79	4,79	4,79
Externe expertise	0,70	0,50	0,50	0,50	0,50
Totaal	64,91	65,11	65,11	65,11	65,11

SOFTWARE ONTWIKKELING

Zoals toegelicht in Hoofdstuk 2 wordt in 2018 geïnvesteerd in de ontwikkeling van software noodzakelijk voor de regierol van Omnibuzz. Het gaat met name om de modernisering danwel nieuwe ontwikkeling van nieuwe ritagenda software voor het callcenter en hieraan gekoppelde ontwikkeling van een klantportaal voor communicatie met de klanten van Omnibuzz. Vervanging danwel modernisering van de ritagenda software is noodzakelijk omdat de toepassing die nu gebruikt wordt door het callcenter vanaf eind 2019 niet langer ondersteund wordt door haar leverancier. De investering die gemoeid is met deze software bedraagt naar schatting € 274.000, planning is om de applicatie per 1 januari 2019 in gebruik te kunnen nemen.

Het nieuw te ontwikkelen klantportaal biedt nieuwe mogelijkheden om te kunnen communiceren met de klanten van Omnibuzz. Hierdoor is het mogelijk om de kwaliteit van dienstverlening verder te verhogen op een efficiënte manier. De verwachte investering in het klantportaal bedraagt € 250.000, ook voor deze toepassing geldt dat Omnibuzz vanaf 1 januari 2019 hier mee wil gaan werken.

De investering in deze nieuwe software is financieel nog niet verwerkt in deze begroting. In een apart voorstel aan het algemeen bestuur zal het dagelijks bestuur een voorstel doen hoe de financiering van deze investeringen vorm kan worden gegeven. In dit voorstel zal ook worden aangegeven hoe de additionele kosten van OPT in het begrotingsjaar 2018 kunnen worden afgedekt.

4

FINANCIËLE BEGROTING

4. FINANCIËLE BEGROTING

4.1 FINANCIËLE KADERS

Ten opzichte van de begroting 2018, die in het algemeen bestuur van 5 juli 2017 is goedgekeurd, doen zich een aantal wijzigingen voor die wij in deze paragraaf toelichten.

Enerzijds vloeien deze wijzigingen voort uit het feit dat de financiële uitgangspunten kunnen worden ingevuld met meer recent cijfermateriaal. Anderzijds zijn er ook een aantal beleidsmatige wijzigingen die hun effect hebben op de begroting 2018. Onderstaand lichten wij de belangrijkste punten toe.

Voorgestelde wijzigingen in de financiële uitgangspunten:

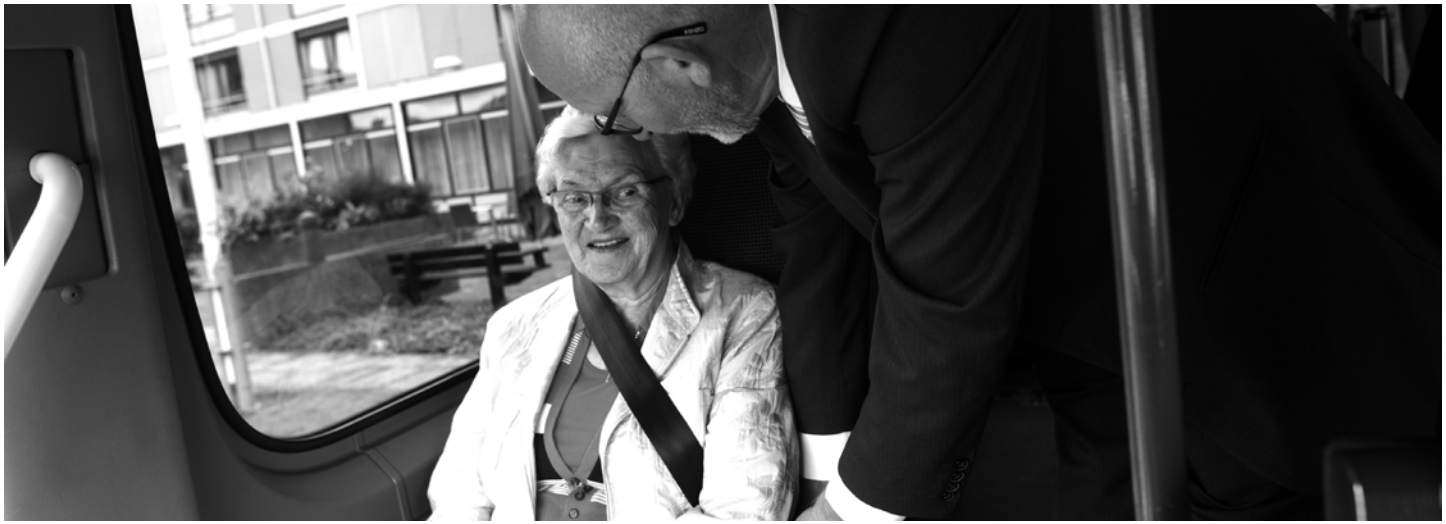
1. De gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-1) wordt als uitgangspunt genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal zones per gemeente. Voor de begroting 2018 wordt het volume gebaseerd op de gerealiseerde cijfers van 1 januari tot en met 31 december 2017.

2. Vanaf 2018 wordt het vervoerstarief geïndexeerd met de NEA-index die eind 2017 bekend is geworden. Deze bedraagt 2%

3. Wat betreft het vervoerstarief waarmee gerekend wordt in de eerste begrotingswijziging, dit wordt bepaald op basis van het na-calculatorisch tarief voor 2017 (€ 3,71) verhoogd met de NEA-index (2 %) die geldt voor 2018. Hieruit volgt een tarief van € 3,78.

4. Voor het eigen aandeel van de klant worden de tarieven 2017 geïndexeerd met de NEA-index die geldt voor 2018, deze bedraagt 2 %.

5. Voor de salariskosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. In de begroting 2018 wijzigt de inschatting van het aantal Fte's dat instroomt op basis van de update van het organisatieplan. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie. Voor 2018 is vastgesteld dat de salarissen met 3 % zullen stijgen. In de begroting 2018 & meerjarenperspectief werd nog uitgegaan van een stijging met 2%.



BELEIDSINDICATOREN

Indicator	2018-1	Eenheid	Bron
Formatie	0,058	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,057	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,32	Kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	6,1%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	11,3%	% van totale lasten	Eigen begroting

Voor een toelichting op de beleidsindicatoren wordt verwezen naar "3.1.3 Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?".

4.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD

Begroting 2018-1			
Programma Wmo Vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 2.723.723	€ 19.238.025	€ 16.514.301
Algemene Dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ -	€ 8.126	€ 8.126
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 16.282.427	€ -	€ -16.282.427
Overhead			
0.4 Overhead	€ 2.419.807	€ 2.419.807	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Saldo van baten en lasten	€ 21.425.958	€ 21.715.958	€ 290.000
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ 21.425.958	€ 21.715.958	€ 290.000

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar "3.1.3 Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?" op pagina 13.

4.3 TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN.

4.3.1 VERVOERSKOSTEN EN BATEN

Het vervoersvolume 2018 is gebaseerd op de gerealiseerde zones in de periode 1 januari tot en met 31 december 2017.

TABEL VERVOERSVOLUME 2018-1

	Zones 1 jan t/m 31 dec 2017	Zones 2018-1	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er
Beek	53.426	53.426	2.881	10.508	535
Beesel	34.781	34.781	3.753	8.643	465
Bergen	23.415	23.415	100	3.037	466
Brunssum	130.494	130.494	7.520	29.899	1.637
Echt-Susteren	110.859	110.859	4.335	23.159	1.379
Eijsden-Margraten	67.444	67.444	2.441	20.443	1.292
Gennep	70.048	70.048	1.630	18.547	944
Gulpen-Wittem	45.883	45.883	3.100	18.433	590
Heerlen	386.378	386.378	12.464	63.218	5.155
Horst aan de Maas	94.057	94.057	3.921	20.438	1.075
Kerkrade	261.635	261.635	7.068	54.612	3.464
Landgraaf	197.936	197.936	6.399	34.386	2.427
Leudal	93.805	93.805	937	15.321	700
Maasgouw	88.220	88.220	1.462	11.907	1.363
Maastricht	737.396	737.396	45.808	204.487	7.728
Meerssen	100.793	100.793	6.307	27.171	1.068
Nederweert	34.417	34.417	416	3.358	313
Nuth	69.225	69.225	2.531	14.048	869
Onderbanken	15.439	15.439	0	4.314	364
Peel en Maas	95.260	95.260	7.332	26.097	566
Roerdalen	50.668	50.668	924	8.399	492
Roermond	167.934	167.934	785	25.504	1.875
Schinnen	33.409	33.409	1.687	13.280	477
Simpelveld	30.297	30.297	521	3.523	294
Sittard-Geleen	415.648	415.648	45.264	109.787	4.830
Stein	52.131	52.131	2.358	15.424	542
Vaals	34.893	34.893	280	6.388	864
Valkenburg aan de Geul	72.726	72.726	3.722	14.683	953
Venlo	301.732	301.732	11.084	63.951	3.090
Venray	84.787	84.787	1.447	16.513	1.207
Voerendaal	41.179	41.179	2.407	5.996	321
Weert	96.425	96.425	1.235	15.625	896
TOTAAL	4.092.740	4.092.740	192.119	911.099	48.241

In de tabel "Vervoersvolume 2018-1" zijn de vervoersvolumes waarmee in deze begroting wordt gerekend weergegeven. Deze vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de volgende pagina's staan. Er wordt geen rekening meer gehouden met een opslag op het gerealiseerde volume van het afgelopen jaar.

TABEL VERVOERSKOSTEN 2018-1

	Zones 2018-1	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Totaal
Beek	€ 201.950	€ 2.737	€ 3.993	€ 2.022	€ 210.703
Beesel	€ 131.472	€ 3.565	€ 3.284	€ 1.758	€ 140.080
Bergen	€ 88.509	€ 95	€ 1.154	€ 1.761	€ 91.519
Brunssum	€ 493.267	€ 7.144	€ 11.362	€ 6.188	€ 517.961
Echt-Susteren	€ 419.047	€ 4.118	€ 8.800	€ 5.213	€ 437.178
Eijsden-Margraten	€ 254.938	€ 2.319	€ 7.768	€ 4.884	€ 269.909
Gennep	€ 264.781	€ 1.549	€ 7.048	€ 3.568	€ 276.946
Gulpen-Wittem	€ 173.438	€ 2.945	€ 7.005	€ 2.230	€ 185.617
Heerlen	€ 1.460.509	€ 11.841	€ 24.023	€ 19.486	€ 1.515.858
Horst aan de Maas	€ 355.535	€ 3.725	€ 7.766	€ 4.064	€ 371.090
Kerkrade	€ 988.980	€ 6.715	€ 20.753	€ 13.094	€ 1.029.541
Landgraaf	€ 748.198	€ 6.079	€ 13.067	€ 9.174	€ 776.518
Leudal	€ 354.583	€ 890	€ 5.822	€ 2.646	€ 363.941
Maasgouw	€ 333.472	€ 1.389	€ 4.525	€ 5.152	€ 344.537
Maastricht	€ 2.787.357	€ 43.518	€ 77.705	€ 29.212	€ 2.937.791
Meerssen	€ 380.998	€ 5.992	€ 10.325	€ 4.037	€ 401.351
Nederweert	€ 130.096	€ 395	€ 1.276	€ 1.183	€ 132.951
Nuth	€ 261.671	€ 2.404	€ 5.338	€ 3.285	€ 272.698
Onderbanken	€ 58.359	€ -	€ 1.639	€ 1.376	€ 61.375
Peel en Maas	€ 360.083	€ 6.965	€ 9.917	€ 2.139	€ 379.105
Roerdalen	€ 191.525	€ 878	€ 3.192	€ 1.860	€ 197.454
Roermond	€ 634.791	€ 746	€ 9.692	€ 7.088	€ 652.315
Schinnen	€ 126.286	€ 1.603	€ 5.046	€ 1.803	€ 134.738
Simpelveld	€ 114.523	€ 495	€ 1.339	€ 1.111	€ 117.468
Sittard-Geleen	€ 1.571.149	€ 43.001	€ 41.719	€ 18.257	€ 1.674.127
Stein	€ 197.055	€ 2.240	€ 5.861	€ 2.049	€ 207.205
Vaals	€ 131.896	€ 266	€ 2.427	€ 3.266	€ 137.855
Valkenburg aan de Geul	€ 274.904	€ 3.536	€ 5.580	€ 3.602	€ 287.622
Venlo	€ 1.140.547	€ 10.530	€ 24.301	€ 11.680	€ 1.187.058
Venray	€ 320.495	€ 1.375	€ 6.275	€ 4.562	€ 332.707
Voerendaal	€ 155.657	€ 2.287	€ 2.278	€ 1.213	€ 161.435
Weert	€ 364.487	€ 1.173	€ 5.938	€ 3.387	€ 374.984
TOTAAL	€ 15.470.557	€ 182.513	€ 346.218	€ 182.351	€ 16.181.639

Basis voor de vervoerskosten zijn de tarieven en de toeslagen zoals deze in de uitgangspunten voor de eerste begrotingswijziging

2018 op pagina 26 zijn toegelicht. Deze tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit de tabel op pagina 28.

TABEL VERVOERSOPBRENGSTEN 2018-1

	Zones 2018-1	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Totaal
Beek	€ 38.467	€ -	€ -	€ 1.107	€ 39.574
Beesel	€ 21.216	€ -	€ -	€ 963	€ 22.179
Bergen	€ 14.283	€ -	€ -	€ 965	€ 15.248
Brunssum	€ 80.906	€ -	€ -	€ 3.389	€ 84.295
Echt-Susteren	€ 79.818	€ -	€ -	€ 2.855	€ 82.673
Eijsden-Margraten	€ 48.560	€ -	€ -	€ 2.674	€ 51.234
Gennep	€ 42.729	€ -	€ -	€ 1.954	€ 44.683
Gulpen-Wittem	€ 33.036	€ -	€ -	€ 1.221	€ 34.257
Heerlen	€ 239.554	€ -	€ -	€ 10.671	€ 250.225
Horst aan de Maas	€ 57.375	€ -	€ -	€ 2.225	€ 59.600
Kerkrade	€ 162.214	€ -	€ -	€ 7.170	€ 169.384
Landgraaf	€ 122.720	€ -	€ -	€ 5.024	€ 127.744
Leudal	€ 57.221	€ -	€ -	€ 1.449	€ 58.670
Maasgouw	€ 53.814	€ -	€ -	€ 2.821	€ 56.636
Maastricht	€ 457.186	€ -	€ -	€ 15.997	€ 473.182
Meerssen	€ 72.571	€ -	€ -	€ 2.211	€ 74.782
Nederweert	€ 20.994	€ -	€ -	€ 648	€ 21.642
Nuth	€ 42.920	€ -	€ -	€ 1.799	€ 44.718
Onderbanken	€ 9.572	€ -	€ -	€ 753	€ 10.326
Peel en Maas	€ 58.109	€ -	€ -	€ 1.172	€ 59.280
Roerdalen	€ 30.907	€ -	€ -	€ 1.018	€ 31.926
Roermond	€ 102.440	€ -	€ -	€ 3.881	€ 106.321
Schinnen	€ 24.054	€ -	€ -	€ 987	€ 25.042
Simpelveld	€ 18.784	€ -	€ -	€ 609	€ 19.393
Sittard-Geleen	€ 299.267	€ -	€ -	€ 9.998	€ 309.265
Stein	€ 37.534	€ -	€ -	€ 1.122	€ 38.656
Vaals	€ 25.123	€ -	€ -	€ 1.788	€ 26.911
Valkenburg aan de Geul	€ 52.363	€ -	€ -	€ 1.973	€ 54.335
Venlo	€ 184.057	€ -	€ -	€ 6.396	€ 190.453
Venray	€ 51.720	€ -	€ -	€ 2.498	€ 54.219
Voerendaal	€ 25.531	€ -	€ -	€ 664	€ 26.195
Weert	€ 58.819	€ -	€ -	€ 1.855	€ 60.674
TOTAAL	€ 2.623.865	€ -	€ -	€ 99.859	€ 2.723.723

De eigen bijdrage voor klanten is geïndexeerd met de NEA-index, voor 2018 bedraagt deze 2%. Zoals ook aangegeven in de uitgangspunten wordt er gewerkt met verschillende tarieven (exclusief BTW) voor drie regio's, namelijk:

- € 0,72 : Westelijke Mijnstreek en Heuvelland.
- € 0,62 : Parkstad en Maastricht.
- € 0,61 : Noord- en Midden Limburg.

De eigen bijdrage voor de meereizende OV'er bedraagt € 2,07 exclusief BTW per zone. Op de toeslagen zijn geen eigen bijdragen van toepassing.

TABEL VERVOERSRESULTAAT 2018-1

	Zones 2018-1	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Totaal
Beek	€ 163.484	€ 2.737	€ 3.993	€ 915	€ 171.128
Beesel	€ 110.256	€ 3.565	€ 3.284	€ 795	€ 117.901
Bergen	€ 74.226	€ 95	€ 1.154	€ 797	€ 76.271
Brunssum	€ 412.361	€ 7.144	€ 11.362	€ 2.799	€ 433.666
Echt-Susteren	€ 339.229	€ 4.118	€ 8.800	€ 2.358	€ 354.505
Eijsden-Margraten	€ 206.379	€ 2.319	€ 7.768	€ 2.209	€ 218.675
Gennep	€ 222.052	€ 1.549	€ 7.048	€ 1.614	€ 232.263
Gulpen-Wittem	€ 140.402	€ 2.945	€ 7.005	€ 1.009	€ 151.360
Heerlen	€ 1.220.954	€ 11.841	€ 24.023	€ 8.815	€ 1.265.633
Horst aan de Maas	€ 298.161	€ 3.725	€ 7.766	€ 1.838	€ 311.490
Kerkrade	€ 826.767	€ 6.715	€ 20.753	€ 5.923	€ 860.157
Landgraaf	€ 625.478	€ 6.079	€ 13.067	€ 4.150	€ 648.774
Leudal	€ 297.362	€ 890	€ 5.822	€ 1.197	€ 305.271
Maasgouw	€ 279.657	€ 1.389	€ 4.525	€ 2.331	€ 287.902
Maastricht	€ 2.330.171	€ 43.518	€ 77.705	€ 13.215	€ 2.464.609
Meerssen	€ 308.427	€ 5.992	€ 10.325	€ 1.826	€ 326.569
Nederweert	€ 109.102	€ 395	€ 1.276	€ 535	€ 111.308
Nuth	€ 218.751	€ 2.404	€ 5.338	€ 1.486	€ 227.980
Onderbanken	€ 48.787	€ -	€ 1.639	€ 622	€ 51.049
Peel en Maas	€ 301.974	€ 6.965	€ 9.917	€ 968	€ 319.824
Roerdalen	€ 160.618	€ 878	€ 3.192	€ 841	€ 165.528
Roermond	€ 532.351	€ 746	€ 9.692	€ 3.206	€ 545.994
Schinnen	€ 102.232	€ 1.603	€ 5.046	€ 816	€ 109.696
Simpelveld	€ 95.739	€ 495	€ 1.339	€ 503	€ 98.075
Sittard-Geleen	€ 1.271.883	€ 43.001	€ 41.719	€ 8.259	€ 1.364.862
Stein	€ 159.521	€ 2.240	€ 5.861	€ 927	€ 168.549
Vaals	€ 106.773	€ 266	€ 2.427	€ 1.477	€ 110.943
Valkenburg aan de Geul	€ 222.542	€ 3.536	€ 5.580	€ 1.630	€ 233.287
Venlo	€ 956.490	€ 10.530	€ 24.301	€ 5.284	€ 996.606
Venray	€ 268.775	€ 1.375	€ 6.275	€ 2.064	€ 278.488
Voerendaal	€ 130.126	€ 2.287	€ 2.278	€ 549	€ 135.240
Weert	€ 305.667	€ 1.173	€ 5.938	€ 1.532	€ 314.310
TOTAAL	€ 12.846.693	€ 182.513	€ 346.218	€ 82.492	€ 13.457.915

Het vervoersresultaat is gebaseerd op het verwachte vervoersvolume per gemeente. Tabel vervoersopbrengsten 2018-1 wordt hierbij in mindering gebracht op tabel Vervoerskosten 2018-1. Voor een vergelijking tussen het verwachte vervoersresultaat 2018-1 en de oorspronkelijke begroting 2018 verwijzen wij naar "4.4 Analyse eerste begrotingswijziging 2018 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018" op pagina 36.

4.3.2 KOSTEN REGIE EN PLANNING

De totale kosten van regie en planning worden op basis van solidariteit aan de gemeenten toegerekend. De verdeelsleutel die daarbij gehanteerd wordt is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling en is als volgt opgebouwd:

- 50% op basis van inwonersaantal (Bron: CBS peildatum 1 januari 2018).
- 50% op basis van aantal pashouders (Bron: klantadministratie Omnibuzz peildatum 1 januari 2018).

	Aantal Inwoners	Aantal Pashouders	Verhouding inwoner	Verhouding pashouder	Verdeel-sleutel	Regie	Planning	Totaal
Beek	15.902	581	1,43%	1,35%	1,39%	€ 25.780	€ -	€ 25.780
Beesel	13.446	496	1,21%	1,15%	1,18%	€ 21.900	€ -	€ 21.900
Bergen	13.110	289	1,18%	0,67%	0,93%	€ 17.163	€ -	€ 17.163
Brunssum	28.232	1.244	2,54%	2,89%	2,72%	€ 50.344	€ -	€ 50.344
Echt-Susteren	31.757	1.253	2,86%	2,91%	2,89%	€ 53.480	€ -	€ 53.480
Eijsden-Margraten	25.563	820	2,30%	1,91%	2,11%	€ 38.988	€ -	€ 38.988
Gennep	17.048	625	1,54%	1,45%	1,49%	€ 27.684	€ -	€ 27.684
Gulpen-Wittem	14.216	531	1,28%	1,23%	1,26%	€ 23.296	€ -	€ 23.296
Heerlen	86.819	3.268	7,82%	7,60%	7,71%	€ 142.815	€ -	€ 142.815
Horst aan de Maas	42.266	944	3,81%	2,19%	3,00%	€ 55.598	€ -	€ 55.598
Kerkrade	45.789	2.879	4,13%	6,69%	5,41%	€ 100.198	€ -	€ 100.198
Landgraaf	37.591	1.929	3,39%	4,49%	3,94%	€ 72.903	€ -	€ 72.903
Leudal	35.843	1.264	3,23%	2,94%	3,08%	€ 57.127	€ -	€ 57.127
Maasgouw	23.706	961	2,14%	2,23%	2,19%	€ 40.474	€ -	€ 40.474
Maastricht	122.716	5.303	11,06%	12,33%	11,70%	€ 216.587	€ -	€ 216.587
Meerssen	19.037	1.035	1,72%	2,41%	2,06%	€ 38.171	€ -	€ 38.171
Nederweert	17.037	476	1,54%	1,11%	1,32%	€ 24.467	€ -	€ 24.467
Nuth	15.193	540	1,37%	1,26%	1,31%	€ 24.306	€ -	€ 24.306
Onderbanken	7.855	174	0,71%	0,40%	0,56%	€ 10.302	€ -	€ 10.302
Peel en Maas	43.315	898	3,90%	2,09%	3,00%	€ 55.483	€ -	€ 55.483
Roerdalen	20.729	516	1,87%	1,20%	1,53%	€ 28.409	€ -	€ 28.409
Roermond	57.805	2.077	5,21%	4,83%	5,02%	€ 92.959	€ -	€ 92.959
Schinnen	12.917	466	1,16%	1,08%	1,12%	€ 20.813	€ -	€ 20.813
Simpelveld	10.560	397	0,95%	0,92%	0,94%	€ 17.360	€ -	€ 17.360
Sittard-Geleen	92.962	5.025	8,38%	11,68%	10,03%	€ 185.770	€ -	€ 185.770
Stein	24.987	796	2,25%	1,85%	2,05%	€ 37.991	€ -	€ 37.991
Vaals	9.874	461	0,89%	1,07%	0,98%	€ 18.166	€ -	€ 18.166
Valkenburg aan de Geul	16.428	786	1,48%	1,83%	1,65%	€ 30.633	€ -	€ 30.633
Venlo	101.228	4.730	9,12%	11,00%	10,06%	€ 186.317	€ -	€ 186.317
Venray	43.346	714	3,91%	1,66%	2,78%	€ 51.547	€ -	€ 51.547
Voerendaal	12.391	301	1,12%	0,70%	0,91%	€ 16.821	€ -	€ 16.821
Weert	49.874	1.229	4,50%	2,86%	3,68%	€ 68.083	€ -	€ 68.083
TOTAAL	1.109.542	43.008	100,00%	100,00%	100,00%	€ 1.851.935	€ -	€ 1.851.935

Vanaf 1 januari 2018 worden de diensten op het gebied van regie niet langer extern ingekocht maar zijn deze ondergebracht in de organisatie Omnibuzz. Hiertoe heeft Omnibuzz de werknemers van het callcenter van PZN per 1 januari 2018 overgenomen. De medewerkers van PZN zijn per deze datum in dienst gekomen bij Omnibuzz, vanaf 1 maart 2018 hebben zij een ambtelijke aanstelling. De kosten voor regie bestaan dan ook volledig uit de salariskosten van de medewerkers van het callcenter, binnen Omnibuzz is dit de afdeling Uitvoering. Voor een toelichting op de formatieve samenstelling van de afdeling uitvoering verwijzen wij naar paragraaf "3.2.3 Bedrijfsvoering" op pagina 21. Zoals ook toegelicht in hoofdstuk 1 wordt de planning nog niet door Omnibuzz zelf uitgevoerd, de planning van de ritten blijft minimaal tot 1 januari 2020 de verantwoordelijkheid van de vervoerders. De kosten van planning zijn nu nog inbegrepen in het vervoerstarief en zijn dus inbegrepen in de vervoerskosten zoals weergegeven in "Tabel Vervoerskosten 2018-1" op pagina 29. In voorbereiding op de aanbesteding van het nieuwe vervoerscontract voor het vraagafhankelijk vervoer in 2019 zal bekeken worden of dit in- of exclusief planning zal worden aanbesteed.

4.3.3 BEDRIJFSVOERING KOSTEN

De totale bedrijfsvoering kosten, bestaande uit de beheer- en loonkosten (exclusief regie), worden op basis van solidariteit aan de deelnemende gemeenten toegerekend.

De verdeelsleutel die daarbij gehanteerd wordt is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling en is als volgt opgebouwd:

- 50% op basis van inwonersaantal (Bron: CBS peildatum 1 januari 2018).
- 50% op basis van aantal pashouders (Bron: klantadministratie Omnibuzz peildatum 1 januari 2018).

	Aantal Inwoners	Aantal Pashouders	Verhouding inwoner	Verhouding pashouder	Verdeel-sleutel	Beheer	Lonen	Kapitaal	Totaal
Beek	15.902	581	1,43%	1,35%	1,39%	€ 20.639	€ 30.509	€ 113	€ 51.261
Beesel	13.446	496	1,21%	1,15%	1,18%	€ 17.533	€ 25.918	€ 96	€ 43.546
Bergen	13.110	289	1,18%	0,67%	0,93%	€ 13.740	€ 20.312	€ 75	€ 34.127
Brunssum	28.232	1.244	2,54%	2,89%	2,72%	€ 40.304	€ 59.580	€ 221	€ 100.105
Echt-Susteren	31.757	1.253	2,86%	2,91%	2,89%	€ 42.814	€ 63.291	€ 235	€ 106.340
Eijsden-Margraten	25.563	820	2,30%	1,91%	2,11%	€ 31.213	€ 46.140	€ 171	€ 77.524
Gennep	17.048	625	1,54%	1,45%	1,49%	€ 22.163	€ 32.762	€ 121	€ 55.046
Gulpen-Wittem	14.216	531	1,28%	1,23%	1,26%	€ 18.650	€ 27.570	€ 102	€ 46.323
Heerlen	86.819	3.268	7,82%	7,60%	7,71%	€ 114.333	€ 169.013	€ 627	€ 283.973
Horst aan de Maas	42.266	944	3,81%	2,19%	3,00%	€ 44.510	€ 65.796	€ 244	€ 110.550
Kerkrade	45.789	2.879	4,13%	6,69%	5,41%	€ 80.216	€ 118.579	€ 440	€ 199.234
Landgraaf	37.591	1.929	3,39%	4,49%	3,94%	€ 58.364	€ 86.277	€ 320	€ 144.960
Leudal	35.843	1.264	3,23%	2,94%	3,08%	€ 45.734	€ 67.606	€ 251	€ 113.591
Maasgouw	23.706	961	2,14%	2,23%	2,19%	€ 32.402	€ 47.899	€ 178	€ 80.479
Maastricht	122.716	5.303	11,06%	12,33%	11,70%	€ 173.392	€ 256.318	€ 950	€ 430.661
Meerssen	19.037	1.035	1,72%	2,41%	2,06%	€ 30.558	€ 45.173	€ 167	€ 75.899
Nederweert	17.037	476	1,54%	1,11%	1,32%	€ 19.587	€ 28.955	€ 107	€ 48.649
Nuth	15.193	540	1,37%	1,26%	1,31%	€ 19.458	€ 28.764	€ 107	€ 48.329
Onderbanken	7.855	174	0,71%	0,40%	0,56%	€ 8.247	€ 12.191	€ 45	€ 20.484
Peel en Maas	43.315	898	3,90%	2,09%	3,00%	€ 44.418	€ 65.660	€ 243	€ 110.321
Roerdalen	20.729	516	1,87%	1,20%	1,53%	€ 22.743	€ 33.620	€ 125	€ 56.488
Roermond	57.805	2.077	5,21%	4,83%	5,02%	€ 74.420	€ 110.012	€ 408	€ 184.840
Schinnen	12.917	466	1,16%	1,08%	1,12%	€ 16.662	€ 24.631	€ 91	€ 41.384
Simpelveld	10.560	397	0,95%	0,92%	0,94%	€ 13.898	€ 20.545	€ 76	€ 34.519
Sittard-Geleen	92.962	5.025	8,38%	11,68%	10,03%	€ 148.722	€ 219.848	€ 815	€ 369.385
Stein	24.987	796	2,25%	1,85%	2,05%	€ 30.414	€ 44.960	€ 167	€ 75.541
Vaals	9.874	461	0,89%	1,07%	0,98%	€ 14.543	€ 21.498	€ 80	€ 36.121
Valkenburg aan de Geul	16.428	786	1,48%	1,83%	1,65%	€ 24.524	€ 36.252	€ 134	€ 60.910
Venlo	101.228	4.730	9,12%	11,00%	10,06%	€ 149.160	€ 220.496	€ 818	€ 370.473
Venray	43.346	714	3,91%	1,66%	2,78%	€ 41.267	€ 61.003	€ 226	€ 102.496
Voerendaal	12.391	301	1,12%	0,70%	0,91%	€ 13.467	€ 19.907	€ 74	€ 33.448
Weert	49.874	1.229	4,50%	2,86%	3,68%	€ 54.505	€ 80.572	€ 299	€ 135.376
TOTAAL	1.109.542	43.008	100%	100%	100%	€ 1.482.600	€ 2.191.657	€ 8.126	€ 3.682.383

In de eerste begrotingswijziging 2018 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen verwerkt in de bedrijfsvoering kosten. In paragraaf 4.4 op pagina 36 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2018.

4.3.4 EINDRESULTAAT

Gemeente	2018-1	
Beek	€	248.169
Beesel	€	183.347
Bergen	€	127.562
Brunssum	€	584.115
Echt-Susteren	€	514.325
Eijsden-Margraten	€	335.188
Gennep	€	314.993
Gulpen-Wittem	€	220.979
Heerlen	€	1.692.422
Horst aan de Maas	€	477.638
Kerkrade	€	1.159.590
Landgraaf	€	866.637
Leudal	€	475.989
Maasgouw	€	408.855
Maastricht	€	3.111.856
Meerssen	€	440.640
Nederweert	€	184.424
Nuth	€	300.614
Onderbanken	€	81.834
Peel en Maas	€	485.628
Roerdalen	€	250.425
Roermond	€	823.793
Schinnen	€	171.894
Simpelveld	€	149.954
Sittard-Geleen	€	1.920.017
Stein	€	282.081
Vaals	€	165.230
Valkenburg aan de Geul	€	324.829
Venlo	€	1.553.396
Venray	€	432.531
Voerendaal	€	185.509
Weert	€	517.769
TOTAAL	€	18.992.234

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en opbrengsten voor de gewijzigde begroting 2018-1. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2018-1 gevraagd wordt.

4.4 ANALYSE EERSTE BEGROTINGSWIJZIGING 2018 TEN OPZICHTE VAN DE OORSPRONKELIJKE BEGROTING 2018

De gewijzigde uitgangspunten en inzichten die in deze eerste begrotingswijziging gehanteerd zijn, leiden tot een verandering in de te verwachten kosten- en opbrengsten (vervoer, regie en planning en bedrijfsvoering). Onderstaand worden deze verschillen per gemeente, per onderdeel geanalyseerd en verklaard.

4.4.1 ANALYSE VERVOERSRESULTAAT

	2018-1	2018	
	Totaal	Totaal	Verschil
Beek	€ 171.128	€ 159.429	€ 11.699
Beesel	€ 117.901	€ 100.220	€ 17.681
Bergen	€ 76.271	€ 75.486	€ 785
Brunssum	€ 433.666	€ 392.454	€ 41.212
Echt-Susteren	€ 354.505	€ 360.803	€ -6.297
Eijsden-Margraten	€ 218.675	€ 178.020	€ 40.655
Gennep	€ 232.263	€ 250.716	€ -18.453
Gulpen-Wittem	€ 151.360	€ 147.030	€ 4.330
Heerlen	€ 1.265.633	€ 1.146.441	€ 119.193
Horst aan de Maas	€ 311.490	€ 280.933	€ 30.557
Kerkrade	€ 860.157	€ 783.159	€ 76.998
Landgraaf	€ 648.774	€ 614.361	€ 34.413
Leudal	€ 305.271	€ 308.902	€ -3.631
Maasgouw	€ 287.902	€ 305.990	€ -18.089
Maastricht	€ 2.464.609	€ 2.299.847	€ 164.762
Meerssen	€ 326.569	€ 321.329	€ 5.240
Nederweert	€ 111.308	€ 105.573	€ 5.736
Nuth	€ 227.980	€ 210.140	€ 17.839
Onderbanken	€ 51.049	€ 49.005	€ 2.044
Peel en Maas	€ 319.824	€ 325.103	€ -5.279
Roerdalen	€ 165.528	€ 148.470	€ 17.058
Roermond	€ 545.994	€ 515.132	€ 30.863
Schinnen	€ 109.696	€ 112.251	€ -2.555
Simpelveld	€ 98.075	€ 113.912	€ -15.837
Sittard-Geleen	€ 1.364.862	€ 1.358.139	€ 6.723
Stein	€ 168.549	€ 148.718	€ 19.831
Vaals	€ 110.943	€ 92.445	€ 18.498
Valkenburg aan de Geul	€ 233.287	€ 208.028	€ 25.259
Venlo	€ 996.606	€ 1.057.633	€ -61.028
Venray	€ 278.488	€ 274.732	€ 3.757
Voerendaal	€ 135.240	€ 113.915	€ 21.325
Weert	€ 314.310	€ 307.279	€ 7.031
TOTAAL	€ 13.457.915	€ 12.865.593	€ 592.322

Het totale vervoersresultaat is gestegen met ruim € 592.000 ten opzichte van de begroting 2018, deze stijging is te wijten aan drie belangrijke oorzaken:

- Hogere stijging van de NEA-index.
- Stijging van het vervoersvolume qua reguliere zones.
- Stijging van de kosten (wegens toename van het vervoersvolume) van toeslagen.

Alhoewel het tarief per zone gestegen is met de NEA-index heeft dit per saldo nauwelijks effect op het vervoersresultaat aangezien de eigen bijdrage van klanten eveneens met deze index verhoogd is. De verhouding per zone blijft hierdoor gelijk. Wel kan er een verschil optreden doordat het volume in de eerste begrotingswijziging anders verdeeld is over de drie regio's. De nettoprijs per regio is immers verschillend, door een andere weging per regio ontstaan ook relatief kleine verschillen.

In de loop van 2017 is het vervoersvolume behoorlijk gestegen ten opzichte van het volume in 2016 (stijging van ruim 7%). In de begroting 2018 & meerjarenperspectief is nog gerekend met het volume van 2016, dit volume werd verhoogd met 5% om volumerisico's te kunnen opvangen. De daadwerkelijke stijging lag echter hoger dan deze 5% zodat het basisvolume voor de begroting 2018-1 boven het volume voor de begroting 2018 ligt. Per saldo wordt in de eerste begrotingswijziging 2018 gerekend met ruim 64.000 zones meer dan in de begroting 2018. Deze volumestijging verklaart € 255.000 van de stijging van het vervoersresultaat (€ 592.000), tezamen met de hoger uitgevallen NEA-index (2% in plaats van de 1,27% waarmee eerder gerekend was). Het restant (€ 338.000) wordt verklaard door de nieuwe berekening van toeslagen, met name de hoge afwijking in het volume voor de toeslag laag en de toeslag voor de meereizende OV'er leiden tot de afwijking.

4.4.2 TOTAALANALYSE

	2018-1	2018		Analyse verschil				
	Totaal	Totaal	Verschil	Vervoer	Regie & Planning	Beheer	Lonen	Kapitaal
Beek	€ 248.169	€ 222.449	€ 25.720	€ 11.699	€ 3.848	€ 3.130	€ 6.929	€ 113
Beesel	€ 183.347	€ 150.976	€ 32.371	€ 17.681	€ 4.236	€ 3.431	€ 6.926	€ 96
Bergen	€ 127.562	€ 117.548	€ 10.013	€ 785	€ 2.525	€ 2.054	€ 4.573	€ 75
Brunssum	€ 584.115	€ 506.153	€ 77.962	€ 41.212	€ 10.776	€ 8.716	€ 17.037	€ 221
Echt-Susteren	€ 514.325	€ 479.333	€ 34.992	€ -6.297	€ 12.230	€ 9.884	€ 18.940	€ 235
Eijsden-Margraten	€ 335.188	€ 264.779	€ 70.409	€ 40.655	€ 8.795	€ 7.109	€ 13.678	€ 171
Gennep	€ 314.993	€ 315.833	€ -841	€ -18.453	€ 5.022	€ 4.072	€ 8.397	€ 121
Gulpen-Wittem	€ 220.979	€ 198.266	€ 22.714	€ 4.330	€ 5.466	€ 4.416	€ 8.399	€ 102
Heerlen	€ 1.692.422	€ 1.458.073	€ 234.348	€ 119.193	€ 34.363	€ 27.755	€ 52.411	€ 627
Horst aan de Maas	€ 477.638	€ 402.042	€ 75.596	€ 30.557	€ 13.450	€ 10.863	€ 20.482	€ 244
Kerkrade	€ 1.159.590	€ 1.013.889	€ 145.701	€ 76.998	€ 19.902	€ 16.114	€ 32.247	€ 440
Landgraaf	€ 866.637	€ 777.927	€ 88.710	€ 34.413	€ 15.980	€ 12.922	€ 25.075	€ 320
Leudal	€ 475.989	€ 437.992	€ 37.997	€ -3.631	€ 12.202	€ 9.870	€ 19.305	€ 251
Maasgouw	€ 408.855	€ 396.221	€ 12.634	€ -18.089	€ 9.073	€ 7.334	€ 14.138	€ 178
Maastricht	€ 3.111.856	€ 2.787.007	€ 324.849	€ 164.762	€ 47.049	€ 38.049	€ 74.039	€ 950
Meerssen	€ 440.640	€ 407.711	€ 32.928	€ 5.240	€ 8.109	€ 6.560	€ 12.852	€ 167
Nederweert	€ 184.424	€ 161.155	€ 23.269	€ 5.736	€ 5.123	€ 4.145	€ 8.158	€ 107
Nuth	€ 300.614	€ 268.906	€ 31.709	€ 17.839	€ 3.855	€ 3.132	€ 6.776	€ 107
Onderbanken	€ 81.834	€ 71.894	€ 9.940	€ 2.044	€ 2.336	€ 1.888	€ 3.627	€ 45
Peel en Maas	€ 485.628	€ 450.057	€ 35.571	€ -5.279	€ 11.997	€ 9.703	€ 18.907	€ 243
Roerdalen	€ 250.425	€ 212.616	€ 37.809	€ 17.058	€ 6.085	€ 4.922	€ 9.619	€ 125
Roermond	€ 823.793	€ 725.772	€ 98.021	€ 30.863	€ 19.654	€ 15.900	€ 31.197	€ 408
Schinnen	€ 171.894	€ 160.865	€ 11.028	€ -2.555	€ 3.895	€ 3.156	€ 6.441	€ 91
Simpelveld	€ 149.954	€ 154.433	€ -4.479	€ -15.837	€ 3.258	€ 2.640	€ 5.383	€ 76
Sittard-Geleen	€ 1.920.017	€ 1.790.633	€ 129.385	€ 6.723	€ 35.258	€ 28.566	€ 58.023	€ 815
Stein	€ 282.081	€ 236.462	€ 45.619	€ 19.831	€ 7.455	€ 6.037	€ 12.129	€ 167
Vaals	€ 165.230	€ 134.072	€ 31.158	€ 18.498	€ 3.679	€ 2.978	€ 5.923	€ 80
Valkenburg aan de Geul	€ 324.829	€ 276.829	€ 48.000	€ 25.259	€ 6.689	€ 5.409	€ 10.509	€ 134
Venlo	€ 1.553.396	€ 1.498.256	€ 55.139	€ -61.028	€ 32.975	€ 26.745	€ 55.629	€ 818
Venray	€ 432.531	€ 395.401	€ 37.130	€ 3.757	€ 9.553	€ 7.742	€ 15.852	€ 226
Voerendaal	€ 185.509	€ 151.415	€ 34.094	€ 21.325	€ 3.771	€ 3.048	€ 5.876	€ 74
Weert	€ 517.769	€ 460.059	€ 57.710	€ 7.031	€ 14.914	€ 12.059	€ 23.407	€ 299
TOTAAL	€ 18.992.234	€ 17.085.027	€ 1.907.207	€ 592.322	€ 383.524	€ 310.350	€ 612.885	€ 8.126

Op totaalniveau stijgen de kosten met € 1.907.207 naar € 18.992.234. Naast de eerder genoemde stijging van de vervoerskosten ad ruim € 592.000 stijgen ook de kosten van regie en bedrijfsvoering.

De kosten van regie stijgen met € 384.000, dit is te wijten aan een drietal oorzaken. Voor ongeveer de helft wordt dit veroorzaakt door het feit dat de medewerkers in ambtelijke dienst zijn gekomen bij Omnibuzz. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2018 was dit nog niet zeker.

Ook zijn er meer medewerkers verplicht overgenomen van PZN dan oorspronkelijk in de begroting 2018 was verwacht.

Tenslotte leidt ook de nieuwe functiewaardering binnen Omnibuzz tot een afwijking in de loonkosten van de regiemedewerkers.

De kosten van bedrijfsvoering stijgen per saldo met € 931.000, dit is opgebouwd uit een component voor de beheerkosten, een component voor de loonkosten (niet zijnde regie) en de kapitaalkosten. De beheerkosten stijgen per saldo met € 310.000 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018. Dit komt met name door de kosten voor de inhuur van OPT voor het boekjaar 2018. De kapitaalkosten nemen met € 8.000 toe vanwege de kosten voor het aanhouden van de rekening courantfaciliteit die eerder niet in rekening werden gebracht door de BNG en de bankkosten die onder een andere post begroot waren. De loonkosten stijgen met € 613.000 onder invloed van een aantal factoren:

- Veranderingen in wet- en regelgeving.
- De toename van het vervoer.
- Grotere belasting klachtenmanagement.
- Hogere indexatie salarissen.
- De nieuwe functiewaardering.

Veranderingen in wet- en regelgeving maken het noodzakelijk om de formatie uit te breiden. Zo leidt de invoering van de nieuwe wet op databescherming en privacy (GDPR) tot de behoefte aan een functionaris gegevensbescherming.

Alhoewel Omnibuzz probeert om deze last te delen met andere partijen moet er binnen Omnibuzz het nodige gebeuren op dit gebied. Ook de bijdrage die Omnibuzz moet leveren om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt kansen te geven leidt tot een uitbreiding van formatie.

De toename van het vervoer ten opzichte van eerdere schattingen leidt naast een verhoogde inzet bij het callcenter ook tot meer telefoontjes voor de klantadministratie. Ook de financiële administratie wordt zwaarder belast op het moment dat het vervoer toeneemt. Daarnaast leidt ook de invoering van de Voor Elkaar Pas tot een hogere werkdruk op deze twee afdelingen.

In de loop van 2017 is gebleken dat de bestaande bezetting die beschikbaar was voor het afhandelen van klachten ontoereikend was. Dit is gecommuniceerd naar het dagelijks bestuur (in de vergadering d.d. 22 mei 2017) waarna inzichtelijk is gemaakt welke formatieve bezetting noodzakelijk is om adequaat invulling te kunnen geven aan het klachtenmanagement (2,3 FTE).

In de begroting 2018 werd gerekend met een indexatie van de salarissen van 2%, de veranderingen in de CAR Uwo leiden voor 2018 tot een stijging met 3%.

Tenslotte leidt ook de nieuwe functiewaardering, goedgekeurd in de vergadering van het dagelijks bestuur d.d. 31 januari 2018, tot een opwaartse bijstelling van de loonkosten.



5

Bijlagen

5. BIJLAGEN

5.1 STAAT VAN GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven										2018-1
Alle bedragen in €	Oorspronkelijk bedrag vd kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin vh dienstjr.	Vermeerde-ringen in het dienstjaar	Vermin-de-ringen (anders dan door afschr. of afl.) in het dienstjr.	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaal-uitgaven (aanschaffinsw) aan het einde van het dienstjr.	% of andere maatstaf van afschr.	Totaal van de afschrijving / aflossing op de kapitaal-uitgaven aan het begin van het dienstjr.	(Extra) afschrijvingen van kapitaal-uitgaven in het dienstjr.	(Extra) aflossingen op kapitaal-verstrekkingen in het dienstjr.	Boekwaarde aan het begin van het dienstjr.	Boekwaarde aan het einde van het dienstjr.
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	205.081	-	-	205.081	10,00%	2.395	20.508	-	202.686	182.178
Hardware	53.969	17.000	-	70.969	33,33%	-	23.654	-	53.969	47.315
Inrichting en verbouwing	103.066	-	-	103.066	4,00%	-	4.123	-	103.066	98.943
Technische installaties	81.746	-	-	81.746	6,67%	-	5.452	-	81.746	76.294
Totaal Wmo-vervoer	443.861	17.000	-	460.862		2.395	53.737	-	441.466	404.730
Totaal-generaal	443.861	17.000	-	460.862		2.395	53.737	-	441.466	404.730

5.2 STAAT VAN RESERVES

Staat van reserves								2018-1
Naam Reserve in €	Alle bedragen	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van de rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen van de reserve	Saldo eind van het dienstjaar	Bestemming resultaat tussentijds via begr.wijz.	Bestemming van het resultaat 2018	Reserves na bestemming ultimo 2018
Reserves									
Algemene reserve		1.124.000	-	-	-	1.124.000	-	-	1.124.000
Bestemmingsreserve Personeel		112.224	-	-	51.565	60.659	-	-	60.659
Totaal Reserves		1.236.224	-	-	51.565	1.184.659	-	-	1.184.659

De ingeschatte risico's van de GR Omnibuzz na toetreding van de overige 22 Limburgse gemeenten zijn als volgt bepaald:

1 Onzekerheid omtrent vervoersvolumes / beheersbaarheid van het vervoer

Hiermee wordt het risico afgedekt dat er meer instroom in het doelgroepenvervoer is dan begroot. Het risico wordt geschat op 4% van de bruto totale vervoerskosten zoals opgenomen in de begroting van het bedrijfsplan.

Bruto vervoerskosten 2017	Risico 4%	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 17.680.335	€ 707.213	25%	€ 176.803

2 Personeel

Hiermee wordt het risico afgedekt dat er plotseling een sleutelpositie van de GR Omnibuzz niet wordt ingevuld (ziekte of verloop), alsook het risico dat er fouten worden gemaakt door het personeel met een financiële impact tot gevolg.

Inschatting		Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 360.000		25%	€ 90.000

3 Inkooprisico

Het risico van foutieve inkoop vervoer (zogenaamde leegloopuren) wordt hiermee opgevangen. Inschatting is dat dit 5% a 10% van de bruto vervoerskosten zal zijn

Inkoop vervoer	Risico 7,5% gemiddeld	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 17.680.335	€ 1.326.025	25%	€ 331.506

4 Decentralisatie taken naar gemeenten

Het risico dat er plots extra taken vanuit de gemeenten doorgeschoven worden naar de regiecentrale wordt hiermee afgedekt. Inschatting is dat dit 5% a 10% van de bruto vervoerskosten, alsook de beheerskosten en de kosten voor regie en planning zal zijn.

Begroting vervoer / beheer / r&p	Risico 7,5% gemiddeld	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 17.680.335	€ 1.326.025	25%	€ 331.506
€ 1.679.992	€ 125.999	25%	€ 31.500
€ 2.907.328	€ 218.050	25%	€ 54.512
			€ 417.519

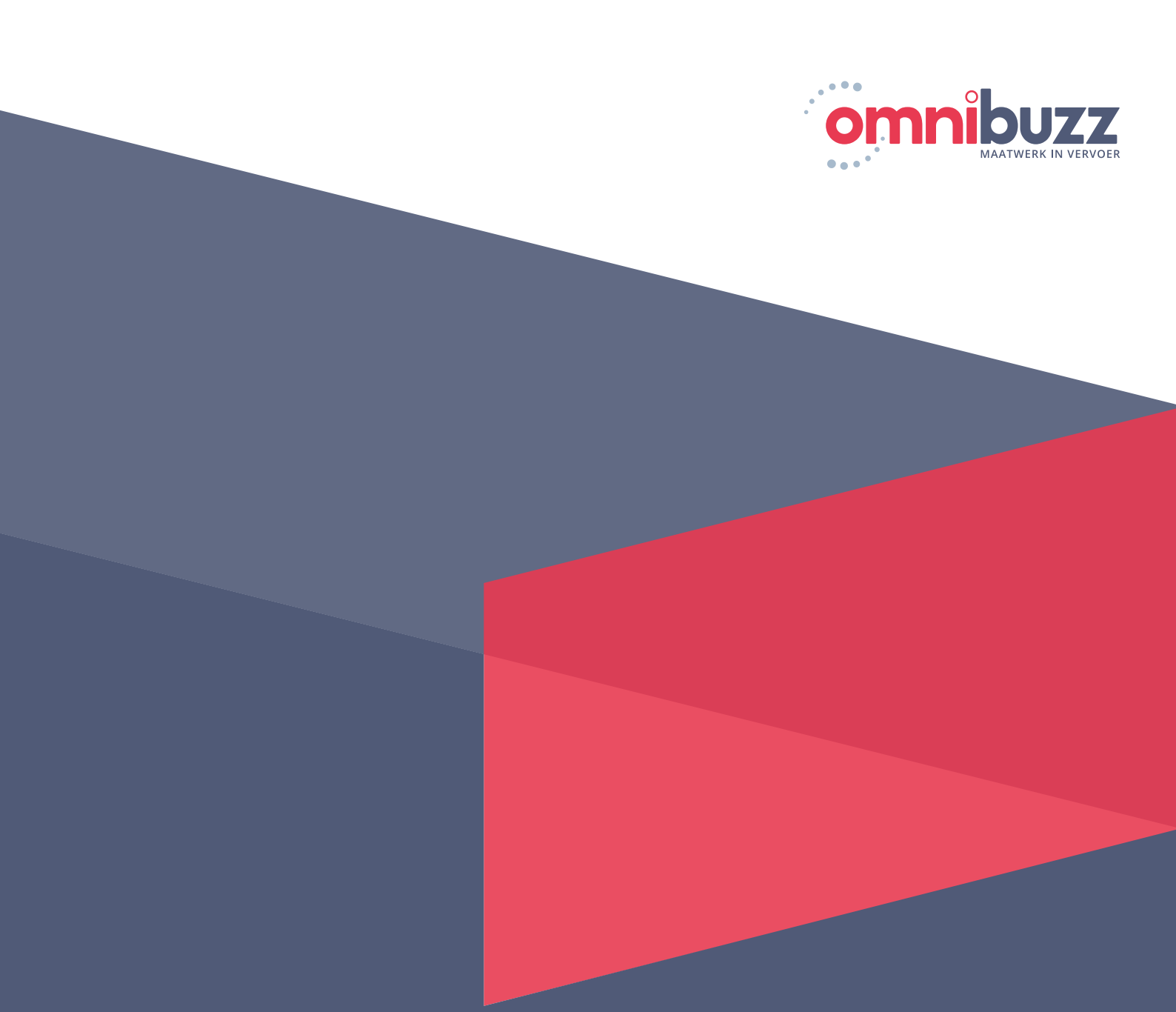
5 Regie en planning

Hiermee wordt het risico afgedekt dat de kosten voor Regie en Planning hoger uitvallen dan begroot. Ook hier is de inschatting dat het 5% a 10% van de kosten voor Regie en Planning zal zijn.

Kosten Regie en Planning	Risico 7,5% gemiddeld	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 2.907.328	€ 218.050	50%	€ 109.025

	Totaal benodigde weerstandcapaciteit		€ 1.124.853
	Afgerond		€ 1.124.000


ERK IN VERVOER



Niets uit deze uitgave mag worden verveelvoudigd, opgeslagen in een geautomatiseerd gegevensbestand of openbaar gemaakt worden in enige vorm of op enige wijze, hetzij elektronisch, mechanisch of door fotokopieën, opname, of op enige andere manier, zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van Omnibuzz

V1.00 - 201804

omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER

2019

BEGROTING & MEERJAREN PERSPECTIEF 2020 - 2022





Inhoud

1. INLEIDING 1

2. ALGEMEEN 4

2.1 Wie is Omnibuzz? 4
2.2 Missie 4
2.3 Uitwerking visie en fasering 4
2.4 Ontwikkelingen 6

3. DE BELEIDSBEGROTING 10

3.1 Programma Omnibuzz vervoer 10
3.2 Paragrafen 12

4. FINANCIËLE BEGROTING 24

4.1 Financiële kaders 24
4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld 26
4.3 Toelichting op de baten en lasten 27
4.4 Meerjarenraming 40

5. BIJLAGEN 52

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 52
5.2 Staat van reserves 53
5.3 Opbouw algemene reserve 53

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: Ermindo Armino

1. INLEIDING

Voor u ligt de programmabegroting 2019 & meerjarenperspectief 2020-2022 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Hierin zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van het vervoer en de organisatie opgenomen.

Omnibuzz werkt vanuit een vervoersvisie, die op termijn aanstuurt op bundeling en centrale aansturing van de verschillende vormen van gemeentelijk doelgroepenvervoer van de 30 deelnemende gemeenten. Het toegroeien naar deze uiteindelijk optimale mobiliteitscentrale gebeurt gefaseerd.

De ritaanname en de regietaak op het vervoer maken al deel uit van de taken van Omnibuzz. De planning van het vervoer blijft tot eind 2019 bij de vervoerders als onderdeel van de lopende contracten. Stapsgewijs zullen verschillende vormen van gemeenschappelijk doelgroepenvervoer in de mobiliteitscentrale instromen. Hierdoor ontstaan meer combinatie mogelijkheden, meer efficiëntie, betere spreiding en optimalisatie van het totale vervoer.

Deze begroting richt zich op 2019 en de daaropvolgende jaren. In 2019 is Omnibuzz sowieso verantwoordelijk voor het (collectief) vraagafhankelijk vervoer voor klanten met een indicatie vanuit de Wmo. In de vorm van diverse werkgroepen werkt Omnibuzz in 2018 verder aan de adviezen over de mogelijkheden voor de toekomstige instroom van de andere vervoersvormen. Vanaf 2019 kan - afhankelijk van deze adviezen - ander gemeentelijk doelgroepenvervoer (gedeeltelijk) instromen.

In 2018 kan mogelijk worden ingezet op de inkoop en uitvoering van verschillende Wmo-BG vervoer contracten en enkele pilots in deze vervoersvormen. Parallel wordt de verbinding gezocht met het Openbaar Vervoer. Intensief overleg met de OV-vervoerder moet de afstemming met het OV waarborgen, waardoor de mogelijkheden van het OV op termijn optimaal benut kunnen worden. In de daaropvolgende jaren wordt een toenemende integratie van vervoersvormen verwacht.


TriflexPLUS

2

ALGEMEEN

2. ALGEMEEN

2.1 WIE IS OMNIBUZZ?

Omnibuzz is een gemeenschappelijke regeling van 30 Limburgse gemeenten én een dienstverlenende organisatie met een sterke focus op kwaliteit. De dienstverlening is gericht op optimalisatie voor zowel de reizigers als de deelnemende gemeenten.

De organisatie draagt zorg voor een tijdige en kwalitatief hoge uitvoering van collectief en individueel vraagafhankelijk vervoer voor de reiziger in het Omnibuzz vervoer. Omnibuzz is dé non-profit partner voor collectief vraagafhankelijk vervoer omdat zij het vervoer optimaal afstemt op de gebruikers middels “Maatwerk in Vervoer”.

Omnibuzz neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over, waarbij afstemming en overleg tussen betrokken partijen en deelnemende gemeenten goed geborgd is. Dit gebeurt op een zeer transparante manier door structureel de nodige management- en voortgangsinformatie voor de gemeenten te verzorgen en periodiek te overleggen. Tevens zorgt zij voor de coördinatie tussen alle betrokken partijen. Het grote bereik van Omnibuzz, met vrijwel geheel Limburg als verzorgingsgebied, in combinatie met een slagvaardige organisatie maken een efficiënte beleidsuitvoering mogelijk.

Sinds 11 mei 2016 werken 32 Limburgse gemeenten binnen Omnibuzz samen aan toekomstbestendig doelgroepenvervoer.

Omnibuzz staat voor de volgende kernwaarden:

- Klantgericht en betrouwbaar.
- Kostenefficiënt en duurzaam.
- Innovatief en flexibel.
- Kwaliteit en deskundigheid.
- Ethiek en integriteit.

2.2 MISSIE

De missie van Omnibuzz is:

> “Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later.”

De missie is verbonden aan een motto dat centraal staat in de dienstverlening:

> “Via slim vervoer maatschappelijk blijven verbinden.”

SLIM VERVOER

Omnibuzz zorgt met het aanbieden van doelgroepenvervoer voor een heel belangrijk netwerk in dit gebied voor reizigers, opdrachtgevers en uitvoerders. Door dit “slim” te doen, wordt het vervoer voor de reiziger passend en kwalitatief hoogwaardig uitgevoerd, maar blijft het ook betaalbaar. Om dit te realiseren wil Omnibuzz voortdurend blijven verbeteren en nieuwe concepten ontwikkelen. Als kenniscentrum beschikt Omnibuzz over input van gebruikers, vervoerders, instellingen en overheden. Omnibuzz is daardoor in staat alle belangen af te wegen en voor een optimale onderlinge afstemming te zorgen.

VERBINDEN

Maatschappelijk verbinden tekent de rol van Omnibuzz in het maatschappelijk veld. Vervoer is de verbinding tussen het sociale leven, maatschappelijke activiteiten en de gebruikers ervan. De uitdaging is om deze functie binnen de financiële kaders te blijven vervullen. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van gebruikers. Ook spant Omnibuzz zich in om de relatie tussen vervoer en sociale activiteiten te versterken.

BLIJVEN(D)

Dit leidt tot een verduurzaming over de hele breedte van het maatschappelijk veld, waardoor vervoer en activiteiten ook op lange termijn geborgd zijn en vervoer de noodzakelijke verbinding kan blijven bieden.

2.3 UITWERKING VISIE EN FASERING

Het zoeken naar manieren om “slim” gebruik te maken van de huidige en toekomstige mogelijkheden van het reguliere openbaar vervoer vormt voor Omnibuzz een van de uitgangspunten.

Om te sturen op de best passende

vervoeroplossing voor de klant en een hogere efficiency in de uitvoering te realiseren, is gekozen voor een model met een scheiding tussen regie (mobiliteitscentrale) en de uitvoering van het vervoer. Dit model heet het regiemodel. Uitgangspunt hierbij is het optimaliseren van het gebruik van het reguliere openbaar vervoer of andere voorliggende vervoersvoorzieningen. Daarnaast is de ambitie om middels een groeimodel andere vervoerstromen in te laten stromen in de mobiliteitscentrale met als doel het totale vervoersaanbod zo efficiënt mogelijk in te zetten. Dit levert naar verwachting op termijn efficiency voordelen op die zich uiten in kwaliteitsverbetering en kostenbeheersing.

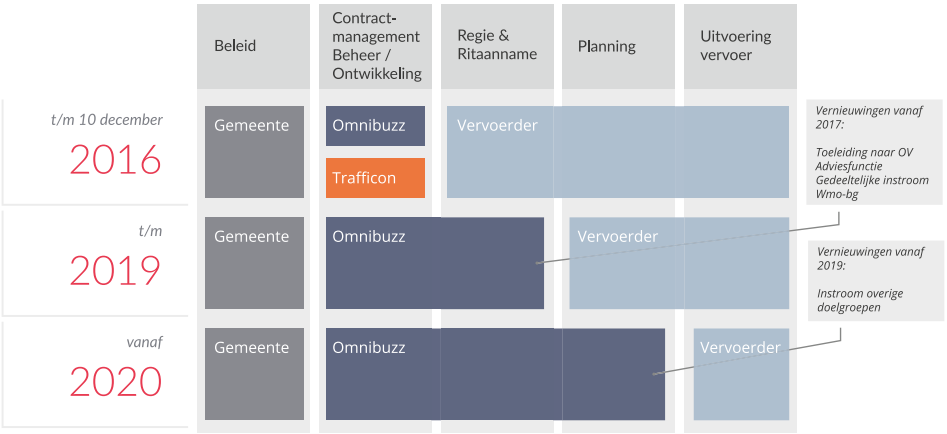
Omnibuzz is als publiekrechtelijk orgaan opgericht om deze visie voor de 30 gemeenten te realiseren. Hiermee dragen de Limburgse gemeenten zorg voor de toekomstbestendigheid van het doelgroepenvervoer. Gezien de omvang van het einddoel vindt de implementatie gefaseerd plaats.

Gemeenten zijn en blijven verantwoordelijk voor de indicatiestelling van hun inwoners en bepalen of iemand in aanmerking komt voor vervoer en onder welke voorwaarden. Ook bepalen gemeenten het beleid op de verschillende gebieden van het doelgroepenvervoer (zie Figuur 1 op pagina 5).

[1]Omnibuzz zal door de integratie van nieuwe taken steeds meer grip krijgen op relevante reisinformatie en hierdoor steeds beter in staat zijn gemeenten te adviseren bij het bepalen van dit beleid. Op die manier krijgen gemeenten steeds meer grip op het vervoer en kan men flexibeler omgaan met de inrichting van het vervoer.

In de mobiliteitscentrale zal naast contractbeheer de regietaak over het vervoer uitgevoerd worden. Hieronder vallen taken als ritaanname, het plannen van ritten en het toewijzen van de ritten aan de juiste voertuigen. De ritaanname wordt al door Omnibuzz uitgevoerd door de overname van het callcenter die in 2017 is gerealiseerd. Hetzelfde geldt voor de tactische regie. De planning en andere operationele taken blijven nog minimaal tot eind 2019 bij de vervoerders.

Structureel wordt in overleg met de deelnemende gemeenten en klantorganisaties ook gewerkt aan verdere verbeteringen van het Omnibuzz vervoer. De kwaliteitsverbeteringen worden – indien mogelijk - direct in de lopende uitvoeringscontracten toegepast of anders verwerkt in de komende aanbesteding.



*Figuur 1 : Schematische weergave veranderingen en ontwikkelingen tot 2020 en verder**

INVESTERINGEN IN DE ORGANISATIE

De komende jaren zal - naast de reguliere werkzaamheden - de inrichting en uitwerking van het regiemodel aandacht vragen. Daarom zal Omnibuzz in de periode 2019 – 2022 blijven investeren in de eigen organisatie, waarin een aantal aspecten te onderscheiden zijn:

- Doorontwikkelen van de tactische regietaak en contractbeheer voor de verschillende vervoersvormen.
- Inzetten op volgtijdelijke bundeling en spreiding van het vervoer door afstemming sociale activiteiten en sturing op vervoersvraag.
- Evalueren, implementeren en doorontwikkelen van software voor de mobiliteitscentrale.
- Verder doorontwikkelen van de aanbesteding van het vraagafhankelijk

1 Ten opzichte van de eerdere planning van de fasering, loopt de tweede fase door de verlenging van de vervoerscontracten (inclusief de planning) door tot eind 2019 en gaat de derde fase pas in vanaf 2020.

vervoer en naar verwachting vanaf 2019 ook stapsgewijs andere vormen van vervoer.
- Ontwikkelen van een integrale inkoopstrategie.
- Productontwikkeling en – verbetering binnen de diverse vervoersvormen.
- Investeren in kennisontwikkeling van personeel en organisatie.
- Blijven voldoen aan aangescherpte wetgeving op alle mogelijke gebieden.

TOELEIDING NAAR OV

De toeleiding naar het OV wordt als onderdeel van de toepassing van de kanteling in het vervoer in deze jaren stapsgewijs verder ontwikkeld. Op de eerste plaats door het evalueren en door ontwikkelen van de Voor Elkaar Pas en de website ikwilvervoer, maar ook door het uitwerken en implementeren van (OV-) reisadvies via de ritreservering van Omnibuzz en het uitwerken van klantprofielen. Dit totaalpakket zal vervolgens moeten gaan bijdragen aan het optimaliseren van deze overheveling van doelgroepenvervoer naar OV of andere voorzieningen. Uiteraard wordt de overheveling alleen toegepast als blijkt dat er voor de desbetreffende klant daadwerkelijk een passend alternatief aangeboden wordt.

INSTROOM ANDER DOELGROEPENVERVOER

Naar verwachting zal in 2018 besluitvorming plaatsvinden op basis van de adviezen van de werkgroepen Wmo-BG, leerlingenvervoer en jeugd. De impact en (financiële) uitwerking van de instroom en taken m.b.t. deze vervoersvormen op de organisatie Omnibuzz kan pas na besluitvorming concreet worden gemaakt, daarvoor is het nu te vroeg. De adviezen zullen naar verwachting in 2018 worden afgerond en voorgelegd ter besluitvorming.

INKOOP EEN AANBESTEDINGEN APPLICATIES EN VERVOER

Om de implementatie van het regiemodel (met bijbehorend vervoer) goed voor te bereiden moeten verschillende zaken worden ingekocht of aanbesteed. Hiervoor is een strategische en tactische planning opgesteld. Deze planning dient ter afstemming, maar zal ook worden gebruikt om de juiste aanbestedingsvorm te kunnen kiezen. Deze planning is een dynamisch document en zal – mede afhankelijk van de besluitvorming over de instroom – steeds worden bijgesteld. In deze planning zal naar verwachting voor de periode 2019 – 2022 leerlingenvervoer en vervoer Wmo-BG (regionaal en mogelijk gecombineerd) worden ingekocht of aanbesteed.

In de planning wordt het totale traject van inhoudelijke voorbereiding tot en met contractering en implementatie meegenomen. Doordat de looptijden afwijken en de inkoop van vervoer mogelijk niet geclusterd kan plaatsvinden, moet rekening worden gehouden met een structurele taakverzwaring op het gebied van inkoop.

2.4 ONTWIKKELINGEN

De 30 gemeenten hebben uitgesproken achter het einddoel en bijbehorende ambities te staan. Hierbij wordt echter altijd rekening gehouden met bijsturingen, al dan niet genoodzaakt door de dynamiek en voortdurende ontwikkelingen die hier invloed op hebben. De belangrijkste ontwikkelingen worden hier kort weergegeven.

Instroom ander vervoer in tijd, vorm en omvang onvoldoende duidelijk.

Het vervolg is afhankelijk van de adviezen van de werkgroepen en de daaropvolgende besluitvorming.

Onzekerheden betreffende de beheersbaarheid van vervoer.

De ontwikkeling van de vervoersvraag en –volumes in het vraagafhankelijk vervoer is steeds moeilijker te voorspellen. In 2018 zal Omnibuzz een onderzoek afronden naar de achterliggende aspecten die de instroom van klanten en hun vervoersbehoefte bepalen, zoals demografische ontwikkelingen (vergrijzing).

Over de andere ingestroomde vervoersvormen is minder opgebouwde kennis en historische vervoersdata, waardoor de impact onzeker is. Daarbij zijn deze domeinen, zoals onderwijs en jeugdzorg, volop in ontwikkeling. Door de heroriëntering op de dienstverlening (zorg naar de wijk) kan een verschuiving plaatsvinden in het vervoer.

Onzekere aanbestedingsresultaten en ontwikkelingen in de taxibranche

Aanbestedingsresultaten van toekomstige aanbestedingen zijn nog niet bekend, deze zijn uiteraard bepalend voor de financiële impact. Mogelijke factoren die de resultaten beïnvloeden zijn:

- Taxibedrijven kampen met een tekort aan chauffeurs.
- Kostenontwikkeling in de taxibranche.
- De vervoerssector staat onder permanente druk, waardoor de gecontracteerde vervoerders in moeilijkheden kunnen komen.

De aanbestedingsresultaten worden ook sterk beïnvloed door het ambitieniveau op het gebied van duurzaamheid. Omnibuzz zal in 2018 voorstellen doen om deze ambities vorm te geven. Naast deze algemene ontwikkelingen, worden nu een aantal wijzigingen ten opzichte van het eerdere meerjarenperspectief meer concreet toegelicht. Enerzijds vloeien deze wijzigingen voort uit actualisering van cijfers, anderzijds zijn dit effecten van beleidsmatige wijzigingen.

Onderstaand lichten wij kort een aantal belangrijke punten toe die wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke begroting 2019 tot gevolg hebben. Hierin maken we onderscheid naar een drietal categorieën. In de financiële hoofdstukken worden deze aspecten puntsgewijs toegelicht en aangevuld met concrete cijfers.

Vervoersresultaat

Het aantal gerealiseerde zones in 2017 is hoger dan verwacht. Dit vormt de basis voor de daaropvolgende begrote vervoersvolumes.

Vanaf 2018 wordt gerekend met een indexatie van de actuele cijfers van de NEA-index (2%).

Dit betekent een bijstelling van het vervoerstarief en de klanttarieven.

In het huidige contract met de vervoerder gelden andere afspraken over de toeslagen en meereizende zonder pas t.o.v. het voorgaande contract.

Door bovenstaande oorzaken stijgt het totale vervoersresultaat ten opzichte van de meerjarenschijf 2019 in de begroting 2018.

Regie & Planning

De inrichting van een eigen callcenter per 1 januari 2018 leidt tot een afwijking op de begrote kosten voor regie zoals opgenomen in de begroting 2018. De kostenstijging wordt veroorzaakt doordat er tijdens het opstellen van de begroting 2018 nog geen definitief beeld was over de exacte invulling van deze overname en de verplichting om alle medewerkers van PZN mee over te nemen.

De geschatte kosten voor de instroom van planners valt lager uit dan eerder verwacht in de begroting 2018. De planning zal pas op zijn vroegst in 2020 worden overgenomen van de vervoerders.

Per saldo leidt dit naar verwachting tot lagere totale kosten voor regie- en planning in de begroting 2019 dan opgenomen in de jaarschijf 2019 van de begroting 2018.

Bedrijfsvoering

Wijzigingen in het formatieplan leiden tot een stijging van de loonkosten.

Voor alle salariskosten is de stijging op basis van actuele cao-informatie in 2018 vastgesteld op 3 % t.o.v. 2 % in de begroting 2018.

Door de verlenging van de huidige vervoerscontracten met een jaar vindt de nieuwe aanbesteding van vervoer plaats in 2019. Hierdoor komen de kosten ten laste van de begroting 2019.

De succesvolle uitvoering van de VEP (Voor Elkaar Pas) zal met zich meebrengen dat er meer facturen verstuurd worden als oorspronkelijk was begroot. Dit zal naar verwachting leiden tot een kostenstijging voor de facturatie- en portokosten.





3

BELEIDSBEGROTING

3. DE BELEIDSBEGROTING

3.1 PROGRAMMA OMNIBUZZ VERVOER

3.1.1 WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Omnibuzz heeft haar missie vertaald in enkele concrete doelstellingen:

- Iedere doelgroep passend en tijdig vervoer bieden.
- Continu werken aan kwaliteitsverbetering.
- Hierbij aansluiten bij al ingezette kanteling in het sociale domein, bevorderen zelfredzaamheid burger, burenhulp en het zo veel als mogelijk gebruik maken van algemeen (voor iedere burger) toegankelijke voorzieningen.
- Vervoersuitgaven beheersbaar houden, ook met oog op duurzaamheid.
- Vervoer kunnen blijven garanderen binnen de gemeentelijke begrotingen.
- Grip op de interne organisatie.

3.1.2 WAT GAAN WE ERVOOR DOEN?

Voor alle deelnemende gemeenten staat voorop dat ze iedere doelgroep passend en tijdig vervoer willen blijven bieden. Daarmee willen ze iedereen zo optimaal mogelijk laten deelnemen aan de samenleving. Dat vervoer moet voor gemeenten en klanten betaalbaar blijven. Hierbij wordt zoveel mogelijk de kanteling toegepast.

Het samenwerken binnen Omnibuzz biedt gemeenten de kans om zo efficiënt mogelijk met de middelen om te gaan en vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid samen te ontwikkelen. Door deze manier van samenwerken kunnen gemeenten het doelgroepenvervoer blijven garanderen binnen de financiële kaders van de gemeentelijke begrotingen.

Binnen Omnibuzz kunnen de gemeenten ook laten zien dat oog voor financiële beheersbaarheid goed samengaat met kwaliteitsverbeteringen voor de klant. Ook de omvang van de organisatie draagt bij aan het ontwikkelen van betaalbare producten die de klanttevredenheid bevorderen.

In 2019 en daarop volgende jaren zal Omnibuzz vanuit deze taak de volgende zaken uitwerken:

- Uitwerken van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, afhankelijk van besluitvorming gemeenten.
- Ontwikkelen van mogelijkheden in het werken met prognoses van klant- en vervoersontwikkeling, o.a. met input van het onderzoek naar de onderliggende factoren dat in 2018 afgerond wordt.
- Evalueren van de Voor Elkaar Pas, inzetten op verhoging van gebruik en eventueel bijstellen van de formules van het product.
- Door ontwikkelen en verbeteren van het product vraagafhankelijk vervoer en mogelijkheden voor maatwerk en in een later stadium productontwikkeling binnen andere vervoersvormen.
- Verder uitwerken van de klantprofielen, OV-advies en sturingsmechanismen om toe te werken naar een optimalisatie van het toeleiden van klanten naar OV.
- Door ontwikkelen van het klantportaal/app en andere boekingssystemen die reizen makkelijk maken.
- Afhankelijk van de taken die gemeenten aan Omnibuzz willen overdragen op het gebied van ander vervoer (inkoop, contractbeheer, klantadministratie, klachtenafhandeling etc.) zal Omnibuzz de organisatie en ondersteunende software moeten aanpassen.
- Doorontwikkeling van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie.
- Implementatie, evaluatie en monitoring agenda- en planningssoftware.
- Doorontwikkeling contractbeheer verschillende vervoersvormen.
- Voorbereiden ontwikkelen software voor (gecombineerd) vervoer.
- Structurele toetsing en controles van de Administratieve Organisatie zodat Omnibuzz te allen tijde in staat is om haar processen kritisch te beoordelen en waar nodig aan te passen.
- Structurele controle en bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de Planning & Control cyclus.
- Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy, informatiebeveiliging.

Op dit moment is niet duidelijk welk ander vervoer op welk moment en welke schaal door Omnibuzz moet worden ingekocht,

uitgevoerd en beheerd. Dit heeft gevolgen voor de inkoop van vervoer, de ontwikkeling of aankoop/overname van de daarvoor bestemde software, contractbeheer, tactische regie etc. Alle voorgaande punten leiden tot een andere optimale inrichting van de organisatie Omnibuzz.

3.1.3 WAT ZIJN DE DAARMEE GEPAARD GAANDE PROGRAMMAKOSTEN?

De programma indeling voor Omnibuzz is als volgt:

Begroting 2019						
	Baten		Lasten		Saldo	
Programma Wmo Vervoer						
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€	2.774.790	€	19.487.476	€	16.712.686
Algemene Dekkingsmiddelen						
0.5 Treasury	€	-	€	8.248	€	8.248
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€	16.770.934	€	-	€	-16.770.934
Overhead						
0.4 Overhead	€	2.250.909	€	2.250.909	€	-
Onvoorzien						
0.8 Overige baten en lasten	€	-	€	50.000	€	50.000
Saldo van baten en lasten	€	21.796.633	€	21.796.633	€	0
Toevoegingen aan de reserves	€	-	€	-	€	-
Onttrekkingen aan de reserves	€	-	€	-	€	-
Resultaat	€	21.796.633	€	21.796.633	€	0

Voor de verdeling van baten/lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hierin voorschrijft. Uitgangspunt is dat lasten en baten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.

Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld “Overhead” zijn, conform de definitie van overhead in het kader van BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces. Tot de kosten van overhead worden in ieder geval de volgende zaken gerekend:

- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
- Personeel en organisatie.

- Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).
- Interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie.
- Juridische zaken.
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning.
- Informatievoorziening en automatisering.
- Facilitaire zaken en huisvesting.
- Documentaire informatievoorziening;
- Managementondersteuning van het primaire proces.

Onder 0.5 Treasury zijn de rente- en bankkosten opgenomen, voor de begroting 2019 bestaat dit bedrag nog volledig uit bankkosten. Met kosten van eventuele externe financiering is geen rekening gehouden.

De kosten direct toe te rekenen aan het Wmo-doelgroep–envervoer zijn opgenomen onder het taakveld "Maatwerkdienstverlening 18+". Dit zijn de vervoerslasten, de vervoersbaten en de lasten van de afdeling uitvoering (regie). Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantadministratie en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid en dergelijke. De hieronder opgenomen lasten bestaan wederom uit loon- en beheerkosten.

Hierbij dient opgemerkt te worden dat hoewel Omnibuzz klanten heeft die jonger zijn dan 18 jaar, en daarmee feitelijk in het taakveld "6.72 Maatwerkdienstverlening 18-" thuishoren, dit aandeel dusdanig klein is (< 1%) dat ervoor gekozen is dit taakveld niet op te nemen.

De baten voor taakveld 0.4 bestaat volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakveld 6.71 bestaan uit gemeentelijke bijdragen en de eigen bijdrage van klanten. De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld "4.1 Financiële kaders" op pagina 24.

BELEIDSINDICATOREN

Met de invoering van het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording, ingaand voor begrotingen en programmaverantwoordingen vanaf 2017, dienen decentrale overheden de hun voor van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. Hieronder zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen.

Indicator	2019	Eenheid	Bron
Formatie	0,058	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,057	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,05	Kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,8%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	10,3%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder overhead opgenomen lasten bedraagt de overhead 10,3 % van de totale lasten. Het is het streven van Omnibuzz om deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

3.2 PARAGRAFEN

In het kader van artikel 9 van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn de volgende paragrafen opgenomen

- Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- Financiering.
- Bedrijfsvoering.

3.2.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOMANAGEMENT

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken schrijft in artikel 11 van het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeenschappelijke regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

RISICOMANAGEMENT

Bij het opstellen van het bedrijfsplan is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waar Omnibuzz mee kan worden geconfronteerd. Voor deze risico's zijn vervolgens ook maatregelen benoemd om deze zo goed mogelijk te beheersen.

Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandvermogen. De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Bezuinigingen van de gemeentes	✔						
Uittreden van gemeentes uit de GR		✔					
Beheersbaarheid van het vervoer		✔					
Decentralisatie van taken naar gemeenten (instroom overige vervoersstromen)		✔					
Uitvoering van taken omtrent Regie en Planning			✔				
Beperkte bezetting leidt tot kwaliteitsrisico's			✔				
Kennis van het personeel				✔			
Continuïteit risico tgv serverbeheer					✔		
Inkoop						✔	
Kwaliteit van de vervoerders							✔

Rekening houdende met de beheersmaatregelen die beschikbaar zijn om deze risico's te mitigeren en de mate waarin de risico's reeds in de begroting zijn doorgerekend wordt de maximale impact geschat op € 1.124.000. Het volstorten van de Algemene Reserve door de deelnemende gemeenten is na aanvang van de werkzaamheden op 11 december 2016 in rekening gebracht en inmiddels ook gestort.

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota Reserves en Voorzieningen geactualiseerd dient te worden. In 2015 heeft de laatste actualisering plaatsgevonden. Daarnaast is risicomanagement een essentieel onderdeel van de Planning en Control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken.

Door de uitbreiding van de activiteiten van Omnibuzz en hieraan gekoppeld de ontwikkeling van de organisatie is de verwachting dat de risico's verbonden aan de bezetting en de hieruit voortvloeiende risico's op het gebied van kennismanagement zullen veranderen (waarschijnlijk afnemen). Daarnaast zal er de komende periode meer inzicht komen in de risico's die verbonden zijn aan de groei van Omnibuzz en de nieuwe taken (regie en planning) die Omnibuzz gaat uitvoeren. Om recht te doen aan deze sterk veranderende situatie en dynamisch invulling te geven aan het risicomanagement binnen Omnibuzz is in 2017 de risicoparagraaf van de nota reserves en voorzieningen herijkt. Deze zal in 2018 worden voorgelegd aan het algemeen bestuur. De resultaten van deze herijking zullen terugkomen in de jaarrekening 2018 en eerste begrotingswijziging 2019.

GEPROGNOSTICEERDE BALANS

BALANS 2019					
ACTIVA	31-dec-2018 €	31-dec-2019 €	PASSIVA	31-dec-2018 €	31-dec-2019 €
VASTE ACTIVA			VASTE PASSIVA		
Materiele vaste activa	404.730	350.993	Algemene Reserve	1.124.000	1.124.000
			Egalisatiereserve	-	-
Financiële vaste activa	-	-	Bestemmingsreserve	60.659	13.948
			Resultaat voor bestemming	-	-
Totaal vaste activa	404.730	350.993	Totaal vaste passiva	1.184.659	1.137.948
VLOTTENDE ACTIVA			VLOTTENDE PASSIVA		
Uitzettingen < 1 jaar					
Overige vorderingen	276.438	359.472			
Liquide middelen	1.601.914	1.381.280	Overige schulden	702.799	692.693
Overlopende activa	400.568	497.390	Overlopende passiva	796.192	758.494
Totaal vlottende activa	2.278.920	2.238.142	Totaal vlottende passiva	1.498.991	1.451.187
Totaal generaal	2.683.650	2.589.135	Totaal generaal	2.683.650	2.589.135

De balansposten vlottende activa en vlottende passiva zijn voor 2019 begroot door het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaren te nemen (incidentele posten buiten beschouwing gelaten) of waar mogelijk een zo accuraat mogelijke inschatting van de balanspost. Het eigen vermogen is begroot door een zo goed mogelijke inschatting te geven van de reserves en voorzieningen op basis van de nu bekende risico's. Hierbij is geen rekening gehouden met een eventuele aanpassing van de algemene reserve naar aanleiding van de nieuwe nota reserves en voorzieningen die in 2018 voorgelegd zal worden aan het algemeen bestuur.

KENGETALLEN

In het kader van artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn de volgende kengetallen opgenomen:

- Netto schuldquote.
- Solvabiliteitsratio.
- Structurele exploitatieruimte.
- Grondexploitatie.
- Belastingcapaciteit.

Kengetallen drukken de verhouding uit tussen bepaalde onderdelen van de begroting en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie.

Onderstaand volgt een korte toelichting op de voorgeschreven kengetallen:

- De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen;
- De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan;
- De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is;
- De grondexploitatie geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten; niet van toepassing voor Omnibuzz;
- De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde; niet van toepassing voor Omnibuzz.

De uitkomsten van deze vijf kengetallen worden voor het begrotingsjaar 2019 (t) en meerjarenperspectief 2020-2022 weergegeven in de volgende tabellen.

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2017	2018-1	2019
Netto schuldquote	-46%	-7%	-7%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-46%	-7%	-7%
Solvabiliteitsratio	64%	66%	64%
Structurele exploitatieruimte	100%	100%	100%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2020	2021	2022
Netto schuldquote	-7%	-7%	-7%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-7%	-7%	-7%
Solvabiliteitsratio	65%	65%	64%
Structurele exploitatieruimte	100%	100%	100%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Voor 2019 (t) en meerjarenperspectief 2020-2022 is de geprognosticeerde balans 2019 en MJ of een gemiddelde van de afgelopen drie jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2017 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de concept-jaarrekening gebruikt. Voor 2018 zijn de cijfers uit begroting 2018-1 (1e wijziging) overgenomen.

De solvabiliteitsratio beweegt tussen de 64% en 65%, dit betekent dat voor 2019 (t) 64% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is negatief doordat Omnibuzz geen vreemd vermogen heeft aangetrokken.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2019 100%. Voor 2019 zijn geen incidentele baten of lasten voorzien. Tekorten worden aangevuld en overschotten vloeien terug naar de gemeenten.

De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Omnibuzz niet van toepassing.

3.2.2 FINANCIERING

TREASURY

De financiering van Omnibuzz bestaat enerzijds uit bijdragen van de deelnemende gemeenten en anderzijds uit een eigen bijdrage van de reizigers.

Omnibuzz betaalt met de ontvangen bijdragen haar eigen kosten en de facturen van de vervoerders. Door het feit dat inkomsten en uitgaven niet altijd synchroon lopen en verplichtingen zijn aangegaan om op bepaalde tijden kosten te betalen, bestaat de mogelijkheid om geld te lenen middels de bestaande kredietfaciliteit. De hieraan verbonden kosten zijn opgenomen als kapitaallasten.

KASGELDLIMIET

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriele regeling is dit percentage voor Omnibuzz vastgesteld op 8,2%. Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden. Omnibuzz zal naar verwachting binnen de kasgeldlimiet blijven.

Kasgeldlimiet 2019				
		(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
	Kwartaal 1	€ 1.487.040	€ 2.268.726	€ -781.686
	Kwartaal 2	€ 1.475.089	€ 2.258.531	€ -783.442
	Kwartaal 3	€ 1.463.138	€ 2.248.337	€ -785.199
	Kwartaal 4	€ 1.451.187	€ 2.238.142	€ -786.956
	(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 1.469.113	€ 2.253.434	€ -784.321
	(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 784.321		
	(5) Berekening kasgeldlimiet			
	(7) Omvang begroting per 1 januari 2019		€ 21.796.633	
	(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
	(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 1.787.324	
	Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 2.571.645	

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal is berekend door uit te gaan van de begin- en eindstanden van de geprognosticeerde balans en een lineaire stijging of daling gedurende het jaar naar het eindsaldo per 31 december 2018.

RENTERISICONORM

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Aangezien Omnibuzz vooralsnog geen gebruik maakt van financiering met vreemd vermogen, wordt aan deze norm voldaan.

SCHATKISTBANKIEREN

Het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren is op 13 december 2013 in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden en ingevoerd voor gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen.

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de

Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het vrijvallen niet kunnen worden herbelegd, maar naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Het gaat om 0,75% van het begrotingstotaal. Voor Omnibuzz is het drempelbedrag vastgesteld op € 200.000, het wettelijk minimum. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

DE WET HOUDBARE OVERHEIDSFINANCIËN (WET HOF)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet Hof. De middellange termijndoelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar. Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.



Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

	Omschrijving	2018-1 Begro-ting x € 1.000	2019 Begroting x € 1.000	2020 Begro-ting x € 1.000	2021 Begro-ting x € 1.000	2022 Begro-ting x € 1.000
		Vorig begro-tingsjaar	Huidig begro-tingsjaar	Volgend be-grotingsjaar	Begrotingsjaar t+2	Begrotingsjaar t+3
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0	0	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	0	0	0	0	0
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	17	0	0	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verant-woord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:					
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:					
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0				
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze trans-acties met derden betreffen	0	0	0	0	0
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0	0	0
11	Verkoop van effecten					
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	-	-	-		
	Berekend EMU-saldo	-17	0	0	0	0

Het EMU-saldo wordt berekend door op het exploitatiesaldo de afschrijvingen, investeringen en mutaties van reserves te corrigeren. In 2019 en de daaropvolgende jaren is er nog geen concrete investering voorzien, derhalve bedraagt het EMU-saldo € 0.

ECONOMISCHE VOORUITZICHTEN

De economische opleving blijft zeer krachtig. Naar verwachting bereikt de bbp-groei in 2017 een piek van 3,3%. De aantrekken-de wereldhandel is daarvan een belangrijke determinant. Voor 2018 en 2019 wordt een langzaam afnemende, maar nog steeds

boventrendmatige groei geraamd, van achtereenvolgens 3,1% en 2,3%. De bbp-stijging in 2018 en 2019 wordt grotendeels bepaald door de binnenlandse bestedingen. De consumptie van huishoudens neemt de komende twee jaar flink toe, met gemiddeld 2,2% per jaar.

De beschikbare inkomens verbeteren door hogere bruto beloning van werkenden, lagere inkomstenbelasting en sterk aantrekkende werkgelegenheid.

In de komende jaren vertraagt de groei van de bedrijfsinvesteringen, van 7% dit jaar naar gemiddeld 4,5% per jaar, in lijn met de afnemende bbp-groei. Niettemin zijn de vooruitzichten voor bedrijven gunstig, gesteund door verbeterde financiële omstandigheden, een hoge bezettingsgraad en goed gevulde orderportefeuilles. De werkeloosheid zet de daling voort, naar 3,9% van de beroepsbevolking in 2018 en 3,5% in 2019. De economie komt duidelijk in een fase van hoogconjunctuur.

Het herstel van de huizenprijzen heeft tot nu toe een significante bijdrage aan de economische groei geleverd, via hogere vermogens van huishoudens, gestegen consumentenvertrouwen en toegenomen woninginvesteringen. In de raming neemt de huizenprijsstijging geleidelijk wat af. De woninginvesteringen groeien dit jaar met ruim 11%. In 2018 en 2019 is de geraamde groei wat rustiger, maar met 8,5% en 7% nog steeds stevig. Bouwbedrijven stuiten in toenemende mate op capaciteitsgrenzen.

De inflatie is voorlopig gematigd met 1,3% in 2017 en 1,4% in 2018. In 2019 neemt de jaarlijkse prijsstijging scherp toe naar 2,3%, vooral door de geplande verhoging van energiebelastingen en het lage BTW-tarief (van 6% naar 9%). Gezien de sterk verbeterde arbeidsmarkt, is de groei van de contractlonen dit jaar nog gematigd (1,6%). Voor volgend jaar wordt een toename van 2,1% geraamd. Door de krappe arbeidsmarkt en de hogere inflatie loopt de contractloonstijging op naar 2,5% in 2019. De overheidsfinanciën staan er in de ramingsperiode goed voor, met jaarlijks een begrotingsoverschot en een naar 50,8% bbp dalende overheidsschuld.

Een alternatief scenario toont de potentiele gevolgen van wereldwijd hogere rentes voor de Nederlandse economie. Indien de kapitaalmarktrente abrupt met 1 procentpunt stijgt, heeft dit in de eerste vier jaar een drukkend effect op de bbp-groei van gemiddeld 0,4 procentpunt per jaar. De effecten op de groei zijn de eerste twee jaren wat groter en nemen daarna geleidelijk af (*bron: DNB, Economische ontwikkelingen en vooruitzichten, December 2017, nummer 14).*

3.2.3 BEDRIJFSVOERING

STURINGSPRINCIPES

Sinds de totstandkoming van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz, heeft Omnibuzz zich ontwikkeld tot een compacte en doelmatige organisatie. De organisatie is hierbij ingericht op basis van een aantal sturingsprincipes die behouden blijven. Daarnaast vraagt de groei en ontwikkeling van de organisatie om een aantal nieuwe sturingsprincipes.

De volgende principes worden door Omnibuzz gehanteerd bij de keuzes omtrent inrichting van de werkorganisatie:

Kwaliteit en klantgerichtheid

Kwaliteit en klantgerichtheid staan voorop bij alle inrichtingsvraagstukken. Dit uit zich naar alle betrokkenen, van klanten tot vervoerders en van gemeenten tot provincie.

Professionaliteit

Omnibuzz organiseert haar werkorganisatie op een professionele manier. Uitgangspunt hierbij is dat de organisatie-inrichting en -sturing faciliterend moeten zijn voor de medewerkers.

Doelmatigheid

De werkorganisatie wordt doelmatig ingericht. Dat wil zeggen dat binnen de geldende kwaliteitskaders en taakstelling een zo efficiënt mogelijke organisatie wordt ingericht.

Lerende organisatie

Omnibuzz is een organisatie in groei, een organisatie in ontwikkeling. Dit betekent dat processen, systemen en werkwijzen voortdurend worden geoptimaliseerd. Omnibuzz stimuleert haar medewerkers bij te dragen aan het principe van een lerende organisatie.

Good governance

De organisatie wordt ingericht op basis van de principes van good governance en met inachtneming van de bepalingen van de wet gemeenschappelijke regelingen.

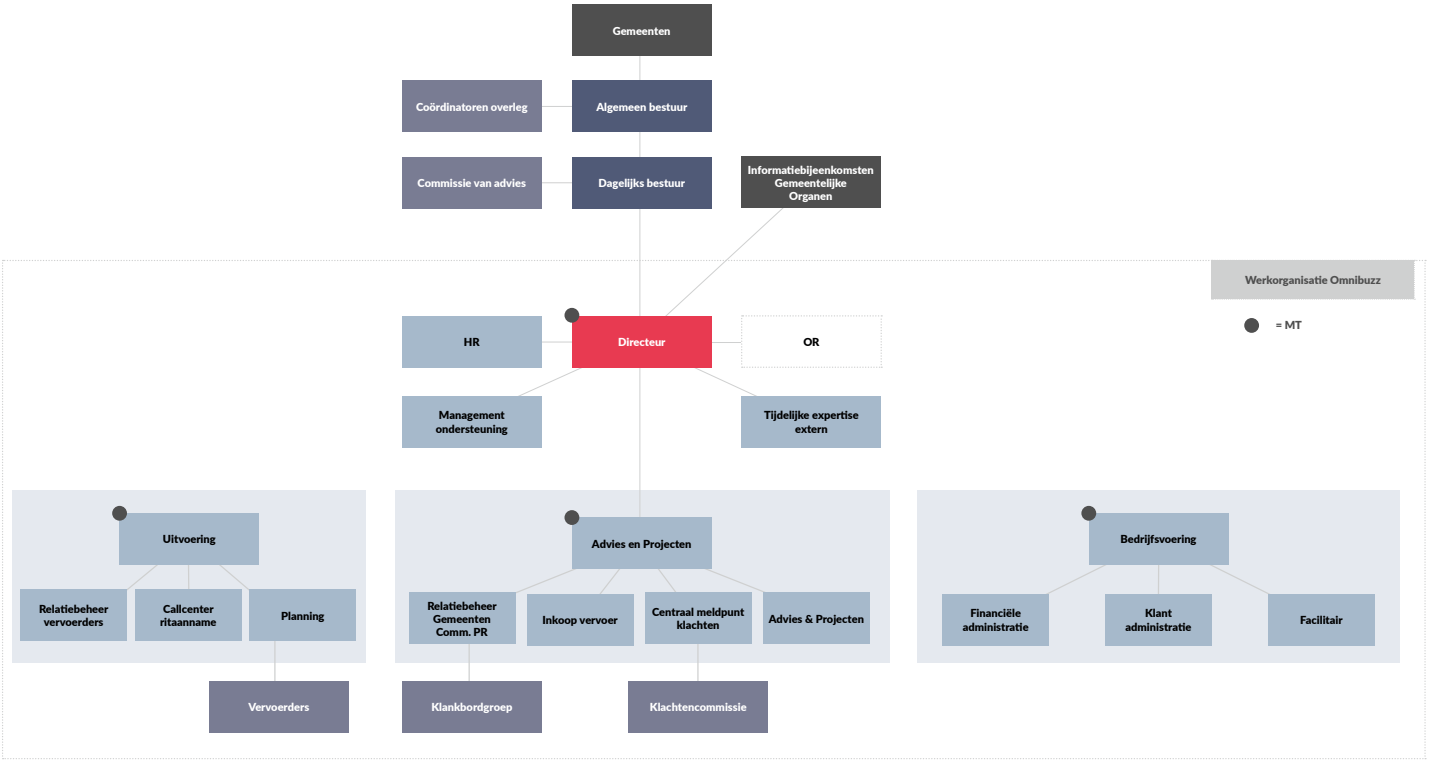
Horizontaal toezicht

In 2017 heeft de belastingdienst Omnibuzz vrijgesteld van de vennootschapsbelasting op basis van de dienstverleningsovereenkomsten vrijstelling. In 2017 heeft voor het overige geen verder overleg plaatsgevonden in het kader van horizontaaltoezicht, in het eerste halfjaar van 2018 is een vervolgoverleg met de fiscus gepland.

Daarnaast kan de instroom van nieuwe vervoersvormen gevolgen hebben voor de fiscale status van Omnibuzz, met name voor wat betreft de status in het kader van de BTW-plicht. Ook hierover zal tijdig overleg gevoerd worden met de belastingdienst.

Organisatiestructuur en taken

De definitieve organisatiestructuur is vastgesteld door het dagelijks bestuur, deze is hieronder weergegeven.



BESTUURLIJKE STRUCTUUR

De bestuurlijke structuur wordt gevormd door een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit 30 leden met 38 stemmen.

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

- 4 leden vanuit Zuid Limburg
- 3 leden vanuit Noord en Midden Limburg

De directeur van Omnibuzz legt verantwoording af aan het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur. In de nadere uitwerking van de verordeningen van DB en AB alsmede de organisatie- en directieverordening is de relatie met het dagelijks bestuur en algemeen bestuur nader geregeld.

STRUCTUUR WERKORGANISATIE

De huidige inzichten in de organisatiestructuur worden navolgend nader toegelicht.

Omnibuzz staat onder aansturing van een éénhoofdige directie. De directeur legt verantwoording af aan het bestuur en geeft leiding aan de werkorganisatie.

Binnen de werkorganisatie wordt een drietal afdelingen onderscheiden die elk onder aansturing staan van een manager:

- Uitvoering, waaronder callcenter ritaanname, planning en tactische regievoering.
- Advies en projecten, waaronder relatiebeheer, inkoop vervoer en advies & projecten.
- Bedrijfsvoering, waaronder facilitaire diensten, financiële administratie en klantadministratie.

Naast deze drie afdelingen worden een aantal staffuncties onderscheiden.

Gezamenlijk met de directeur vormen de afdelingsmanagers het managementteam.

Begin 2018 is in het dagelijks bestuur aangegeven hoe de verdere invulling van de organisatie vorm gegeven zou kunnen worden. Hieronder volgt naar aanleiding van het goedgekeurde formatieplan een overzicht van de benodigde bezetting per afdeling in de eindsituatie, zijnde 2021.

AFDELING UITVOERING

Naar huidige inzichten kent de afdeling uitvoering bij benadering de volgende bezetting in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer):

Functie	FTE
Manager uitvoering	1
Teamleider callcenter	3
Callcenter agents	25
Regiemedewerkers	4,45
Projectmedewerker uitvoering	0,8
Hoofd callcenter	1

De totale verwachte bezetting van de afdeling Uitvoering bedraagt in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) naar huidige inzichten maximaal 35,25 fte.

AFDELING ADVIES EN PROJECTEN

De afdeling Advies en Projecten zal bij benadering de volgende bezetting in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) kennen:

Functie	FTE
Manager advies en projecten	1
Adviseur inkoop vervoer	1
Adviseur projecten	1,5
Relatiebeheerder	0,5
Medewerker databeheer en analyse	0,6
Medewerker communicatie en PR	0,5
Coördinator klachten	1
Medewerker klachtenafhandeling	1,3

De totale verwachte bezetting van de afdeling Advies en Projecten bedraagt in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) naar huidige inzichten 7,4 fte.

AFDELING BEDRIJFSVOERING

De afdeling Bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) kennen:

Functie	FTE
Manager bedrijfsvoering	1
Teamleider financiële Administratie	1
Financieel medewerkers	4
Teamleider klantadministratie	1
Medewerker klantadministratie	8
Medewerker applicatiebeheer	0,67
Medewerker ICT	0,5
Medewerker huisvesting	0,5
Medewerker control	0,5

De totale verwachte bezetting van de afdeling Bedrijfsvoering bedraagt in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) naar huidige inzichten 17,17 fte.

STAF FUNCTIES

De staf functies zien er naar verwachting als volgt uit:

Functie	FTE
Directeur	1
Secretariaat	1,39
HR assistent	0,8
HR adviseur	1
Functionaris gegevensbescherming	0,3
Voorzitter OR	0,1
Ambtelijk secretaris OR	0,2

De verwachte bezetting van de staf functies bedraagt in de eindsituatie 2021 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) naar huidige inzichten 4,79 fte. Daarnaast wordt vanwege de aard van de werkzaamheden externe expertise ingekocht:

Functie	FTE
Projectleider	0,5

De structurele bezetting van Omnibuzz wordt naar schatting uiteindelijk 65,11 fte, conform goedgekeurd organisatieplan zoals besloten in de vergadering van het dagelijks bestuur van 31 januari 2018. Het verloop van de bezetting over de jaren is als volgt:

	2018	2019	2020	2021	2022
Uitvoering	35,25	35,25	35,25	35,25	35,25
Advies en Projecten	7,40	7,40	7,40	7,40	7,40
Bedrijfsvoering	17,17	17,17	17,17	17,17	17,17
Staf	4,39	4,79	4,79	4,79	4,79
Externe expertise	0,70	0,50	0,50	0,50	0,50
Totaal	64,91	65,11	65,11	65,11	65,11

SOFTWARE ONTWIKKELING

Zoals toegelicht in Hoofdstuk 2 wordt in 2018 geïnvesteerd in de ontwikkeling van software noodzakelijk voor de regierol van Omnibuzz. Het gaat met name om de ontwikkeling van nieuwe ritagenda software voor het callcenter en de ontwikkeling van een klantportaal voor communicatie met de klanten van Omnibuzz. Nieuwe ritagenda software is noodzakelijk omdat de toepassing die nu gebruikt wordt door het callcenter, OPT, in 2019 niet langer ondersteund wordt door haar leverancier. De investering die gemoeid is met deze software bedraagt naar schatting € 274.000, planning is om de applicatie per 1 januari 2019 in gebruik te kunnen nemen. Het nieuw te ontwikkelen klantportaal biedt nieuwe mogelijkheden om te kunnen communiceren met de klanten van Omnibuzz. Hierdoor is het mogelijk om de kwaliteit van dienstverlening verder te verhogen op een efficiënte manier. De verwachte investering in het klantportaal bedraagt € 250.000, ook voor deze toepassing geldt dat Omnibuzz vanaf 1 januari 2019 hier mee wil gaan werken.

De investering in deze nieuwe software is financieel nog niet verwerkt in deze begroting. In een apart voorstel aan het algemeen bestuur zal het dagelijks bestuur een voorstel doen hoe de financiering van deze investeringen vorm kan worden gegeven.

4

FINANCIËLE BEGROTING

4. FINANCIËLE BEGROTING

4.1 FINANCIËLE KADERS

Aan de begroting 2019 liggen een aantal financiële uitgangspunten ten grondslag. Deze uitgangspunten vloeien deels voort uit eerdere besluiten die het bestuur heeft genomen, deels volgen deze uit gemaakte contractuele afspraken en tenslotte worden deze deels bepaald op basis van het financieel economisch beleid van Omnibuzz.

Voorgesteld wordt om de begroting 2019 en het meerjarenperspectief 2020-2022 op basis van de volgende financiële uitgangspunten op te stellen:

1 De gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaren voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) worden als uitgangspunt genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal zones per gemeente. Voor de begroting 2019 wordt het volume gebaseerd op de gerealiseerde cijfers per gemeente van 1 januari tot en met 31 december 2017.

2 Het vervoersvolume zoals opgenomen in de begroting 2018-1 wordt voor 2019 niet geïndexeerd. Er wordt uitgegaan van een nullijn.

3 Vanaf 2018 wordt de indexatie met de NEA-index jaarlijks toegepast, voor het jaar 2018 wordt hiervoor de vastgestelde index gebruikt. Deze bedraagt 2%. Voor de jaren 2019 tot en met 2022 wordt gewerkt met een schatting die is gebaseerd op de laatst bekende NEA-index zijnde 2 %.

4 De gehanteerde vervoersprijs is de prijs zoals die voortvloeit uit de aanbesteding en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Het tarief voor 2019 wordt gebaseerd op het voorcalculatorische tarief voor 2018 ad € 3,78. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index van 2 % zodat het tarief voor 2019 € 3,86 wordt. De vervoerstarieven worden voor de jaren 2020-2022 eveneens geïndexeerd met deze index.

5 Uitgangspunt voor de klantbijdragen in 2019 zijn de in 2018 gehanteerde tarieven verhoogd met de geschatte NEA-index. De klantbijdragen worden voor de jaren 2020-2022 eveneens geïndexeerd met deze index.

6 De beheerkosten 2019 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2019 en de jaarschijven van de meerjarenbegroting 2020-2022 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning van het CPB zijnde 1,5 %.

7 Voor de salariskosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van de geschatte index zoals weergegeven onder 6 (voor zover cao-informatie niet beschikbaar is). Voor 2019 en de hieropvolgende jaren wordt gewerkt met een percentage van 2 %.

8 Voor de kosten van regie wordt zo veel mogelijk een nieuwe inschatting gemaakt op basis van de meest actuele informatie. Voor 2019 en de jaren in de meerjarenbegroting worden deze kosten verhoogd met de geschatte index zoals weergegeven onder 6 en 7.

9 De kosten van planning zijn vanaf het jaar 2019 komen te vervallen wegens verlenging van de vervoerscontracten.

10 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

11 De afrekensystematiek voor de overige kosten van bedrijfsvoering (beheer- en loonkosten), regie en planning gebeurt op basis van de verdeelsleutel 50% inwoneraantal (gebaseerd op CBS-gegevens per 1-1-2018) en 50% op basis van

aantal pashouders (gebaseerd op gegevens administratie Omnibuzz per 1-1-2018).

12 Er wordt in de beheerkosten een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV en artikel 4.2 uit de financiële verordening van Omnibuzz. Deze post wordt gesteld op € 50.000.

13 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief BTW.

14 Er wordt in deze begroting geen rekening gehouden met lasten en/of baten die voortvloeien uit afspraken met:

- Vervoerders (bijvoorbeeld bonus/malus)
- Gemeenten (bijvoorbeeld beheer taxipoint)
- Klanten (bijvoorbeeld individuele afspraken)

15 In de begroting 2019 wordt ervan uit gegaan dat de algemene reserve € 1.124.000 bedraagt.

4.1.1 ADDITIONELE UITGANGSPUNTEN VOOR DE MEERJARENBEGROTING 2020-2022

1 Het vervoersvolume van de begroting 2019 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Er wordt uitgegaan van een nullijn, de vervoersvolumes zoals opgenomen in de begroting 2019 worden dus niet verhoogd in de jaren na 2019.

2 De huidige aanbesteding is met 1 jaar verlengd zodat in de loop van 2019 de tarieven voor de periode vanaf 2020 bekend worden. In het meerjarenperspectief worden de tarieven bepaald op basis van het tarief voor 2018 verhoogd met een gemiddelde NEA-index zoals beschreven onder 3. Op basis van een zoneprijs ad € 3,78 voor 2018 en een geschatte NEA-index van 2% resulteert dit in de volgende geschatte tarieven (excl. btw) voor de verschillende jaren van de meerjarenbegroting.

- 2020: € 3,94
- 2021: € 4,02
- 2022: € 4,10

3 Uitgangspunt voor de klantbijdragen in 2019 zijn de in 2018 gehanteerde tarieven verhoogd met de geschatte NEA-index. De klantbijdragen worden voor de jaren 2020-2022 eveneens geïndexeerd met deze index.

4 Voor indexatie van de beheerkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning van het CPB zijnde 1,5%.



BELEIDSINDICATOREN

Indicator	2019	Eenheid	Bron
Formatie	0,058	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,057	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,05	Kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,8%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	10,3%	% van totale lasten	Eigen begroting

Voor een toelichting op de beleidsindicatoren wordt verwezen naar "3.1.3 Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?".

4.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD

Begroting 2019					
Programma Wmo Vervoer	Baten		Lasten	Saldo	
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€	2.774.790	€ 19.487.476	€	16.712.686
Algemene Dekkingsmiddelen					
0.5 Treasury	€	-	€ 8.248	€	8.248
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€	16.770.934	€ -	€	-16.770.934
Overhead					
0.4 Overhead	€	2.250.909	€ 2.250.909	€	-
Onvoorzien					
0.8 Overige baten en lasten	€	-	€ 50.000	€	50.000
Saldo van baten en lasten	€	21.796.633	€ 21.796.633	€	0
Toevoegingen aan de reserves	€	-	€ -	€	-
Onttrekkingen aan de reserves	€	-	€ -	€	-
Resultaat	€	21.796.633	€ 21.796.633	€	0

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar "3.1.3 Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?" op pagina 11.

4.3 TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN

4.3.1 VERVOERSKOSTEN EN BATEN

Het vervoersvolume 2018 is gebaseerd op de gerealiseerde zones in de periode 1 januari tot en met 31 december 2017.

TABEL VERVOERSVOLUME 2019

	Zones 1 jan t/m 31 dec 2017	Zones 2019	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er
Beek	53.426	53.426	2.881	10.508	535
Beekdaelen	118.073	118.073	4.218	31.642	1.710
Beesel	34.781	34.781	3.753	8.643	465
Bergen	23.415	23.415	100	3.037	466
Brunssum	130.494	130.494	7.520	29.899	1.637
Echt-Susteren	110.859	110.859	4.335	23.159	1.379
Eijsden-Margraten	67.444	67.444	2.441	20.443	1.292
Gennep	70.048	70.048	1.630	18.547	944
Gulpen-Wittem	45.883	45.883	3.100	18.433	590
Heerlen	386.378	386.378	12.464	63.218	5.155
Horst aan de Maas	94.057	94.057	3.921	20.438	1.075
Kerkrade	261.635	261.635	7.068	54.612	3.464
Landgraaf	197.936	197.936	6.399	34.386	2.427
Leudal	93.805	93.805	937	15.321	700
Maasgouw	88.220	88.220	1.462	11.907	1.363
Maastricht	737.396	737.396	45.808	204.487	7.728
Meerssen	100.793	100.793	6.307	27.171	1.068
Nederweert	34.417	34.417	416	3.358	313
Peel en Maas	95.260	95.260	7.332	26.097	566
Roerdalen	50.668	50.668	924	8.399	492
Roermond	167.934	167.934	785	25.504	1.875
Simpelveld	30.297	30.297	521	3.523	294
Sittard-Geleen	415.648	415.648	45.264	109.787	4.830
Stein	52.131	52.131	2.358	15.424	542
Vaals	34.893	34.893	280	6.388	864
Valkenburg aan de Geul	72.726	72.726	3.722	14.683	953
Venlo	301.732	301.732	11.084	63.951	3.090
Venray	84.787	84.787	1.447	16.513	1.207
Voerendaal	41.179	41.179	2.407	5.996	321
Weert	96.425	96.425	1.235	15.625	896
Voerendaal	41.179	41.179	2.407	5.996	321
Weert	96.425	96.425	1.235	15.625	896
TOTAAL	4.092.740	4.092.740	192.119	911.099	48.241

In de tabel zijn de vervoersvolumes waarmee in deze begroting wordt gerekend weergegeven. Deze vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de volgende pagina's staan.

TABEL VERVOERSKOSTEN 2019

	Zones 2019	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Totaal
Beek	€ 205.989	€ 2.792	€ 4.073	€ 2.063	€ 214.917
Beekdaelen	€ 455.242	€ 4.087	€ 12.264	€ 6.593	€ 478.187
Beesel	€ 134.102	€ 3.637	€ 3.350	€ 1.793	€ 142.881
Bergen	€ 90.279	€ 97	€ 1.177	€ 1.797	€ 93.350
Brunssum	€ 503.133	€ 7.287	€ 11.589	€ 6.312	€ 528.320
Echt-Susteren	€ 427.428	€ 4.201	€ 8.976	€ 5.317	€ 445.922
Eijsden-Margraten	€ 260.037	€ 2.365	€ 7.924	€ 4.981	€ 275.308
Gennep	€ 270.077	€ 1.579	€ 7.189	€ 3.640	€ 282.485
Gulpen-Wittem	€ 176.906	€ 3.004	€ 7.145	€ 2.275	€ 189.330
Heerlen	€ 1.489.719	€ 12.078	€ 24.503	€ 19.876	€ 1.546.176
Horst aan de Maas	€ 362.646	€ 3.799	€ 7.922	€ 4.145	€ 378.512
Kerkrade	€ 1.008.760	€ 6.849	€ 21.168	€ 13.356	€ 1.050.132
Landgraaf	€ 763.162	€ 6.201	€ 13.328	€ 9.358	€ 792.048
Leudal	€ 361.675	€ 908	€ 5.938	€ 2.699	€ 371.220
Maasgouw	€ 340.141	€ 1.417	€ 4.615	€ 5.255	€ 351.428
Maastricht	€ 2.843.104	€ 44.388	€ 79.259	€ 29.796	€ 2.996.547
Meerssen	€ 388.617	€ 6.111	€ 10.531	€ 4.118	€ 409.378
Nederweert	€ 132.698	€ 403	€ 1.302	€ 1.207	€ 135.610
Peel en Maas	€ 367.284	€ 7.105	€ 10.115	€ 2.182	€ 386.687
Roerdalen	€ 195.356	€ 895	€ 3.255	€ 1.897	€ 201.403
Roermond	€ 647.486	€ 761	€ 9.885	€ 7.229	€ 665.362
Simpelveld	€ 116.813	€ 505	€ 1.366	€ 1.134	€ 119.817
Sittard-Geleen	€ 1.602.572	€ 43.861	€ 42.553	€ 18.623	€ 1.707.609
Stein	€ 200.996	€ 2.285	€ 5.978	€ 2.090	€ 211.349
Vaals	€ 134.533	€ 271	€ 2.476	€ 3.331	€ 140.612
Valkenburg aan de Geul	€ 280.402	€ 3.607	€ 5.691	€ 3.674	€ 293.375
Venlo	€ 1.163.358	€ 10.740	€ 24.787	€ 11.914	€ 1.210.800
Venray	€ 326.905	€ 1.402	€ 6.400	€ 4.654	€ 339.361
Voerendaal	€ 158.770	€ 2.332	€ 2.324	€ 1.238	€ 164.664
Weert	€ 371.776	€ 1.197	€ 6.056	€ 3.455	€ 382.484
TOTAAL	€ 15.779.968	€ 186.163	€ 353.142	€ 185.998	€ 16.505.272

Basis voor de vervoerskosten zijn de tarieven en de toeslagen zoals deze in de uitgangspunten op pagina 24 zijn toegelicht. Deze tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit de tabel op pagina 27.

TABEL VERVOERSOPBRENGSTEN 2019

	Zones 2019	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Totaal
Beek	€ 39.236	€ -	€ -	€ 1.130	€ 40.366
Beekdaelen	€ 74.669	€ -	€ -	€ 3.610	€ 78.280
Beesel	€ 21.641	€ -	€ -	€ 982	€ 22.623
Bergen	€ 14.569	€ -	€ -	€ 984	€ 15.553
Brunssum	€ 82.524	€ -	€ -	€ 3.456	€ 85.981
Echt-Susteren	€ 81.415	€ -	€ -	€ 2.912	€ 84.326
Eijsden-Margraten	€ 49.531	€ -	€ -	€ 2.728	€ 52.259
Gennep	€ 43.584	€ -	€ -	€ 1.993	€ 45.577
Gulpen-Wittem	€ 33.696	€ -	€ -	€ 1.246	€ 34.942
Heerlen	€ 244.345	€ -	€ -	€ 10.884	€ 255.230
Horst aan de Maas	€ 58.522	€ -	€ -	€ 2.270	€ 60.792
Kerkrade	€ 165.458	€ -	€ -	€ 7.314	€ 172.772
Landgraaf	€ 125.175	€ -	€ -	€ 5.124	€ 130.299
Leudal	€ 58.365	€ -	€ -	€ 1.478	€ 59.843
Maasgouw	€ 54.890	€ -	€ -	€ 2.878	€ 57.768
Maastricht	€ 466.329	€ -	€ -	€ 16.317	€ 482.646
Meerssen	€ 74.022	€ -	€ -	€ 2.255	€ 76.277
Nederweert	€ 21.414	€ -	€ -	€ 661	€ 22.075
Peel en Maas	€ 59.271	€ -	€ -	€ 1.195	€ 60.466
Roerdalen	€ 31.526	€ -	€ -	€ 1.039	€ 32.564
Roermond	€ 104.489	€ -	€ -	€ 3.959	€ 108.447
Simpelveld	€ 19.160	€ -	€ -	€ 621	€ 19.781
Sittard-Geleen	€ 305.252	€ -	€ -	€ 10.198	€ 315.450
Stein	€ 38.285	€ -	€ -	€ 1.144	€ 39.429
Vaals	€ 25.625	€ -	€ -	€ 1.824	€ 27.450
Valkenburg aan de Geul	€ 53.410	€ -	€ -	€ 2.012	€ 55.422
Venlo	€ 187.738	€ -	€ -	€ 6.524	€ 194.262
Venray	€ 52.754	€ -	€ -	€ 2.548	€ 55.303
Voerendaal	€ 26.042	€ -	€ -	€ 678	€ 26.719
Weert	€ 59.996	€ -	€ -	€ 1.892	€ 61.887
TOTAAL	€ 2.672.934	€ -	€ -	€ 101.856	€ 2.774.790

De eigen bijdrage voor klanten is geïndexeerd met de NEA-index, voor 2019 wordt deze gebaseerd op de NEA-index 2018 die 2% bedraagt. Zoals ook aangegeven in de uitgangspunten wordt er gewerkt met verschillende tarieven voor drie regio's, namelijk:

- € 0,73 exclusief BTW voor de regio Westelijke Mijnstreek en Heuvelland.
- € 0,63 exclusief BTW voor Parkstad en Maastricht.
- € 0,62 exclusief BTW voor Noord- en Midden Limburg.

De eigen bijdrage voor de meereizende OV'er bedraagt € 2,11 exclusief BTW per zone. Op de toeslagen zijn geen eigen bijdragen van toepassing.

TABEL VERVOERSRESULTAAT 2019

	Zones 2019	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Totaal
Beek	€ 166.753	€ 2.792	€ 4.073	€ 933	€ 174.551
Beekdaelen	€ 380.573	€ 4.087	€ 12.264	€ 2.983	€ 399.907
Beesel	€ 112.461	€ 3.637	€ 3.350	€ 811	€ 120.259
Bergen	€ 75.710	€ 97	€ 1.177	€ 813	€ 77.797
Brunssum	€ 420.608	€ 7.287	€ 11.589	€ 2.855	€ 442.339
Echt-Susteren	€ 346.013	€ 4.201	€ 8.976	€ 2.405	€ 361.595
Eijsden-Margraten	€ 210.506	€ 2.365	€ 7.924	€ 2.254	€ 223.049
Gennep	€ 226.493	€ 1.579	€ 7.189	€ 1.647	€ 236.908
Gulpen-Wittem	€ 143.210	€ 3.004	€ 7.145	€ 1.029	€ 154.388
Heerlen	€ 1.245.374	€ 12.078	€ 24.503	€ 8.991	€ 1.290.946
Horst aan de Maas	€ 304.124	€ 3.799	€ 7.922	€ 1.875	€ 317.720
Kerkrade	€ 843.302	€ 6.849	€ 21.168	€ 6.042	€ 877.360
Landgraaf	€ 637.987	€ 6.201	€ 13.328	€ 4.233	€ 661.749
Leudal	€ 303.309	€ 908	€ 5.938	€ 1.221	€ 311.376
Maasgouw	€ 285.251	€ 1.417	€ 4.615	€ 2.377	€ 293.660
Maastricht	€ 2.376.775	€ 44.388	€ 79.259	€ 13.479	€ 2.513.901
Meerssen	€ 314.595	€ 6.111	€ 10.531	€ 1.863	€ 333.101
Nederweert	€ 111.284	€ 403	€ 1.302	€ 546	€ 113.535
Peel en Maas	€ 308.014	€ 7.105	€ 10.115	€ 987	€ 326.221
Roerdalen	€ 163.830	€ 895	€ 3.255	€ 858	€ 168.839
Roermond	€ 542.998	€ 761	€ 9.885	€ 3.270	€ 556.914
Simpelveld	€ 97.653	€ 505	€ 1.366	€ 513	€ 100.036
Sittard-Geleen	€ 1.297.321	€ 43.861	€ 42.553	€ 8.424	€ 1.392.159
Stein	€ 162.711	€ 2.285	€ 5.978	€ 945	€ 171.920
Vaals	€ 108.908	€ 271	€ 2.476	€ 1.507	€ 113.162
Valkenburg aan de Geul	€ 226.992	€ 3.607	€ 5.691	€ 1.662	€ 237.952
Venlo	€ 975.620	€ 10.740	€ 24.787	€ 5.390	€ 1.016.538
Venray	€ 274.150	€ 1.402	€ 6.400	€ 2.105	€ 284.058
Voerendaal	€ 132.728	€ 2.332	€ 2.324	€ 560	€ 137.944
Weert	€ 311.781	€ 1.197	€ 6.056	€ 1.563	€ 320.596
TOTAAL	€ 13.107.034	€ 186.163	€ 353.142	€ 84.142	€ 13.730.481

Het vervoersresultaat is gebaseerd op het verwachte vervoersvolume per gemeente. Tabel vervoersopbrengsten 2019 wordt hierbij in mindering gebracht op tabel Vervoerskosten 2019. Voor een vergelijking tussen het verwachte vervoersresultaat 2019 en het jaar 2019 uit de meerjarenbegroting 2018 verwijzen wij naar paragraaf “4.3.5 Analyse begroting 2019 ten opzichte van het jaar 2019 uit de meerjarenbegroting 2018” op pagina 35.

4.3.2 KOSTEN REGIE EN PLANNING

De totale kosten van regie en planning worden op basis van solidariteit aan de gemeenten toegerekend. De verdeelsleutel die daarbij gehanteerd wordt is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling en is als volgt opgebouwd:

- 50% op basis van inwonersaantal (Bron: CBS peildatum 1 januari 2018).
- 50% op basis van aantal pashouders (Bron: klantadministratie Omnibuzz peildatum 1 januari 2018).

	Aantal Inwoners	Aantal Pas-houders	Verhouding inwoner	Verhouding pashouder	Ver-deel-sleutel	Regie	Planning	Totaal
Beek	15.902	581	1,43%	1,35%	1,39%	€ 26.587	€ -	€ 26.587
Beekdaelen	35.965	1.180	3,24%	2,74%	2,99%	€ 57.155	€ -	€ 57.155
Beesel	13.446	496	1,21%	1,15%	1,18%	€ 22.586	€ -	€ 22.586
Bergen	13.110	289	1,18%	0,67%	0,93%	€ 17.700	€ -	€ 17.700
Brunssum	28.232	1.244	2,54%	2,89%	2,72%	€ 51.920	€ -	€ 51.920
Echt-Susteren	31.757	1.253	2,86%	2,91%	2,89%	€ 55.154	€ -	€ 55.154
Eijsden-Margraten	25.563	820	2,30%	1,91%	2,11%	€ 40.209	€ -	€ 40.209
Gennep	17.048	625	1,54%	1,45%	1,49%	€ 28.550	€ -	€ 28.550
Gulpen-Wittem	14.216	531	1,28%	1,23%	1,26%	€ 24.026	€ -	€ 24.026
Heerlen	86.819	3.268	7,82%	7,60%	7,71%	€ 147.285	€ -	€ 147.285
Horst aan de Maas	42.266	944	3,81%	2,19%	3,00%	€ 57.338	€ -	€ 57.338
Kerkrade	45.789	2.879	4,13%	6,69%	5,41%	€ 103.335	€ -	€ 103.335
Landgraaf	37.591	1.929	3,39%	4,49%	3,94%	€ 75.185	€ -	€ 75.185
Leudal	35.843	1.264	3,23%	2,94%	3,08%	€ 58.915	€ -	€ 58.915
Maasgouw	23.706	961	2,14%	2,23%	2,19%	€ 41.741	€ -	€ 41.741
Maastricht	122.716	5.303	11,06%	12,33%	11,70%	€ 223.366	€ -	€ 223.366
Meerssen	19.037	1.035	1,72%	2,41%	2,06%	€ 39.366	€ -	€ 39.366
Nederweert	17.037	476	1,54%	1,11%	1,32%	€ 25.232	€ -	€ 25.232
Peel en Maas	43.315	898	3,90%	2,09%	3,00%	€ 57.219	€ -	€ 57.219
Roerdalen	20.729	516	1,87%	1,20%	1,53%	€ 29.298	€ -	€ 29.298
Roermond	57.805	2.077	5,21%	4,83%	5,02%	€ 95.869	€ -	€ 95.869
Simpelveld	10.560	397	0,95%	0,92%	0,94%	€ 17.904	€ -	€ 17.904
Sittard-Geleen	92.962	5.025	8,38%	11,68%	10,03%	€ 191.585	€ -	€ 191.585
Stein	24.987	796	2,25%	1,85%	2,05%	€ 39.180	€ -	€ 39.180
Vaals	9.874	461	0,89%	1,07%	0,98%	€ 18.734	€ -	€ 18.734
Valkenburg aan de Geul	16.428	786	1,48%	1,83%	1,65%	€ 31.591	€ -	€ 31.591
Venlo	101.228	4.730	9,12%	11,00%	10,06%	€ 192.149	€ -	€ 192.149
Venray	43.346	714	3,91%	1,66%	2,78%	€ 53.160	€ -	€ 53.160
Voerendaal	12.391	301	1,12%	0,70%	0,91%	€ 17.348	€ -	€ 17.348
Weert	49.874	1.229	4,50%	2,86%	3,68%	€ 70.214	€ -	€ 70.214
TOTAAL	1.109.542	43.008	100,00%	100,00%	100,00%	€ 1.909.899	€ -	€ 1.909.899

Vanaf 1 januari 2018 worden de diensten op het gebied van regie niet langer extern ingekocht maar zijn deze ondergebracht in de

organisatie Omnibuzz. Hiertoe heeft Omnibuzz de werknemers van het callcenter van PZN per 1 januari 2018 overgenomen. De medewerkers van PZN zijn per deze datum in dienst gekomen bij Omnibuzz, vanaf 1 maart 2018 hebben zij een ambtelijke aanstelling. De kosten voor regie bestaan dan ook volledig uit de salariskosten van de medewerkers van het callcenter, binnen Omnibuzz is dit de afdeling Uitvoering. Voor een toelichting op de formatieve samenstelling van de afdeling uitvoering verwijzen wij naar “Structuur werkorganisatie” op pagina 21. Zoals ook toegelicht in hoofdstuk 2 wordt de planning nog niet door Omnibuzz zelf uitgevoerd, de planning van de ritten blijft minimaal tot 1 januari 2020 de verantwoordelijkheid van de vervoerders. De kosten van planning zijn nu nog inbegrepen in het vervoerstarief en zijn dus inbegrepen in de vervoerskosten zoals weergegeven in “Tabel Vervoerskosten 2019” op pagina 28. In voorbereiding op de aanbesteding van het nieuwe vervoerscontract voor het vraagafhankelijk vervoer in 2019 zal bekeken worden of dit in- of exclusief planning zal worden aanbesteed.

4.3.3 BEDRIJFSVOERING KOSTEN

De totale bedrijfsvoering kosten, bestaande uit de beheer- en loonkosten (exclusief regie), worden op basis van solidariteit aan de deelnemende gemeenten toegerekend.

De verdeelsleutel die daarbij gehanteerd wordt is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling en is als volgt opgebouwd:

- 50% op basis van inwonersaantal (Bron: CBS peildatum 1 januari 2018).
- 50% op basis van aantal pashouders (Bron: klantadministratie Omnibuzz peildatum 1 januari 2018).

	Aantal Inwoners	Aantal Pas-houders	Verhouding inwoner	Verhouding pashouder	Ver-deel-sleutel	Beheer	Lonen	Kapitaal	Totaal
Beek	15.902	581	1,43%	1,35%	1,39%	€ 16.526	€ 30.432	€ 115	€ 47.072
Beekdaelen	35.965	1.180	3,24%	2,74%	2,99%	€ 35.526	€ 65.420	€ 247	€ 101.192
Beesel	13.446	496	1,21%	1,15%	1,18%	€ 14.039	€ 25.852	€ 98	€ 39.988
Bergen	13.110	289	1,18%	0,67%	0,93%	€ 11.002	€ 20.260	€ 76	€ 31.338
Brunssum	28.232	1.244	2,54%	2,89%	2,72%	€ 32.272	€ 59.428	€ 224	€ 91.924
Echt-Susteren	31.757	1.253	2,86%	2,91%	2,89%	€ 34.282	€ 63.130	€ 238	€ 97.650
Eijsden-Margraten	25.563	820	2,30%	1,91%	2,11%	€ 24.992	€ 46.023	€ 174	€ 71.189
Gennep	17.048	625	1,54%	1,45%	1,49%	€ 17.746	€ 32.679	€ 123	€ 50.548
Gulpen-Wittem	14.216	531	1,28%	1,23%	1,26%	€ 14.934	€ 27.500	€ 104	€ 42.537
Heerlen	86.819	3.268	7,82%	7,60%	7,71%	€ 91.548	€ 168.584	€ 636	€ 260.767
Horst aan de Maas	42.266	944	3,81%	2,19%	3,00%	€ 35.639	€ 65.629	€ 248	€ 101.516
Kerkrade	45.789	2.879	4,13%	6,69%	5,41%	€ 64.229	€ 118.277	€ 446	€ 182.953
Landgraaf	37.591	1.929	3,39%	4,49%	3,94%	€ 46.733	€ 86.057	€ 325	€ 133.114
Leudal	35.843	1.264	3,23%	2,94%	3,08%	€ 36.620	€ 67.434	€ 254	€ 104.308
Maasgouw	23.706	961	2,14%	2,23%	2,19%	€ 25.945	€ 47.777	€ 180	€ 73.902
Maastricht	122.716	5.303	11,06%	12,33%	11,70%	€ 138.837	€ 255.666	€ 965	€ 395.467
Meerssen	19.037	1.035	1,72%	2,41%	2,06%	€ 24.468	€ 45.058	€ 170	€ 69.697
Nederweert	17.037	476	1,54%	1,11%	1,32%	€ 15.684	€ 28.881	€ 109	€ 44.674
Peel en Maas	43.315	898	3,90%	2,09%	3,00%	€ 35.566	€ 65.493	€ 247	€ 101.306
Roerdalen	20.729	516	1,87%	1,20%	1,53%	€ 18.211	€ 33.535	€ 127	€ 51.872
Roermond	57.805	2.077	5,21%	4,83%	5,02%	€ 59.589	€ 109.732	€ 414	€ 169.735
Simpelveld	10.560	397	0,95%	0,92%	0,94%	€ 11.128	€ 20.493	€ 77	€ 31.698
Sittard-Geleen	92.962	5.025	8,38%	11,68%	10,03%	€ 119.083	€ 219.289	€ 827	€ 339.199
Stein	24.987	796	2,25%	1,85%	2,05%	€ 24.353	€ 44.846	€ 169	€ 69.368
Vaals	9.874	461	0,89%	1,07%	0,98%	€ 11.645	€ 21.443	€ 81	€ 33.169
Valkenburg aan de Geul	16.428	786	1,48%	1,83%	1,65%	€ 19.636	€ 36.160	€ 136	€ 55.932
Venlo	101.228	4.730	9,12%	11,00%	10,06%	€ 119.433	€ 219.935	€ 830	€ 340.198
Venray	43.346	714	3,91%	1,66%	2,78%	€ 33.043	€ 60.848	€ 230	€ 94.120
Voerendaal	12.391	301	1,12%	0,70%	0,91%	€ 10.783	€ 19.857	€ 75	€ 30.714
Weert	49.874	1.229	4,50%	2,86%	3,68%	€ 43.643	€ 80.367	€ 303	€ 124.313
TOTAAL	1.109.542	43.008	100%	100%	100%	€ 1.187.131	€ 2.186.083	€ 8.248	€ 3.381.462

In de eerste begrotingswijziging 2019 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen verwerkt in de bedrijfsvoering kosten. In paragraaf 4.3.5 op pagina 35 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2019 in het meerjarenperspectief.

4.3.4 EINDRESULTAAT

Gemeente	2019	
Beek	€	248.210
Beekdaelen	€	558.254
Beesel	€	182.832
Bergen	€	126.836
Brunssum	€	586.184
Echt-Susteren	€	514.399
Eijsden-Margraten	€	334.446
Gennep	€	316.006
Gulpen-Wittem	€	220.950
Heerlen	€	1.698.998
Horst aan de Maas	€	476.574
Kerkrade	€	1.163.648
Landgraaf	€	870.049
Leudal	€	474.600
Maasgouw	€	409.303
Maastricht	€	3.132.734
Meerssen	€	442.163
Nederweert	€	183.441
Peel en Maas	€	484.746
Roerdalen	€	250.009
Roermond	€	822.518
Simpelveld	€	149.638
Sittard-Geleen	€	1.922.943
Stein	€	280.468
Vaals	€	165.066
Valkenburg aan de Geul	€	325.476
Venlo	€	1.548.885
Venray	€	431.338
Voerendaal	€	186.007
Weert	€	515.123
TOTAAL	€	19.021.843

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en opbrengsten voor de begroting 2019. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2019 gevraagd wordt.

4.3.5 ANALYSE BEGROTING 2019 TEN OPZICHTE VAN HET JAAR 2019 UIT DE MEERJARENBEGROTING 2018

De gewijzigde uitgangspunten en inzichten die in deze eerste begrotingswijziging gehanteerd zijn, leiden tot een verandering in de te verwachten kosten- en opbrengsten (vervoer, regie en planning en bedrijfsvoering). Onderstaand worden deze verschillen per gemeente, per onderdeel geanalyseerd en verklaard.

ANALYSE VERVOERSRESULTAAT

	Begroting 2019	Mjpersp. 2019	
	Totaal	Totaal	Verschil
Beek	€ 174.551	€ 161.907	€ 12.644
Beekdaelen	€ 399.907	€ 377.067	€ 22.841
Beesel	€ 120.259	€ 101.728	€ 18.531
Bergen	€ 77.797	€ 76.626	€ 1.171
Brunssum	€ 442.339	€ 398.383	€ 43.956
Echt-Susteren	€ 361.595	€ 366.439	€ -4.844
Eijsden-Margraten	€ 223.049	€ 180.800	€ 42.249
Gennep	€ 236.908	€ 254.500	€ -17.592
Gulpen-Wittem	€ 154.388	€ 149.319	€ 5.069
Heerlen	€ 1.290.946	€ 1.163.781	€ 127.165
Horst aan de Maas	€ 317.720	€ 285.171	€ 32.550
Kerkrade	€ 877.360	€ 795.005	€ 82.356
Landgraaf	€ 661.749	€ 623.652	€ 38.097
Leudal	€ 311.376	€ 313.564	€ -2.187
Maasgouw	€ 293.660	€ 310.609	€ -16.949
Maastricht	€ 2.513.901	€ 2.334.554	€ 179.347
Meerssen	€ 333.101	€ 326.329	€ 6.772
Nederweert	€ 113.535	€ 107.168	€ 6.367
Peel en Maas	€ 326.221	€ 329.996	€ -3.775
Roerdalen	€ 168.839	€ 150.709	€ 18.130
Roermond	€ 556.914	€ 522.909	€ 34.005
Simpelveld	€ 100.036	€ 115.636	€ -15.600
Sittard-Geleen	€ 1.392.159	€ 1.379.227	€ 12.932
Stein	€ 171.920	€ 151.035	€ 20.884
Vaals	€ 113.162	€ 93.892	€ 19.271
Valkenburg aan de Geul	€ 237.952	€ 211.270	€ 26.682
Venlo	€ 1.016.538	€ 1.073.571	€ -57.033
Venray	€ 284.058	€ 278.873	€ 5.185
Voerendaal	€ 137.944	€ 115.639	€ 22.305
Weert	€ 320.596	€ 311.919	€ 8.678
TOTAAL	€ 13.730.481	€ 13.061.276	€ 669.205

Het totale vervoersresultaat is gestegen met ruim € 669.000 ten opzichte van de begroting 2018 & meerjarenperspectief, deze stijging is te wijten aan drie belangrijke oorzaken:

- Aanpassing van het tarief met de NEA-index.
- Stijging van het vervoersvolume qua reguliere zones.
- Stijging van de kosten (wegens toename van het vervoersvolume) van toeslagen.

Alhoewel het tarief per zone gestegen is met de NEA-index heeft dit per saldo nauwelijks effect op het vervoersresultaat aangezien de eigen bijdrage van klanten eveneens met deze index verhoogd is. De verhouding per zone blijft hierdoor gelijk. Wel kan er een verschil optreden doordat het volume in de begroting 2018 & meerjarenperspectief anders verdeeld is over de drie regio's. De netto prijs per regio is immers verschillend, door een andere weging per regio ontstaan ook relatief kleine verschillen.

In de loop van 2017 is het vervoersvolume behoorlijk gestegen ten opzichte van het volume in 2016 (stijging van ruim 7%). In de begroting 2018 & meerjarenperspectief is nog gerekend met het volume van 2016, dit volume werd verhoogd met 5% om volumerisico's te kunnen opvangen. De daadwerkelijke stijging lag echter hoger dan deze 5% zodat het basisvolume voor de begroting 2019 boven het volume voor de begroting 2018 & meerjarenperspectief ligt.

In 2019 en verder rekenen we met het volume 2018-1 en wordt er niet nogmaals een risico-opslag op gezet. Per saldo wordt in de begroting 2019 gerekend met ruim 64.000 zones meer dan in de begroting 2018 & meerjarenperspectief. Deze volumestijging verklaart € 249.000 van de stijging van het vervoersresultaat (€ 669.000), tezamen met de hoger uitgevallen NEA-index (2% in plaats van de 1,27% waarmee eerder gerekend was). Het restant (€ 420.000) wordt verklaard door de nieuwe berekening van toeslagen, met name de hoge afwijking in het volume voor de toeslag laag en de toeslag voor de meereizende OV'er leiden tot de afwijking.



REGIE EN PLANNING

	Begr. 2019	Mjpersp 2019		Begr. 2019	Mjpersp. 2019	
	Regie	Regie	Verschil	Planning	Planning	Verschil
Beek	€ 26.587	€ 22.338	€ 4.249	€ -	€ 9.067	€ -9.067
Beekdaelen	€ 57.155	€ 46.175	€ 10.980	€ -	€ 18.742	€ -18.742
Beesel	€ 22.586	€ 17.991	€ 4.595	€ -	€ 7.303	€ -7.303
Bergen	€ 17.700	€ 14.909	€ 2.791	€ -	€ 6.052	€ -6.052
Brunssum	€ 51.920	€ 40.302	€ 11.618	€ -	€ 16.358	€ -16.358
Echt-Susteren	€ 55.154	€ 42.014	€ 13.140	€ -	€ 17.053	€ -17.053
Eijsden-Margraten	€ 40.209	€ 30.752	€ 9.456	€ -	€ 12.482	€ -12.482
Gennep	€ 28.550	€ 23.082	€ 5.469	€ -	€ 9.369	€ -9.369
Gulpen-Wittem	€ 24.026	€ 18.161	€ 5.865	€ -	€ 7.371	€ -7.371
Heerlen	€ 147.285	€ 110.461	€ 36.824	€ -	€ 44.836	€ -44.836
Horst aan de Maas	€ 57.338	€ 42.928	€ 14.410	€ -	€ 17.424	€ -17.424
Kerkrade	€ 103.335	€ 81.784	€ 21.550	€ -	€ 33.196	€ -33.196
Landgraaf	€ 75.185	€ 57.978	€ 17.207	€ -	€ 23.533	€ -23.533
Leudal	€ 58.915	€ 45.757	€ 13.158	€ -	€ 18.573	€ -18.573
Maasgouw	€ 41.741	€ 31.983	€ 9.758	€ -	€ 12.982	€ -12.982
Maastricht	€ 223.366	€ 172.679	€ 50.687	€ -	€ 70.089	€ -70.089
Meerssen	€ 39.366	€ 30.619	€ 8.747	€ -	€ 12.428	€ -12.428
Nederweert	€ 25.232	€ 19.702	€ 5.531	€ -	€ 7.997	€ -7.997
Peel en Maas	€ 57.219	€ 44.291	€ 12.928	€ -	€ 17.978	€ -17.978
Roerdalen	€ 29.298	€ 22.737	€ 6.561	€ -	€ 9.229	€ -9.229
Roermond	€ 95.869	€ 74.664	€ 21.205	€ -	€ 30.306	€ -30.306
Simpelveld	€ 17.904	€ 14.363	€ 3.540	€ -	€ 5.830	€ -5.830
Sittard-Geleen	€ 191.585	€ 153.301	€ 38.283	€ -	€ 62.224	€ -62.224
Stein	€ 39.180	€ 31.102	€ 8.078	€ -	€ 12.624	€ -12.624
Vaals	€ 18.734	€ 14.755	€ 3.979	€ -	€ 5.989	€ -5.989
Valkenburg aan de Geul	€ 31.591	€ 24.387	€ 7.204	€ -	€ 9.899	€ -9.899
Venlo	€ 192.149	€ 156.183	€ 35.966	€ -	€ 63.394	€ -63.394
Venray	€ 53.160	€ 42.772	€ 10.388	€ -	€ 17.361	€ -17.361
Voerendaal	€ 17.348	€ 13.292	€ 4.056	€ -	€ 5.395	€ -5.395
Weert	€ 70.214	€ 54.154	€ 16.060	€ -	€ 21.981	€ -21.981
TOTAAL	€ 1.909.899	€ 1.495.617	€ 414.282	€ -	€ 607.064	€ -607.064

De kosten van regie stijgen met € 414.000, dit is te wijten aan een drietal oorzaken. Voor ongeveer de helft wordt dit veroorzaakt door het feit dat de medewerkers in ambtelijke dienst zijn gekomen bij Omnibuzz. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2018 & meerjarenperspectief was dit nog niet zeker. Ook zijn er meer medewerkers verplicht overgenomen van PZN dan oorspronkelijk in de begroting 2018 & meerjarenperspectief was verwacht. Tenslotte leidt ook de nieuwe functiewaardering binnen Omnibuzz tot een afwijking in de loonkosten van de regiemedewerkers.

De kosten van planning dalen met € 607.000 ten opzichte van het jaar 2019 uit de meerjarenbegroting 2018. Door het verlengen van de contracten met de vervoerders tot en met 2019 blijft de planning in ieder geval tot en met 2019 bij de vervoerders. De kosten van planning zijn verdisconteerd in het vervoerstarief. Hierdoor vervallen in 2019 de kosten voor planning. Bij de nieuwe aanbesteding van het vraagafhankelijk vervoer in 2019 zal duidelijk worden wie verantwoordelijk wordt voor de planning en wat de consequenties op de vervoerskosten en de kosten van planning zullen zijn.

KOSTEN VAN BEDRIJFSVOERING

	Begr. 2019	Mjpersp 2019		Begr. 2019	Mjpersp. 2019		Begr. 2019	Mjpersp. 2019	
	Beheer	Beheer	Verschil	Lonen	Lonen	Verschil	Kapitaal	Kapitaal	Verschil
Beek	€ 16.526	€ 15.711	€ 815	€ 30.432	€ 25.944	€ 4.487	€ 115	€ -	€ 115
Beekdaelen	€ 35.526	€ 32.476	€ 3.050	€ 65.420	€ 53.629	€ 11.790	€ 247	€ -	€ 247
Beesel	€ 14.039	€ 12.654	€ 1.385	€ 25.852	€ 20.896	€ 4.956	€ 98	€ -	€ 98
Bergen	€ 11.002	€ 10.486	€ 516	€ 20.260	€ 17.316	€ 2.944	€ 76	€ -	€ 76
Brunssum	€ 32.272	€ 28.345	€ 3.927	€ 59.428	€ 46.808	€ 12.620	€ 224	€ -	€ 224
Echt-Susteren	€ 34.282	€ 29.549	€ 4.733	€ 63.130	€ 48.797	€ 14.333	€ 238	€ -	€ 238
Eijsden-Margraten	€ 24.992	€ 21.629	€ 3.364	€ 46.023	€ 35.717	€ 10.306	€ 174	€ -	€ 174
Gennep	€ 17.746	€ 16.234	€ 1.512	€ 32.679	€ 26.808	€ 5.871	€ 123	€ -	€ 123
Gulpen-Wittem	€ 14.934	€ 12.773	€ 2.161	€ 27.500	€ 21.093	€ 6.407	€ 104	€ -	€ 104
Heerlen	€ 91.548	€ 77.689	€ 13.858	€ 168.584	€ 128.294	€ 40.290	€ 636	€ -	€ 636
Horst aan de Maas	€ 35.639	€ 30.192	€ 5.447	€ 65.629	€ 49.858	€ 15.771	€ 248	€ -	€ 248
Kerkrade	€ 64.229	€ 57.520	€ 6.709	€ 118.277	€ 94.988	€ 23.290	€ 446	€ -	€ 446
Landgraaf	€ 46.733	€ 40.777	€ 5.956	€ 86.057	€ 67.338	€ 18.720	€ 325	€ -	€ 325
Leudal	€ 36.620	€ 32.182	€ 4.438	€ 67.434	€ 53.144	€ 14.290	€ 254	€ -	€ 254
Maasgouw	€ 25.945	€ 22.494	€ 3.451	€ 47.777	€ 37.146	€ 10.631	€ 180	€ -	€ 180
Maastricht	€ 138.837	€ 121.448	€ 17.389	€ 255.666	€ 200.556	€ 55.110	€ 965	€ -	€ 965
Meerssen	€ 24.468	€ 21.535	€ 2.934	€ 45.058	€ 35.562	€ 9.496	€ 170	€ -	€ 170
Nederweert	€ 15.684	€ 13.857	€ 1.827	€ 28.881	€ 22.882	€ 5.999	€ 109	€ -	€ 109
Peel en Maas	€ 35.566	€ 31.151	€ 4.415	€ 65.493	€ 51.441	€ 14.052	€ 247	€ -	€ 247
Roerdalen	€ 18.211	€ 15.991	€ 2.219	€ 33.535	€ 26.408	€ 7.127	€ 127	€ -	€ 127
Roermond	€ 59.589	€ 52.512	€ 7.077	€ 109.732	€ 86.717	€ 23.015	€ 414	€ -	€ 414
Simpelveld	€ 11.128	€ 10.102	€ 1.026	€ 20.493	€ 16.682	€ 3.811	€ 77	€ -	€ 77
Sittard-Geleen	€ 119.083	€ 107.820	€ 11.263	€ 219.289	€ 178.050	€ 41.239	€ 827	€ -	€ 827
Stein	€ 24.353	€ 21.874	€ 2.479	€ 44.846	€ 36.123	€ 8.723	€ 169	€ -	€ 169
Vaals	€ 11.645	€ 10.378	€ 1.267	€ 21.443	€ 17.137	€ 4.306	€ 81	€ -	€ 81
Valkenburg aan de Geul	€ 19.636	€ 17.152	€ 2.484	€ 36.160	€ 28.324	€ 7.835	€ 136	€ -	€ 136
Venlo	€ 119.433	€ 109.846	€ 9.587	€ 219.935	€ 181.397	€ 38.538	€ 830	€ -	€ 830
Venray	€ 33.043	€ 30.083	€ 2.960	€ 60.848	€ 49.678	€ 11.170	€ 230	€ -	€ 230
Voerendaal	€ 10.783	€ 9.349	€ 1.434	€ 19.857	€ 15.438	€ 4.418	€ 75	€ -	€ 75
Weert	€ 43.643	€ 38.088	€ 5.555	€ 80.367	€ 62.897	€ 17.470	€ 303	€ -	€ 303
TOTAAL	€ 1.187.131	€ 1.051.894	€ 135.237	€ 2.186.083	€ 1.737.069	€ 449.014	€ 8.248	€ -	€ 8.248

De kosten van bedrijfsvoering stijgen per saldo met €592.000 , dit is opgebouwd uit een component voor de beheerkosten en een component voor de loonkosten (niet zijnde regie). De beheerkosten stijgen met € 135.000 ten opzichte van het jaar 2019 uit de oorspronkelijke begroting 2018. Dit komt met name door hogere kosten voor automatisering met name vanwege de doorontwikkeling van bestaande applicaties. De loonkosten stijgen met € 449.000 onder invloed van een aantal factoren:

- Veranderingen in wet- en regelgeving.
- De toename van het vervoer.
- Grotere belasting klachtenmanagement.
- De nieuwe functiewaardering.

Veranderingen in wet- en regelgeving maken het noodzakelijk om de formatie uit te breiden. Zo leidt de invoering van de nieuwe wet op databescherming en privacy (GDPR) tot de behoefte aan een functionaris gegevensbescherming. Alhoewel Omnibuzz probeert om deze last te delen met andere partijen moet er binnen Omnibuzz het nodige gebeuren op dit gebied. Ook de bijdrage die Omnibuzz moet leveren om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt kansen te geven leidt tot een uitbreiding van formatie.

De toename van het vervoer ten opzichte van eerdere schattingen leidt naast een verhoogde inzet bij het callcenter ook tot meer telefoontjes voor de klantadministratie. Ook de financiële administratie wordt zwaarder belast op het moment dat het vervoer toeneemt. Daarnaast leidt ook de invoering van de Voor Elkaar Pas tot een hogere werkdruk op deze twee afdelingen.

In de loop van 2017 is gebleken dat de bestaande bezetting die beschikbaar was voor het afhandelen van klachten ontoereikend was. Dit is gecommuniceerd naar het dagelijks bestuur (in de vergadering d.d. 22 mei 2017) waarna inzichtelijk is gemaakt welke formatieve bezetting noodzakelijk is om adequaat invulling te kunnen geven aan het klachtenmanagement (2,3 FTE).

Tenslotte leidt ook de nieuwe functiewaardering, goedgekeurd in de vergadering van het dagelijks bestuur d.d. 31 januari 2018, tot een opwaartse bijstelling van de loonkosten.

4.4 MEERJARENRAMING

BELEIDSINDICATOREN

Met de invoering van het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording, ingaand voor begrotingen en programmaverantwoordingen vanaf 2017, dienen decentrale overheden de hun voor van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. Hieronder zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen.

Indicator	2020	2021	2022	Eenheid	Bron
Formatie	0,058	0,058	0,058	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,057	0,057	0,057	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,03	€ 3,01	€ 3,07	Kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,7%	0,1%	0,1%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	10,8%	10,4%	10,4%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder overhead opgenomen lasten bedraagt de overhead voor de jaren 2020 tot en met 2022 gemiddeld 10,5% van de totale lasten. Het is het streven van Omnibuzz om deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

4.4.1 OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA

Het meerjarenperspectief 2020-2022 is sluitend door de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

BEGROTING 2020

	Baten	Lasten	Saldo
Programma Wmo Vervoer			
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 2.830.286	€ 19.701.732	€ 16.871.446
Algemene Dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ -	€ 8.371	€ 8.371
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 16.929.817	€ -	€ -16.929.817
Overhead			
0.4 Overhead	€ 2.383.401	€ 2.383.401	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Saldo van baten en lasten	€ 22.143.504	€ 22.143.504	€ 0
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ 22.143.504	€ 22.143.504	€ 0

BEGROTING 2021

	Baten	Lasten	Saldo
Programma Wmo Vervoer			
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 2.886.892	€ 20.093.785	€ 17.206.894
Algemene Dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ -	€ 8.497	€ 8.497
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 17.265.391	€ -	€ -17.265.391
Overhead			
0.4 Overhead	€ 2.350.820	€ 2.350.820	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Saldo van baten en lasten	€ 22.503.103	€ 22.503.103	€ -0
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ 22.503.103	€ 22.503.103	€ 0

BEGROTING 2022

	Baten	Lasten	Saldo
Programma Wmo Vervoer			
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+			
	€ 2.944.629	€ 20.494.507	€ 17.549.877
Algemene Dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury			
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ -	€ 8.624	€ 8.624
	€ 17.608.502	€ -	€ -17.608.502
Overhead			
0.4 Overhead			
	€ 2.397.263	€ 2.397.263	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten			
	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Saldo van baten en lasten			
	€ 22.950.394	€ 22.950.394	€ 0
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ 22.950.394	€ 22.950.394	€ 0

4.4.2 VERVOERSKOSTEN EN BATEN

Het vervoersvolume is gebaseerd op de gerealiseerde zones in de periode 1 januari tot en met 31 december 2017.

TABEL VERVOERSVOLUME 2020-2022

	2020				2021				2022			
	Zones	Toe-slagen hoog	Toesla-gen laag	Mee-reizend OV'er	Zones	Toe-slagen hoog	Toesla-gen laag	Mee-reizend OV'er	Zones	Toe-slagen hoog	Toesla-gen laag	Mee-reizend OV'er
Beek	53.426	2.881	10.508	535	53.426	2.881	10.508	535	53.426	2.881	10.508	535
Beekdaelen	118.073	4.218	31.642	1.710	118.073	4.218	31.642	1.710	118.073	4.218	31.642	1.710
Beesel	34.781	3.753	8.643	465	34.781	3.753	8.643	465	34.781	3.753	8.643	465
Bergen	23.415	100	3.037	466	23.415	100	3.037	466	23.415	100	3.037	466
Brunssum	130.494	7.520	29.899	1.637	130.494	7.520	29.899	1.637	130.494	7.520	29.899	1.637
Echt-Susteren	110.859	4.335	23.159	1.379	110.859	4.335	23.159	1.379	110.859	4.335	23.159	1.379
Eijsden-Margraten	67.444	2.441	20.443	1.292	67.444	2.441	20.443	1.292	67.444	2.441	20.443	1.292
Gennep	70.048	1.630	18.547	944	70.048	1.630	18.547	944	70.048	1.630	18.547	944
Gulpen-Wittem	45.883	3.100	18.433	590	45.883	3.100	18.433	590	45.883	3.100	18.433	590
Heerlen	386.378	12.464	63.218	5.155	386.378	12.464	63.218	5.155	386.378	12.464	63.218	5.155
Horst aan de Maas	94.057	3.921	20.438	1.075	94.057	3.921	20.438	1.075	94.057	3.921	20.438	1.075
Kerkrade	261.635	7.068	54.612	3.464	261.635	7.068	54.612	3.464	261.635	7.068	54.612	3.464
Landgraaf	197.936	6.399	34.386	2.427	197.936	6.399	34.386	2.427	197.936	6.399	34.386	2.427
Leudal	93.805	937	15.321	700	93.805	937	15.321	700	93.805	937	15.321	700
Maasgouw	88.220	1.462	11.907	1.363	88.220	1.462	11.907	1.363	88.220	1.462	11.907	1.363
Maastricht	737.396	45.808	204.487	7.728	737.396	45.808	204.487	7.728	737.396	45.808	204.487	7.728
Meerssen	100.793	6.307	27.171	1.068	100.793	6.307	27.171	1.068	100.793	6.307	27.171	1.068
Nederweert	34.417	416	3.358	313	34.417	416	3.358	313	34.417	416	3.358	313
Peel en Maas	95.260	7.332	26.097	566	95.260	7.332	26.097	566	95.260	7.332	26.097	566
Roerdalen	50.668	924	8.399	492	50.668	924	8.399	492	50.668	924	8.399	492
Roermond	167.934	785	25.504	1.875	167.934	785	25.504	1.875	167.934	785	25.504	1.875
Simpelveld	30.297	521	3.523	294	30.297	521	3.523	294	30.297	521	3.523	294
Sittard-Geleen	415.648	45.264	109.787	4.830	415.648	45.264	109.787	4.830	415.648	45.264	109.787	4.830
Stein	52.131	2.358	15.424	542	52.131	2.358	15.424	542	52.131	2.358	15.424	542
Vaals	34.893	280	6.388	864	34.893	280	6.388	864	34.893	280	6.388	864
Valkenburg aan de Geul	72.726	3.722	14.683	953	72.726	3.722	14.683	953	72.726	3.722	14.683	953
Venlo	301.732	11.084	63.951	3.090	301.732	11.084	63.951	3.090	301.732	11.084	63.951	3.090
Venray	84.787	1.447	16.513	1.207	84.787	1.447	16.513	1.207	84.787	1.447	16.513	1.207
Voerendaal	41.179	2.407	5.996	321	41.179	2.407	5.996	321	41.179	2.407	5.996	321
Weert	96.425	1.235	15.625	896	96.425	1.235	15.625	896	96.425	1.235	15.625	896
TOTAAL	4.092.740	192.119	911.099	48.241	4.092.740	192.119	911.099	48.241	4.092.740	192.119	911.099	48.241

In bovenstaande tabel worden de reisvolumes gepresenteerd waarmee gerekend is in deze begroting. Deze tabel vormt tevens de basis voor de volgende tabellen.

TABEL VERVOERSKOSTEN 2020-2022

	2020				2021				2022			
	Zones	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Zones	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Zones	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er
Beek	€ 210.109	€ 2.848	€ 4.154	€ 2.104	€ 214.311	€ 2.904	€ 4.237	€ 2.146	€ 218.597	€ 2.963	€ 4.322	€ 2.189
Beekdaelen	€ 464.347	€ 4.169	€ 12.510	€ 6.725	€ 473.634	€ 4.252	€ 12.760	€ 6.859	€ 483.107	€ 4.337	€ 13.015	€ 6.997
Beesel	€ 136.784	€ 3.709	€ 3.417	€ 1.829	€ 139.519	€ 3.784	€ 3.485	€ 1.865	€ 142.310	€ 3.859	€ 3.555	€ 1.903
Bergen	€ 92.084	€ 99	€ 1.201	€ 1.833	€ 93.926	€ 101	€ 1.225	€ 1.869	€ 95.805	€ 103	€ 1.249	€ 1.907
Brunssum	€ 513.195	€ 7.433	€ 11.821	€ 6.438	€ 523.459	€ 7.581	€ 12.057	€ 6.567	€ 533.928	€ 7.733	€ 12.298	€ 6.698
Echt-Susteren	€ 435.977	€ 4.285	€ 9.156	€ 5.423	€ 444.696	€ 4.370	€ 9.339	€ 5.532	€ 453.590	€ 4.458	€ 9.526	€ 5.642
Eijsden-Margraten	€ 265.238	€ 2.413	€ 8.082	€ 5.081	€ 270.543	€ 2.461	€ 8.244	€ 5.183	€ 275.953	€ 2.510	€ 8.409	€ 5.286
Gennep	€ 275.479	€ 1.611	€ 7.333	€ 3.712	€ 280.988	€ 1.643	€ 7.479	€ 3.787	€ 286.608	€ 1.676	€ 7.629	€ 3.862
Gulpen-Wittem	€ 180.445	€ 3.064	€ 7.288	€ 2.320	€ 184.054	€ 3.125	€ 7.433	€ 2.367	€ 187.735	€ 3.188	€ 7.582	€ 2.414
Heerlen	€ 1.519.513	€ 12.319	€ 24.993	€ 20.273	€ 1.549.904	€ 12.566	€ 25.493	€ 20.679	€ 1.580.902	€ 12.817	€ 26.003	€ 21.092
Horst aan de Maas	€ 369.899	€ 3.875	€ 8.080	€ 4.228	€ 377.297	€ 3.953	€ 8.242	€ 4.312	€ 384.843	€ 4.032	€ 8.407	€ 4.398
Kerkrade	€ 1.028.935	€ 6.986	€ 21.591	€ 13.623	€ 1.049.514	€ 7.126	€ 22.023	€ 13.895	€ 1.070.504	€ 7.268	€ 22.463	€ 14.173
Landgraaf	€ 778.425	€ 6.325	€ 13.595	€ 9.545	€ 793.994	€ 6.451	€ 13.866	€ 9.736	€ 809.874	€ 6.580	€ 14.144	€ 9.930
Leudal	€ 368.908	€ 926	€ 6.057	€ 2.753	€ 376.286	€ 945	€ 6.178	€ 2.808	€ 383.812	€ 964	€ 6.302	€ 2.864
Maasgouw	€ 346.944	€ 1.445	€ 4.707	€ 5.360	€ 353.883	€ 1.474	€ 4.802	€ 5.467	€ 360.960	€ 1.503	€ 4.898	€ 5.577
Maastricht	€ 2.899.966	€ 45.276	€ 80.844	€ 30.392	€ 2.957.965	€ 46.181	€ 82.461	€ 31.000	€ 3.017.125	€ 47.105	€ 84.110	€ 31.620
Meerssen	€ 396.390	€ 6.234	€ 10.742	€ 4.200	€ 404.318	€ 6.358	€ 10.957	€ 4.284	€ 412.404	€ 6.486	€ 11.176	€ 4.370
Nederweert	€ 135.352	€ 411	€ 1.328	€ 1.231	€ 138.059	€ 419	€ 1.354	€ 1.256	€ 140.820	€ 428	€ 1.381	€ 1.281
Peel en Maas	€ 374.630	€ 7.247	€ 10.318	€ 2.226	€ 382.123	€ 7.392	€ 10.524	€ 2.270	€ 389.765	€ 7.540	€ 10.734	€ 2.316
Roerdalen	€ 199.263	€ 913	€ 3.321	€ 1.935	€ 203.248	€ 932	€ 3.387	€ 1.974	€ 207.313	€ 950	€ 3.455	€ 2.013
Roermond	€ 660.436	€ 776	€ 10.083	€ 7.374	€ 673.645	€ 791	€ 10.285	€ 7.521	€ 687.118	€ 807	€ 10.490	€ 7.672
Simpelveld	€ 119.149	€ 515	€ 1.393	€ 1.156	€ 121.532	€ 525	€ 1.421	€ 1.179	€ 123.963	€ 536	€ 1.449	€ 1.203
Sittard-Geleen	€ 1.634.624	€ 44.738	€ 43.405	€ 18.995	€ 1.667.316	€ 45.633	€ 44.273	€ 19.375	€ 1.700.663	€ 46.545	€ 45.158	€ 19.762
Stein	€ 205.016	€ 2.331	€ 6.098	€ 2.132	€ 209.117	€ 2.377	€ 6.220	€ 2.174	€ 213.299	€ 2.425	€ 6.344	€ 2.218
Vaals	€ 137.224	€ 277	€ 2.526	€ 3.398	€ 139.969	€ 282	€ 2.576	€ 3.466	€ 142.768	€ 288	€ 2.628	€ 3.535
Valkenburg aan de Geul	€ 286.010	€ 3.679	€ 5.805	€ 3.748	€ 291.731	€ 3.752	€ 5.921	€ 3.823	€ 297.565	€ 3.827	€ 6.039	€ 3.899
Venlo	€ 1.186.625	€ 10.955	€ 25.283	€ 12.152	€ 1.210.358	€ 11.174	€ 25.789	€ 12.395	€ 1.234.565	€ 11.398	€ 26.305	€ 12.643
Venray	€ 333.443	€ 1.430	€ 6.528	€ 4.747	€ 340.112	€ 1.459	€ 6.659	€ 4.842	€ 346.914	€ 1.488	€ 6.792	€ 4.939
Voerendaal	€ 161.945	€ 2.379	€ 2.371	€ 1.262	€ 165.184	€ 2.427	€ 2.418	€ 1.288	€ 168.488	€ 2.475	€ 2.466	€ 1.313
Weert	€ 379.212	€ 1.221	€ 6.177	€ 3.524	€ 386.796	€ 1.245	€ 6.301	€ 3.594	€ 394.532	€ 1.270	€ 6.427	€ 3.666
TOTAAL	€ 16.095.568	€ 189.887	€ 360.205	€ 189.718	€ 16.417.479	€ 193.684	€ 367.409	€ 193.512	€ 16.745.829	€ 197.558	€ 374.757	€ 197.383

Basis voor de vervoerskosten zijn de tarieven en de toeslagen zoals deze in de uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2019 op pagina 25 zijn toegelicht. Deze tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit “Tabel vervoersvolume 2020-2022” op pagina 42.

TABEL VERVOERSOPBRENGSTEN 2020-2022

	2020				2021				2022			
	Zones	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Zones	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Zones	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er
Beek	€ 40.021	€ -	€ -	€ 1.152	€ 40.821	€ -	€ -	€ 1.175	€ 41.638	€ -	€ -	€ 1.199
Beekdaelen	€ 76.163	€ -	€ -	€ 3.683	€ 77.686	€ -	€ -	€ 3.756	€ 79.240	€ -	€ -	€ 3.831
Beesel	€ 22.074	€ -	€ -	€ 1.001	€ 22.515	€ -	€ -	€ 1.021	€ 22.965	€ -	€ -	€ 1.042
Bergen	€ 14.860	€ -	€ -	€ 1.004	€ 15.157	€ -	€ -	€ 1.024	€ 15.461	€ -	€ -	€ 1.044
Brunssum	€ 84.175	€ -	€ -	€ 3.525	€ 85.858	€ -	€ -	€ 3.596	€ 87.576	€ -	€ -	€ 3.668
Echt-Susteren	€ 83.043	€ -	€ -	€ 2.970	€ 84.704	€ -	€ -	€ 3.029	€ 86.398	€ -	€ -	€ 3.090
Eijsden-Margraten	€ 50.521	€ -	€ -	€ 2.782	€ 51.532	€ -	€ -	€ 2.838	€ 52.563	€ -	€ -	€ 2.895
Gennep	€ 44.456	€ -	€ -	€ 2.033	€ 45.345	€ -	€ -	€ 2.074	€ 46.252	€ -	€ -	€ 2.115
Gulpen-Wittem	€ 34.370	€ -	€ -	€ 1.271	€ 35.058	€ -	€ -	€ 1.296	€ 35.759	€ -	€ -	€ 1.322
Heerlen	€ 249.232	€ -	€ -	€ 11.102	€ 254.217	€ -	€ -	€ 11.324	€ 259.301	€ -	€ -	€ 11.550
Horst aan de Maas	€ 59.693	€ -	€ -	€ 2.315	€ 60.887	€ -	€ -	€ 2.361	€ 62.104	€ -	€ -	€ 2.409
Kerkrade	€ 168.767	€ -	€ -	€ 7.460	€ 172.142	€ -	€ -	€ 7.609	€ 175.585	€ -	€ -	€ 7.762
Landgraaf	€ 127.678	€ -	€ -	€ 5.227	€ 130.232	€ -	€ -	€ 5.331	€ 132.836	€ -	€ -	€ 5.438
Leudal	€ 59.533	€ -	€ -	€ 1.508	€ 60.723	€ -	€ -	€ 1.538	€ 61.938	€ -	€ -	€ 1.568
Maasgouw	€ 55.988	€ -	€ -	€ 2.935	€ 57.108	€ -	€ -	€ 2.994	€ 58.250	€ -	€ -	€ 3.054
Maastricht	€ 475.656	€ -	€ -	€ 16.643	€ 485.169	€ -	€ -	€ 16.976	€ 494.872	€ -	€ -	€ 17.316
Meerssen	€ 75.503	€ -	€ -	€ 2.300	€ 77.013	€ -	€ -	€ 2.346	€ 78.553	€ -	€ -	€ 2.393
Nederweert	€ 21.843	€ -	€ -	€ 674	€ 22.279	€ -	€ -	€ 688	€ 22.725	€ -	€ -	€ 701
Peel en Maas	€ 60.456	€ -	€ -	€ 1.219	€ 61.665	€ -	€ -	€ 1.243	€ 62.899	€ -	€ -	€ 1.268
Roerdalen	€ 32.156	€ -	€ -	€ 1.060	€ 32.799	€ -	€ -	€ 1.081	€ 33.455	€ -	€ -	€ 1.102
Roermond	€ 106.578	€ -	€ -	€ 4.038	€ 108.710	€ -	€ -	€ 4.119	€ 110.884	€ -	€ -	€ 4.201
Simpelveld	€ 19.543	€ -	€ -	€ 633	€ 19.934	€ -	€ -	€ 646	€ 20.333	€ -	€ -	€ 659
Sittard-Geleen	€ 311.357	€ -	€ -	€ 10.402	€ 317.584	€ -	€ -	€ 10.610	€ 323.936	€ -	€ -	€ 10.822
Stein	€ 39.051	€ -	€ -	€ 1.167	€ 39.832	€ -	€ -	€ 1.191	€ 40.628	€ -	€ -	€ 1.214
Vaals	€ 26.138	€ -	€ -	€ 1.861	€ 26.661	€ -	€ -	€ 1.898	€ 27.194	€ -	€ -	€ 1.936
Valkenburg aan de Geul	€ 54.478	€ -	€ -	€ 2.052	€ 55.568	€ -	€ -	€ 2.093	€ 56.679	€ -	€ -	€ 2.135
Venlo	€ 191.492	€ -	€ -	€ 6.655	€ 195.322	€ -	€ -	€ 6.788	€ 199.229	€ -	€ -	€ 6.924
Venray	€ 53.810	€ -	€ -	€ 2.599	€ 54.886	€ -	€ -	€ 2.651	€ 55.983	€ -	€ -	€ 2.704
Voerendaal	€ 26.562	€ -	€ -	€ 691	€ 27.094	€ -	€ -	€ 705	€ 27.636	€ -	€ -	€ 719
Weert	€ 61.196	€ -	€ -	€ 1.930	€ 62.419	€ -	€ -	€ 1.968	€ 63.668	€ -	€ -	€ 2.008
TOTAAL	€2.726.393	€ -	€ -	€ 103.893	€2.780.921	€ -	€ -	€ 105.971	€2.836.539	€ -	€ -	€ 108.090

De eigen bijdrage voor klanten is geïndexeerd met de NEA-index, voor de jaren 2020-2022 wordt deze steeds gebaseerd op de NEA-index 2018 die 2% bedraagt. Zoals ook aangegeven in de uitgangspunten wordt er gewerkt met verschillende tarieven voor drie regio's.

TABEL VERVOERSRESULTAAT 2020-2022

	2020				2021				2022			
	Zones	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Zones	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Zones	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er
Beek	€ 170.088	€ 2.848	€ 4.154	€ 952	€ 173.490	€ 2.904	€ 4.237	€ 971	€ 176.960	€ 2.963	€ 4.322	€ 990
Beekdaelen	€ 388.184	€ 4.169	€ 12.510	€ 3.042	€ 395.948	€ 4.252	€ 12.760	€ 3.103	€ 403.867	€ 4.337	€ 13.015	€ 3.165
Beesel	€ 114.710	€ 3.709	€ 3.417	€ 827	€ 117.004	€ 3.784	€ 3.485	€ 844	€ 119.344	€ 3.859	€ 3.555	€ 861
Bergen	€ 77.224	€ 99	€ 1.201	€ 829	€ 78.769	€ 101	€ 1.225	€ 846	€ 80.344	€ 103	€ 1.249	€ 863
Brunssum	€ 429.020	€ 7.433	€ 11.821	€ 2.912	€ 437.601	€ 7.581	€ 12.057	€ 2.971	€ 446.353	€ 7.733	€ 12.298	€ 3.030
Echt-Susteren	€ 352.933	€ 4.285	€ 9.156	€ 2.453	€ 359.992	€ 4.370	€ 9.339	€ 2.502	€ 367.192	€ 4.458	€ 9.526	€ 2.552
Eijsden-Margraten	€ 214.716	€ 2.413	€ 8.082	€ 2.299	€ 219.011	€ 2.461	€ 8.244	€ 2.345	€ 223.391	€ 2.510	€ 8.409	€ 2.391
Gennep	€ 231.023	€ 1.611	€ 7.333	€ 1.679	€ 235.644	€ 1.643	€ 7.479	€ 1.713	€ 240.356	€ 1.676	€ 7.629	€ 1.747
Gulpen-Wittem	€ 146.074	€ 3.064	€ 7.288	€ 1.050	€ 148.996	€ 3.125	€ 7.433	€ 1.071	€ 151.976	€ 3.188	€ 7.582	€ 1.092
Heerlen	€ 1.270.281	€ 12.319	€ 24.993	€ 9.171	€ 1.295.687	€ 12.566	€ 25.493	€ 9.355	€ 1.321.600	€ 12.817	€ 26.003	€ 9.542
Horst aan de Maas	€ 310.206	€ 3.875	€ 8.080	€ 1.913	€ 316.411	€ 3.953	€ 8.242	€ 1.951	€ 322.739	€ 4.032	€ 8.407	€ 1.990
Kerkrade	€ 860.168	€ 6.986	€ 21.591	€ 6.163	€ 877.371	€ 7.126	€ 22.023	€ 6.286	€ 894.919	€ 7.268	€ 22.463	€ 6.412
Landgraaf	€ 650.747	€ 6.325	€ 13.595	€ 4.318	€ 663.762	€ 6.451	€ 13.866	€ 4.404	€ 677.037	€ 6.580	€ 14.144	€ 4.492
Leudal	€ 309.375	€ 926	€ 6.057	€ 1.245	€ 315.563	€ 945	€ 6.178	€ 1.270	€ 321.874	€ 964	€ 6.302	€ 1.296
Maasgouw	€ 290.956	€ 1.445	€ 4.707	€ 2.425	€ 296.775	€ 1.474	€ 4.802	€ 2.473	€ 302.710	€ 1.503	€ 4.898	€ 2.523
Maastricht	€ 2.424.310	€ 45.276	€ 80.844	€ 13.749	€ 2.472.796	€ 46.181	€ 82.461	€ 14.024	€ 2.522.252	€ 47.105	€ 84.110	€ 14.304
Meerssen	€ 320.887	€ 6.234	€ 10.742	€ 1.900	€ 327.305	€ 6.358	€ 10.957	€ 1.938	€ 333.851	€ 6.486	€ 11.176	€ 1.977
Nederweert	€ 113.510	€ 411	€ 1.328	€ 557	€ 115.780	€ 419	€ 1.354	€ 568	€ 118.095	€ 428	€ 1.381	€ 579
Peel en Maas	€ 314.174	€ 7.247	€ 10.318	€ 1.007	€ 320.457	€ 7.392	€ 10.524	€ 1.027	€ 326.867	€ 7.540	€ 10.734	€ 1.048
Roerdalen	€ 167.107	€ 913	€ 3.321	€ 875	€ 170.449	€ 932	€ 3.387	€ 893	€ 173.858	€ 950	€ 3.455	€ 911
Roermond	€ 553.858	€ 776	€ 10.083	€ 3.336	€ 564.935	€ 791	€ 10.285	€ 3.402	€ 576.234	€ 807	€ 10.490	€ 3.471
Simpelveld	€ 99.606	€ 515	€ 1.393	€ 523	€ 101.598	€ 525	€ 1.421	€ 534	€ 103.630	€ 536	€ 1.449	€ 544
Sittard-Geleen	€ 1.323.267	€ 44.738	€ 43.405	€ 8.593	€ 1.349.732	€ 45.633	€ 44.273	€ 8.765	€ 1.376.727	€ 46.545	€ 45.158	€ 8.940
Stein	€ 165.966	€ 2.331	€ 6.098	€ 964	€ 169.285	€ 2.377	€ 6.220	€ 984	€ 172.671	€ 2.425	€ 6.344	€ 1.003
Vaals	€ 111.086	€ 277	€ 2.526	€ 1.537	€ 113.308	€ 282	€ 2.576	€ 1.568	€ 115.574	€ 288	€ 2.628	€ 1.599
Valkenburg aan de Geul	€ 231.532	€ 3.679	€ 5.805	€ 1.695	€ 236.163	€ 3.752	€ 5.921	€ 1.729	€ 240.886	€ 3.827	€ 6.039	€ 1.764
Venlo	€ 995.133	€ 10.955	€ 25.283	€ 5.497	€ 1.015.035	€ 11.174	€ 25.789	€ 5.607	€ 1.035.336	€ 11.398	€ 26.305	€ 5.719
Venray	€ 279.633	€ 1.430	€ 6.528	€ 2.147	€ 285.226	€ 1.459	€ 6.659	€ 2.190	€ 290.930	€ 1.488	€ 6.792	€ 2.234
Voerendaal	€ 135.383	€ 2.379	€ 2.371	€ 571	€ 138.090	€ 2.427	€ 2.418	€ 583	€ 140.852	€ 2.475	€ 2.466	€ 594
Weert	€ 318.016	€ 1.221	€ 6.177	€ 1.594	€ 324.377	€ 1.245	€ 6.301	€ 1.626	€ 330.864	€ 1.270	€ 6.427	€ 1.658
TOTAAL	€ 13.369.175	€ 189.887	€ 360.205	€ 85.825	€ 13.636.558	€ 193.684	€ 367.409	€ 87.541	€ 13.909.290	€ 197.558	€ 374.757	€ 89.292

Het vervoersresultaat is gebaseerd op het verwachte vervoersvolume per gemeente. Tabel vervoersopbrengsten 2020-2022 wordt hierbij in mindering gebracht op tabel Vervoerskosten 2020-2022.

4.4.3 KOSTEN REGIE EN PLANNING 2020-2022

De totale kosten van regie en planning worden op basis van solidariteit aan de gemeenten toegerekend. De verdeelsleutel die daarbij gehanteerd wordt is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling en is als volgt opgebouwd:

- 50% Op basis van inwonersaantal (Bron: CBS peildatum 1 januari 2018).
- 50% Op basis van aantal pashouders (Bron: klantadministratie Omnibuzz peildatum 1 januari 2018).

		2020		2021		2022	
	Verdeel-sleutel	Regie	Planning	Regie	Planning	Regie	Planning
Beek	1,39%	€ 27.122	€ -	€ 27.668	€ -	€ 28.224	€ -
Beekdaelen	2,99%	€ 58.305	€ -	€ 59.478	€ -	€ 60.674	€ -
Beesel	1,18%	€ 23.040	€ -	€ 23.504	€ -	€ 23.977	€ -
Bergen	0,93%	€ 18.057	€ -	€ 18.420	€ -	€ 18.790	€ -
Brunssum	2,72%	€ 52.965	€ -	€ 54.031	€ -	€ 55.118	€ -
Echt-Susteren	2,89%	€ 56.264	€ -	€ 57.396	€ -	€ 58.550	€ -
Eijsden-Margraten	2,11%	€ 41.018	€ -	€ 41.843	€ -	€ 42.685	€ -
Gennep	1,49%	€ 29.125	€ -	€ 29.711	€ -	€ 30.308	€ -
Gulpen-Wittem	1,26%	€ 24.509	€ -	€ 25.002	€ -	€ 25.505	€ -
Heerlen	7,71%	€ 150.249	€ -	€ 153.272	€ -	€ 156.355	€ -
Horst aan de Maas	3,00%	€ 58.491	€ -	€ 59.668	€ -	€ 60.869	€ -
Kerkrade	5,41%	€ 105.414	€ -	€ 107.535	€ -	€ 109.698	€ -
Landgraaf	3,94%	€ 76.698	€ -	€ 78.241	€ -	€ 79.815	€ -
Leudal	3,08%	€ 60.100	€ -	€ 61.310	€ -	€ 62.543	€ -
Maasgouw	2,19%	€ 42.581	€ -	€ 43.438	€ -	€ 44.312	€ -
Maastricht	11,70%	€ 227.860	€ -	€ 232.445	€ -	€ 237.121	€ -
Meerssen	2,06%	€ 40.158	€ -	€ 40.966	€ -	€ 41.790	€ -
Nederweert	1,32%	€ 25.740	€ -	€ 26.258	€ -	€ 26.786	€ -
Peel en Maas	3,00%	€ 58.370	€ -	€ 59.545	€ -	€ 60.743	€ -
Roerdalen	1,53%	€ 29.888	€ -	€ 30.489	€ -	€ 31.102	€ -
Roermond	5,02%	€ 97.798	€ -	€ 99.766	€ -	€ 101.773	€ -
Simpelveld	0,94%	€ 18.264	€ -	€ 18.631	€ -	€ 19.006	€ -
Sittard-Geleen	10,03%	€ 195.440	€ -	€ 199.372	€ -	€ 203.383	€ -
Stein	2,05%	€ 39.968	€ -	€ 40.772	€ -	€ 41.593	€ -
Vaals	0,98%	€ 19.111	€ -	€ 19.496	€ -	€ 19.888	€ -
Valkenburg aan de Geul	1,65%	€ 32.227	€ -	€ 32.876	€ -	€ 33.537	€ -
Venlo	10,06%	€ 196.015	€ -	€ 199.959	€ -	€ 203.982	€ -
Venray	2,78%	€ 54.230	€ -	€ 55.321	€ -	€ 56.434	€ -
Voerendaal	0,91%	€ 17.697	€ -	€ 18.053	€ -	€ 18.416	€ -
Weert	3,68%	€ 71.627	€ -	€ 73.068	€ -	€ 74.538	€ -
TOTAAL	100%	€ 1.948.331	€ -	€ 1.987.531	€ -	€ 2.027.515	€ -

Vanaf 1 januari 2018 worden de diensten op het gebied van regie niet langer extern ingekocht maar zijn deze ondergebracht binnen de organisatie Omnibuzz. Hiertoe heeft Omnibuzz het callcenter van PZN per 1 januari 2018 overgenomen. De medewerkers van PZN

zijn per deze datum in dienst gekomen bij Omnibuzz, vanaf 1 maart 2018 hebben zij een ambtelijke aanstelling. De kosten voor regie bestaan dan ook volledig uit de salariskosten van de medewerkers van het callcenter, binnen Omnibuzz is dit de afdeling Uitvoering.

Voor een toelichting op de formatieve samenstelling van de afdeling uitvoering verwijzen wij naar “Structuur werkorganisatie” op pagina 21.

Zoals ook toegelicht in hoofdstuk 2 wordt de planning nog niet door Omnibuzz zelf uitgevoerd, de planning van de ritten blijft minimaal tot 1 januari 2020 de verantwoordelijkheid van de vervoerders. De kosten van planning zijn nu nog inbegrepen in het vervoerstarief en zijn dus inbegrepen in de vervoerskosten zoals weergegeven op pagina 43. In voorbereiding op de aanbesteding van het nieuwe vervoerscontract voor het vraagafhankelijk vervoer in 2019 zal bekeken worden of dit in- of exclusief planning zal worden aanbesteed.



4.4.4 KOSTEN BEDRIJFSVOERING 2020-2022

De totale bedrijfsvoering kosten, bestaande uit de beheer- en loonkosten (exclusief regie), worden op basis van solidariteit aan de deelnemende gemeenten toegerekend. De verdeelsleutel die daarbij gehanteerd wordt is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling en is als volgt opgebouwd:

- 50% Op basis van inwonersaantal (Bron: CBS peildatum 1 januari 2018).
- 50% Op basis van aantal pashouders (Bron: klantadministratie Omnibuzz peildatum 1 januari 2018).

		2020			2021			2022		
	Verdeelsleutel	Beheer	Lonen	Kapitaal	Beheer	Lonen	Kapitaal	Beheer	Lonen	Kapitaal
Beek	1,39%	€ 15.177	€ 31.477	€ 117	€ 15.394	€ 31.031	€ 118	€ 15.625	€ 31.687	€ 120
Beekdaelen	2,99%	€ 32.626	€ 67.667	€ 251	€ 33.093	€ 66.708	€ 254	€ 33.590	€ 68.119	€ 258
Beesel	1,18%	€ 12.893	€ 26.740	€ 99	€ 13.077	€ 26.361	€ 100	€ 13.274	€ 26.918	€ 102
Bergen	0,93%	€ 10.104	€ 20.956	€ 78	€ 10.249	€ 20.659	€ 79	€ 10.402	€ 21.096	€ 80
Brunssum	2,72%	€ 29.638	€ 61.469	€ 228	€ 30.063	€ 60.598	€ 231	€ 30.513	€ 61.880	€ 234
Echt-Susteren	2,89%	€ 31.484	€ 65.298	€ 242	€ 31.935	€ 64.373	€ 245	€ 32.414	€ 65.734	€ 249
Eijsden-Margraten	2,11%	€ 22.953	€ 47.604	€ 176	€ 23.281	€ 46.929	€ 179	€ 23.631	€ 47.922	€ 182
Gennep	1,49%	€ 16.298	€ 33.801	€ 125	€ 16.531	€ 33.322	€ 127	€ 16.779	€ 34.027	€ 129
Gulpen-Wittem	1,26%	€ 13.715	€ 28.444	€ 105	€ 13.911	€ 28.041	€ 107	€ 14.120	€ 28.635	€ 108
Heerlen	7,71%	€ 84.077	€ 174.374	€ 646	€ 85.280	€ 171.903	€ 655	€ 86.559	€ 175.539	€ 665
Horst aan de Maas	3,00%	€ 32.731	€ 67.883	€ 251	€ 33.199	€ 66.921	€ 255	€ 33.697	€ 68.337	€ 259
Kerkrade	5,41%	€ 58.988	€ 122.340	€ 453	€ 59.832	€ 120.606	€ 460	€ 60.730	€ 123.158	€ 467
Landgraaf	3,94%	€ 42.919	€ 89.013	€ 330	€ 43.533	€ 87.752	€ 334	€ 44.186	€ 89.608	€ 340
Leudal	3,08%	€ 33.631	€ 69.751	€ 258	€ 34.113	€ 68.762	€ 262	€ 34.624	€ 70.217	€ 266
Maasgouw	2,19%	€ 23.828	€ 49.418	€ 183	€ 24.169	€ 48.718	€ 186	€ 24.531	€ 49.748	€ 188
Maastricht	11,70%	€ 127.507	€ 264.448	€ 979	€ 129.332	€ 260.700	€ 994	€ 131.272	€ 266.215	€ 1.009
Meerssen	2,06%	€ 22.472	€ 46.606	€ 173	€ 22.793	€ 45.946	€ 175	€ 23.135	€ 46.917	€ 178
Nederweert	1,32%	€ 14.404	€ 29.873	€ 111	€ 14.610	€ 29.450	€ 112	€ 14.829	€ 30.073	€ 114
Peel en Maas	3,00%	€ 32.663	€ 67.743	€ 251	€ 33.131	€ 66.783	€ 255	€ 33.628	€ 68.196	€ 258
Roerdalen	1,53%	€ 16.725	€ 34.687	€ 128	€ 16.964	€ 34.195	€ 130	€ 17.218	€ 34.918	€ 132
Roermond	5,02%	€ 54.726	€ 113.501	€ 420	€ 55.509	€ 111.893	€ 427	€ 56.342	€ 114.260	€ 433
Simpelveld	0,94%	€ 10.220	€ 21.197	€ 78	€ 10.366	€ 20.896	€ 80	€ 10.522	€ 21.338	€ 81
Sittard-Geleen	10,03%	€ 109.365	€ 226.821	€ 840	€ 110.930	€ 223.607	€ 852	€ 112.594	€ 228.337	€ 865
Stein	2,05%	€ 22.366	€ 46.386	€ 172	€ 22.686	€ 45.729	€ 174	€ 23.026	€ 46.696	€ 177
Vaals	0,98%	€ 10.694	€ 22.180	€ 82	€ 10.847	€ 21.866	€ 83	€ 11.010	€ 22.328	€ 85
Valkenburg aan de Geul	1,65%	€ 18.034	€ 37.402	€ 138	€ 18.292	€ 36.872	€ 141	€ 18.566	€ 37.652	€ 143
Venlo	10,06%	€ 109.687	€ 227.489	€ 842	€ 111.257	€ 224.266	€ 855	€ 112.926	€ 229.009	€ 868
Venray	2,78%	€ 30.346	€ 62.938	€ 233	€ 30.781	€ 62.046	€ 237	€ 31.242	€ 63.358	€ 240
Voerendaal	0,91%	€ 9.903	€ 20.539	€ 76	€ 10.045	€ 20.248	€ 77	€ 10.195	€ 20.676	€ 78
Weert	3,68%	€ 40.081	€ 83.128	€ 308	€ 40.655	€ 81.950	€ 312	€ 41.265	€ 83.683	€ 317
TOTAAL	100%	€ 1.090.255	€ 2.261.170	€ 8.371	€ 1.105.859	€ 2.229.131	€ 8.497	€ 1.122.447	€ 2.276.282	€ 8.624

4.4.5 EINDRESULTAAT

	2020	2021	2022	Totaal
Beek	€ 251.934	€ 255.814	€ 260.891	€ 768.639
Beekdaelen	€ 566.754	€ 575.597	€ 587.026	€ 1.729.376
Beesel	€ 185.436	€ 188.160	€ 191.890	€ 565.486
Bergen	€ 128.547	€ 130.346	€ 132.927	€ 391.820
Brunssum	€ 595.486	€ 605.132	€ 617.160	€ 1.817.778
Echt-Susteren	€ 522.115	€ 530.153	€ 540.676	€ 1.592.943
Eijsden-Margraten	€ 339.260	€ 344.292	€ 351.120	€ 1.034.673
Gennep	€ 320.995	€ 326.170	€ 332.652	€ 979.817
Gulpen-Wittem	€ 224.249	€ 227.687	€ 232.205	€ 684.141
Heerlen	€ 1.726.110	€ 1.754.211	€ 1.789.081	€ 5.269.402
Horst aan de Maas	€ 483.431	€ 490.600	€ 500.329	€ 1.474.360
Kerkrade	€ 1.182.102	€ 1.201.239	€ 1.225.114	€ 3.608.455
Landgraaf	€ 883.943	€ 898.344	€ 916.202	€ 2.698.490
Leudal	€ 481.344	€ 488.402	€ 498.085	€ 1.467.832
Maasgouw	€ 415.543	€ 422.034	€ 430.414	€ 1.267.990
Maastricht	€ 3.184.973	€ 3.238.934	€ 3.303.388	€ 9.727.295
Meerssen	€ 449.171	€ 456.438	€ 465.510	€ 1.371.118
Nederweert	€ 185.933	€ 188.551	€ 192.286	€ 566.770
Peel en Maas	€ 491.773	€ 499.113	€ 509.013	€ 1.499.899
Roerdalen	€ 253.643	€ 257.438	€ 262.545	€ 773.626
Roermond	€ 834.498	€ 847.008	€ 863.809	€ 2.545.314
Simpelveld	€ 151.796	€ 154.052	€ 157.107	€ 462.955
Sittard-Geleen	€ 1.952.468	€ 1.983.164	€ 2.022.550	€ 5.958.183
Stein	€ 284.250	€ 288.227	€ 293.934	€ 866.411
Vaals	€ 167.493	€ 170.026	€ 173.400	€ 510.919
Valkenburg aan de Geul	€ 330.513	€ 335.745	€ 342.414	€ 1.008.672
Venlo	€ 1.570.902	€ 1.593.942	€ 1.625.542	€ 4.790.387
Venray	€ 437.486	€ 443.918	€ 452.719	€ 1.334.123
Voerendaal	€ 188.918	€ 191.940	€ 195.754	€ 576.612
Weert	€ 522.151	€ 529.533	€ 540.022	€ 1.591.706
TOTAAL	€ 19.313.218	€ 19.616.210	€ 20.005.765	€ 58.935.193


omnibuzz

5

BIJLAGEN

5. BIJLAGEN

5.1 STAAT VAN GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven									2019	
Alle bedragen in €	Oorspronkelijk bedrag vd kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin vh dienstjr.	Vermeerde-ringen in het dienstjaar	Verminde-ringen (anders dan door afschr. of afl.) in het dienstjr.	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaal-uit-gaven (aanschaffinsw) aan het einde van het dienstjr. (kol. 2+3-4)	% of andere maatstaf van afschr.	Totaal van de afschrijving / aflossing op de kapitaal-uit-gaven aan het begin van het dienstjr.	(Extra) afschrij-vingen van kapitaal-uit-gaven in het dienstjr.	(Extra) aflossingen op kapitaal-ver-strekkingen in het dienstjr.	Boekwaarde aan het begin van het dienstjr. (kol. 2-7)	Boekwaarde aan het einde van het dienstjr. (kol. 10-8-9)
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	205.081	-	-	205.081	10,00%	22.903	20.508	-	182.178	161.670
Hardware	70.969	-	-	70.969	33,33%	23.654	23.654	-	47.315	23.661
Inrichting en verbouwing	103.066	-	-	103.066	4,00%	4.123	4.123	-	98.943	94.821
Technische installaties	81.746	-	-	81.746	6,67%	5.452	5.452	-	76.294	70.841
Totaal Wmo-ver-voer	460.862	-	-	460.862		56.132	53.737	-	404.730	350.993
Totaal-generaal	460.862	-	-	460.862		56.132	53.737	-	404.730	350.993

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven			
Alle bedragen in €	Boekwaarde aan het einde vh dienstjr.	Boekwaarde aan het einde vh dienstjr.	Boekwaarde aan het einde vh dienstjr.
Programma Wmo-vervoer	2020	2021	2022
Inventaris	141.162	120.654	100.146
Hardware	7	-	-
Inrichting en verbouwing	90.698	86.575	82.453
Technische installaties	65.389	59.936	54.484
Totaal Wmo-vervoer	297.256	267.165	237.082
Totaal-generaal	297.256	267.165	237.082

5.2 STAAT VAN RESERVES

Staat van reserves								2019
Naam Reserve Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerde-ringen wegens bijboeking vd rente	Overige ver-meerderingen	Verminderin-gen van de reserve	Saldo einde van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat tussentijds via begr.wijz.	Bestemming van het resul-taat 2018	Reserves na bestemming ultimo 2018
Reserves								
Algemene reserve	1.124.000	-	-	-	1.124.000	-	-	1.124.000
Bestemmingsreserve Personeel	60.659	-	-	46.711	13.948	-	-	13.948
Totaal Reserves	1.184.659	-	-	46.711	1.137.948	-	-	1.137.948

Alle bedragen in €	Reserves na bestemming ultimo 2020	Reserves na bestemming ultimo 2021	Reserves na bestemming ultimo 2022
Reserves			
Algemene reserve	1.124.000	1.124.000	1.124.000
Bestemmings reserve	-	-	-
Totaal algemene reserves	1.124.000	1.124.000	1.124.000

5.3 OPBOUW ALGEMENE RESERVE

De ingeschatte risico's van de GR Omnibuzz na toetreding van de overige 22 Limburgse gemeenten zijn als volgt bepaald:

1 Onzekerheid omtrent vervoersvolumes / beheersbaarheid van het vervoer

Hiermee wordt het risico afgedekt dat er meer instroom in het doelgroepenvervoer is dan begroot. Het risico wordt geschat op 4% van de bruto totale vervoerskosten zoals opgenomen in de begroting van het bedrijfsplan.

Bruto vervoerskosten 2017	Risico 4%	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 17.680.335	€ 707.213	25%	€ 176.803

2 Personeel

Hiermee wordt het risico afgedekt dat er plotseling een sleutelpositie van de GR Omnibuzz niet wordt ingevuld (ziekte of verloop), alsook het risico dat er fouten worden gemaakt door het personeel met een financiële impact tot gevolg.

Inschatting		Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 360.000		25%	€ 90.000

3 Inkooprisico

Het risico van foutieve inkoop vervoer (zogenaamde leegloopuren) wordt hiermee opgevangen. Inschatting is dat dit 5% a 10% van de bruto vervoerskosten zal zijn

Inkoop vervoer	Risico 7,5% gemiddeld	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 17.680.335	€ 1.326.025	25%	€ 331.506

4 Decentralisatie taken naar gemeenten

Het risico dat er plots extra taken vanuit de gemeenten doorgeschoven worden naar de regiecentrale wordt hiermee afgedekt. Inschatting is dat dit 5% a 10% van de bruto vervoerskosten, alsook de beheerskosten en de kosten voor regie en planning zal zijn.

Begroting vervoer / beheer / r&p	Risico 7,5% gemiddeld	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 17.680.335	€ 1.326.025	25%	€ 331.506
€ 1.679.992	€ 125.999	25%	€ 31.500
€ 2.907.328	€ 218.050	25%	€ 54.512
			€ 417.519

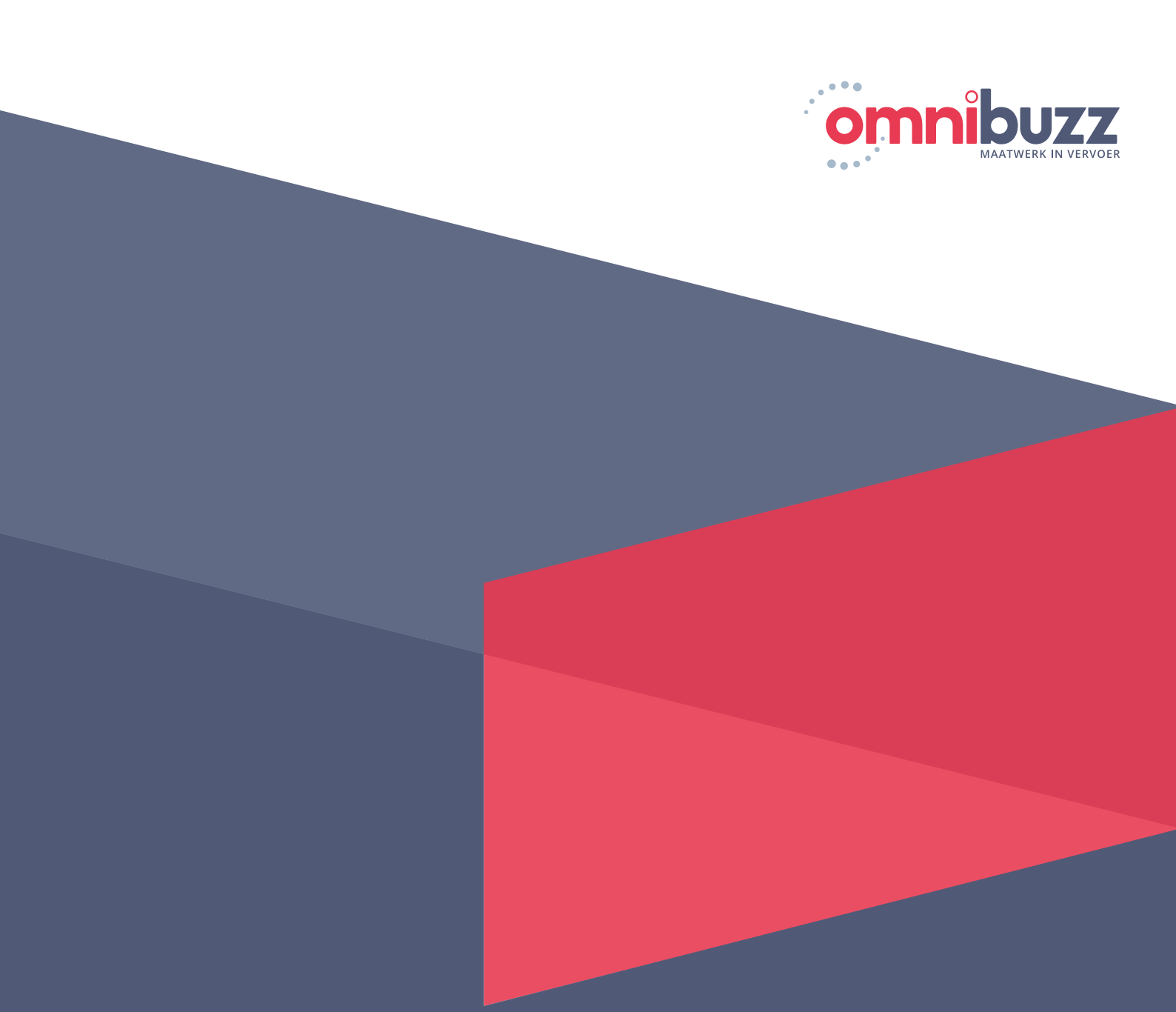
5 Regie en planning

Hiermee wordt het risico afgedekt dat de kosten voor Regie en Planning hoger uitvallen dan begroot. Ook hier is de inschatting dat het 5% a 10% van de kosten voor Regie en Planning zal zijn:

Kosten Regie en Planning	Risico 7,5% gemiddeld	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 2.907.328	€ 218.050	50%	€ 109.025

	Totaal benodigde weerstandcapaciteit		€ 1.124.853
	Afgerond		€ 1.124.000





Niets uit deze uitgave mag worden verveelvoudigd, opgeslagen in een geautomatiseerd gegevensbestand of openbaar gemaakt worden in enige vorm of op enige wijze, hetzij elektronisch, mechanisch of door fotokopieën, opname, of op enige andere manier, zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van Omnibuzz

V1.00 - 201804

Leeswijzer-toelichting begroting 2018-1

Aanleiding en achtergrond
De samenwerking op Limburgs niveau, de inrichting van de regiefunctie van Omnibuzz en de hernieuwde aanbesteding van het vervoer heeft in de begrotingswijziging 2017-1 geleid tot een daling van de kosten voor dat boekjaar met € 1,8 miljoen ten opzichte van het bedrijfsplan. De begroting 2018 liet vervolgens nog een verlaging van € 1,2 miljoen zien. Hiermee komt de totale afname ten opzichte van het bedrijfsplan neer op € 3 miljoen.

De voorliggende begrotingswijziging 2018-1 laat een aanzienlijke stijging van de kosten zien ten opzichte van de begroting 2018 van totaal € 1,9 miljoen. Samengevat komt deze bijstelling neer op:
+ € 592.000 vervoerskosten.
+ € 383.000 loonkosten regie.
+ € 290.000 eenmalige software kosten.
+ € 613.000 loonkosten.

	2018-1		
	Was 2018	Wordt 2018-1	Verschil
Vervoersresultaat	€ 12.865.593	€ 13.457.915	€ 592.322
Regie	€ 1.468.411	€ 1.851.935	€ 383.524
Planning	€ -	€ -	€ -
Beheer	€ 1.172.249	€ 1.482.600	€ 310.351
Lonen	€ 1.578.773	€ 2.191.657	€ 612.885
Kapitaal	€ -	€ 8.126	€ 8.126
Totaal	**€ 17.085.027**	**€ 18.992.234**	**€ 1.907.207**

In deze memo is samengevat welke verschillende componenten hebben geleid tot het bijstellen van de begroting 2018.

Presentatie 'overhead' in de begroting
Wat wordt er onder 'overhead' verstaan? In het bedrijfsplan, de begrotingen en jaarrekeningen van Omnibuzz is ervoor gekozen om, omwille van de transparantie, de kosten m.b.t. regie (callcenter, inclusief loonkosten), planning, beheer en lonen afzonderlijk te presenteren.
De vervoerskosten hebben uitsluitend betrekking op de kosten betaald aan de vervoerders, onder aftrek van de eigen bijdrage van de klanten. In de situatie voor december 2016 werden de kosten voor ritreservering, klachtafhandeling, contractbeheer vervoerders toegerekend aan de vervoerskosten.
Een groot deel van de hier gepresenteerde overheadkosten is dus ook toe te rekenen aan het vervoer. Bij toepassing van de taakvelden conform IV3 regelgeving (programmabegroting, paragraaf 3.1 van de begroting 2018-1) wordt een bedrag van € 2,5 miljoen als overhead aangemerkt, tegenover € 5,5 miljoen in bovenstaande opstelling. Wanneer deze systematiek wordt aangehouden bedraagt de overhead in 2018 11,1% en valt deze binnen de bandbreedte.

Voorzitter drs. A.J.M. Kamphuis	Directeur mr. G.M.F. Vreuls

Vervoerskosten
De vervoerskosten zijn gestegen ten opzichte van de begroting 2018. Dit is het gevolg van de groei die het Omnibuzz vervoer in 2017 heeft doorgemaakt. Vanuit maatschappelijk perspectief is dit een positief effect. Uitgangspunt voor het volume in de begroting 2018-1 is het gerealiseerde volume in 2017. Op verzoek van het Dagelijks Bestuur is in de begroting 2018-1 - en overigens ook 2019 en meerjarenperspectief - geen verdere groei (lees: opslag %) ingerekend ten opzichte van het gerealiseerde volume in 2017. Met andere woorden, hier is een nullijn aangehouden. Dit betekent dat de ontwikkeling van het vervoer per gemeente in 2018 nauwlettend gevolgd zal worden.

Kosten overhead
Ten aanzien van de overhead kosten geldt dat hier aanzienlijke bijstellingen ten opzichte van de begroting 2018 noodzakelijk zijn. In zijn algemeenheid kan gesteld worden dat op het moment van opstellen van de begroting 2018 (feitelijk vond dit plaats in het voorjaar van 2017) niet alle informatie en uitgangspunten bekend c.q. beschikbaar waren en hier dus ook niet op vooruitgelopen kon worden in de begroting 2018. Zeker wanneer men zich realiseert dat Omnibuzz een organisatie in ontwikkeling is, en het Dagelijks Bestuur en/of Algemeen Bestuur dientengevolge nog een aantal majeure keuzes moest maken.

Regie
Structureel: Stijging van de loonkosten regiecentrale, € 383.000,-. De belangrijkste oorzaak van deze stijging is de arbeidsrechtelijke variant (ambtelijke aanstelling) waarvoor het Dagelijks Bestuur gekozen heeft. Daardoor is de van toepassing zijnde CAO (van taxi-CAO naar CAR-UWO) gewijzigd voor de werknemers van het callcenter. Met name de omrekening van een 40-urige naar een 36-urige werkweek zorgt voor een stijging.

Een andere reden voor de stijging is het niet opnemen van de regiemedewerkers en het hoofd van het callcenter in de begroting 2018; in totaal 5,45 fte. De functies hoofd callcenter (1,0 fte en regiemedewerkers (4,45 fte) waren initieel niet in het oorspronkelijke organisatieplan (en daarmee de begroting 2018) voorzien, omdat uit eerdere informatie werd afgeleid dat deze functies in de PZN organisatie werden ingezet voor OV. Deze informatie bleek niet juist, de functies vervulden toch een belangrijke rol in het optimaal functioneren van het callcenter doelgroepenvervoer en dragen bij aan een punctuele en goede dienstverlening aan Omnibuzz klanten, en aan een goede aansturing van de vervoerders.

Verder zijn als gevolg van het toegenomen vervoersvolume het afgelopen jaar en de daarmee gepaard gaande ritreservering 2,0 fte structureel extra noodzakelijk voor de bezetting van het callcenter. Deze aanpassingen zijn in het formatieplan goedgekeurd (Dagelijks Bestuur d.d. 31 januari 2018).
Tot slot: De salarisindexatie is voor 2018 uitgekomen op 3% en begroot was 2%.

Beheer
Incidenteel: softwarekosten, € 338.000,-, waarvan € 290.000,- niet in de begroting 2018 is opgenomen.

Voorzitter drs. A.J.M. Kamphuis	Directeur mr. G.M.F. Vreuls

Omnibuzz neemt gedurende 2018 de agendasoftware OPT af van PZN. Het bedrijf dat OPT gebouwd heeft, heeft aangegeven het beheren en verder door ontwikkelen van dit programma niet meer als een corebusiness te zien en hiermee te stoppen in 2019.
Vanaf 2006 tot en met 2016 zaten de kosten voor het gebruik van deze software in het zonetarief verwerkt dat de gemeenten aan PZN betaalden. Met het oog op een soepele overgang per 1-1-2018 van het callcenter naar Omnibuzz is er eind 2017 voor gekozen om dit programma nog een jaar te gebruiken. Deze keuze is gebaseerd op het beperken van de risico's in de dagelijkse uitvoering van het vervoer en het garanderen van continuïteit in de dienstverlening (omvang en kwaliteit). Per 1-1-2019 verwachten wij gebruik te kunnen maken van een nieuw aan te schaffen dan wel te ontwikkelen softwarepakket.
De (eenmalig) te betalen fee voor het gebruik van OPT in 2018 aan PZN bedraagt € 338.000. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2018 was dit nog niet bekend en was een raming van € 48.000 opgenomen. Voor de financiering van de software en vervanging zal op verzoek van het Dagelijks Bestuur een voorstel worden gedaan om hiervoor de Algemene Reserve aan te spreken.

Lonen
Structureel: Ten opzichte van de begroting 2018 nemen de loonkosten toe met € 613.000. Deze stijging houdt verband met een aanvullend benodigde inzet van 7,8 fte. Deze stijging is een gevolg van de ontwikkelingen en genomen besluiten in de afgelopen periode. De organisatie Omnibuzz verzorgt sinds december 2016 het WMO vervoer voor 32 gemeenten (voorheen 10 gemeenten). Het door ontwikkelen van de organisatie vraagt structureel een extra investering in personeel. Concreet betekent dit:

- Eigen personeelsadministratie en HR advies (structureel i.p.v. inhuur, 1,4 fte).
- Wettelijke verplichting voor Privacy functionaris door invoering AVG in mei 2018 (0,2 fte).
- Aanpassing MA (0,24 fte).
- Extra inzet bij inkoop en aanbestedingen (0,2 fte).
- Extra inzet bij afhandeling klachten (door gestegen aantal ritten) (2,3 fte).
- Inzet communicatie adviseur (structureel i.p.v. inhuur) (0,5 fte).
- Meer info- en datamanagement /extra inzet bij applicatiebeheer (0,8 fte).
- Meer inzet bij financiële administratie (facturatie VEP + rekeningrijden, 0,5 fte).
- Inzet auditing en interne controle (structureel i.p.v. inhuur, 0,3 fte)
- Meer inzet bij ontwikkeling beleid (0,3 fte).
- Meer inzet klantenadministratie (o.a. meer klanten, meer ritten, invoer VEP, 1,0 fte).

De doorontwikkeling van Omnibuzz tot een organisatie die al het aan gemeenten opgedragen doelgroepenvervoer verzorgt, vraagt ook een tijdelijke extra investering in personeel. Hierbij kunnen wij noemen:

- Integratie vervoer WMO begeleiding.
- Integratie leerlingenvervoer.
- Integratie vervoer in kader van Jeugdwet.
- Ontwikkeling beheersmaatregelen, mobiliteitsportaal, Voor Elkaar Pas, etc.
- Ontwikkeling nieuwe samenwerkingsvormen met partners.

Al deze investeringen hebben geleid tot een uitbreiding van het totaal aantal fte's met 8,3, waarvan 2 fte al waren gepland maar pas vanaf begrotingsjaar 2020. Deze

Voorzitter drs. A.J.M. Kamphuis	Directeur mr. G.M.F. Vreuls

aanpassingen zijn in het formatieplan goedgekeurd (Dagelijks Bestuur d.d. 31 januari 2018).
Tevens is de in 2018 vastgestelde functiewaardering in de begroting verwerkt, alsmede de salarisindexatie voor 2018 (3% ten opzichte van 2% begroot).

Beheersmaatregelen, optimalisatie en toekomst
Zoals aangegeven in de aanbiedingsbrief, wordt namens het Dagelijks Bestuur een notitie voorbereid, waarin voor de gemeenten mogelijke beheersmaatregelen worden uitgewerkt, die ingezet kunnen worden om het vervoerssysteem Omnibuzz te verbeteren, meer te harmoniseren maar ook, in relatieve zin, goedkoper te maken.
Na vaststelling van de beheersmaatregelen zal het bedrijfsplan Omnibuzz geactualiseerd worden en ter besluitvorming worden voorgelegd aan het Dagelijks en Algemeen Bestuur. Omnibuzz is een organisatie die gestart is met de inkoop en beheer van vraagafhankelijk doelgroepenvervoer, de opvolging van de Regiotaxi. Op basis van de provinciaal brede Vervoersvisie en het daaruit afgeleide bedrijfsplan wordt daarnaast de verdere uitrol van de regiecentrale voorbereid en wordt samen gezocht naar de beste instroom van andere soorten doelgroepenvervoer. Deze voorbereidingen en advisering vragen ook inzet van personeel en adviseurs. Parallel worden er via Omnibuzz en haar vervoerders maandelijks gemiddeld 100.000 ritten verzorgd en naar de klanten en vervoerders afgehandeld. In de actualisering van het bedrijfsplan Omnibuzz en de gezamenlijke vervoersvisie zullen alle eigen ervaringen en ervaringen uit het land worden verwerkt.

Memo aan Algemeen Bestuur	
Opsteller	:
Telefoon	:
E-mail	:
Datum	: 19 april 2018
Afdeling	: Bedrijfsvoering

Voorzitter drs. A.J.M. Kamphuis	Directeur mr. G.M.F. Vreuls

omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER

2017 JAARVERSLAG



Inhoud

1. VOORWOORD 3

2. OMNIBUZZ MISSIE EN KERNWAARDEN 8

3. DOELSTELLINGEN EN AMBITIES OMNIBUZZ 12

4. HET KANTELEN VAN VERVOER EN HET GEBRUIK VAN OV STIMULEREN 16

5. EFFICIËNTER ORGANISEREN VAN DOELGROEPENVERVOER 20

6. OMNIBUZZ ALS SLIMME ORGANISATIE 24

7. PERSONEEL 28

8. OVERLEGSTRUCTUREN 32

9. COMMUNICATIE 34

10. OMNIBUZZ IN CIJFERS 36

11. PROGRAMMAVERANTWOORDING 42

11.1 De programmarekening 42
11.2 Algemeen 44
11.3 Eerste begrotingswijziging 45
11.4 Voorstel winstbestemming 47
11.5 Vrijval bestemmingsreserve 47
11.6 Verplichte paragrafen 47
11.7 Weerstandsvermogen en risicomanagement 47
11.8 Financiering 51
11.9 Bedrijfsvoering 53

12. DE PROGRAMMAREKENING 56

12.1 Algemeen 56
12.2 Toelichting op de rekening 58
12.3 Toelichting lasten 59
12.4 Toelichting baten 59
12.5 Toelichting algemene dekkingsmiddelen 60

13. BALANS 62

13.1 Toelichting op de balans 62
13.2 Niet uit de balans blijkende verplichtingen 65
13.3 Financiële positie 66

14. OVERIGE GEGEVENS 68

14.1 WNT-verantwoording 2017 Omnibuzz 68
14.2 Voorstel winstbestemming 2017 70
14.3 Vrijval bestemmingsreserve 70

15. CONTROLEVERKLARING 72

16. BIJLAGEN 81

16.1 Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten 81
16.2 Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde zones 86
16.3 Bijlage 3: Projectverantwoording opstartkosten 90

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: Ermindo Armino

1. VOORWOORD

WIJ ZIJN OMNIBUZZ

Bijgevoegd treft u het jaarverslag 2017 aan met als onderdeel hiervan de jaarrekening 2017. Hierin staat welke ambities Omnibuzz in 2017 heeft gerealiseerd. Dit gebeurt op basis van de drie pijlers die nauw met elkaar verbonden zijn en elkaar over en weer versterken:

- Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren (pijler 1).
- Efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer (pijler 2).
- Omnibuzz als slimme organisatie (pijler 3).

In 2017 heeft Omnibuzz waargemaakt wat bij de start van de huidige Gemeenschappelijke Regeling is beloofd: zorgdragen voor kwalitatief goed vervoer waarbij de klant centraal staat. En dat in een jaar dat in het teken stond van verandering en groei. Uit de resultaten blijkt dat de organisatie Omnibuzz ondanks de groeiende omvang nog steeds slagvaardig en flexibel is.

Tegen de achtergrond van deze veranderingen en groei in 2017 heeft Omnibuzz rust uitgestraald richting gemeenten, vervoerders en uiteraard onze klanten.

Door de groei neemt tevens de kwetsbaarheid van Omnibuzz af, is kennis beter geborgd en zijn we uitgegroeid tot een professionele organisatie.

Hoe onze organisatie is veranderd en welke groei we hebben doorgemaakt, leest u in dit jaarverslag.

NAADLOZE OVERGANG

Op 11 december 2016 is Omnibuzz gestart met de uitvoering van de opvolging van Regiotaxi. Hiermee is het belangrijkste doel gerealiseerd van de samenwerking tussen 32 Limburgse gemeenten; het zorgdragen voor een naadloze overgang tussen het oude Regiotaxivervoer en het nieuwe Omnibuzz vervoer.

Vanaf de start is gebleken dat onze grondige voorbereiding en de goede samenwerking met gemeenten effect heeft gesorteerd. De Klantenadministratie is opgeschaald naar een administratie voor heel Limburg. De klantgegevens zijn tijdig overgedragen, gecontroleerd en geactualiseerd en 8.850 van onze klanten zijn inmiddels voorzien van een nieuwe vervoerspas.

De dienstverlening van Omnibuzz naar de klanten en gemeenten is in het afgelopen jaar goed geweest. Onze klanten zijn tijdig, op de juiste wijze en met het juiste vervoermiddel opgehaald. De nieuwe naam 'Omnibuzz' werd snel zichtbaar op de Limburgse wegen. Strak vormgegeven, moderne voertuigen, goede serviceverlening van de chauffeurs en vooral het op tijd ophalen, hielden de klanttevredenheid hoog met een gemiddelde score van 8,2 over heel 2017. Het aantal klachten is laag en bevindt zich hiermee binnen de vooraf vastgestelde normen.

KWALITEIT EN VOLUME VERVOER

Omnibuzz heeft al in het eerste kwartaal van 2017 een stijgende tendens in het aantal ritten gezien. Deze tendens heeft zich doorgezet gedurende geheel 2017 en heeft geleid tot een toename van de kosten. Bij sommige gemeenten is er sprake van een grotere stijging dan bij andere gemeenten. De betreffende gemeenten zijn hierover geïnformeerd. Onderzocht is welke oorzaken hieraan ten grondslag liggen. De toegenomen naamsbekendheid, punctualiteit en het niveau van serviceverlening lijken hieraan bij te dragen.

Een andere verklaring voor de toename is de inspanningen van gemeenten om een grotere participatie van hun inwoners te realiseren. Omdat vanaf 10 december 2016 ook het openbaar

vervoer anders is ingericht door Arriva, hebben we, samen met de Provincie Limburg ook gekeken naar mogelijke effecten van de inrichting van het nieuwe lijnennet en maatwerkoplossingen zoals buurt- en wensbussen.

HET REGIEMODEL

Het regiemodel gaat uit van het integraal beheren, plannen en toezien op de uitvoering van meerdere vervoersvormen naast het Wmo-vervoer, zoals leerlingenvervoer, jeugd- en Wmo-begeleid vervoer.

Om duidelijkheid te krijgen welke omvang van het vervoer door Omnibuzz ingekocht en geregisseerd moet worden, hebben drie werkgroepen in 2017 gewerkt aan adviezen. Op basis van deze adviezen worden gemeenten in staat gesteld om een afgewogen besluit te nemen over de uitvoering van de vaste routes zoals bijvoorbeeld leerlingenvervoer en dagverzorgingsvervoer door Omnibuzz. Dergelijke besluiten zijn in 2017 nog niet genomen.

Reden hiervoor is dat gemeenten geen projectleiders voor de drie werkgroepen hebben kunnen leveren. Dit heeft ertoe geleid dat Omnibuzz in juli 2017 externe capaciteit heeft ingehuurd. Naar verwachting zijn de adviezen van de werkgroepen in het voorjaar van 2018 gereed.

Pas als de adviezen zijn gedeeld met de gemeenten en er duidelijkheid is over de voorwaarden voor de invlechting van deze andere vervoersvormen, kan Omnibuzz verdere stappen zetten om te komen tot een verdere uitrol van het regiemodel.

TOELEIDING NAAR OPENBAAR VERVOER; DE VOOR ELKAAR PAS

Op basis van ervaringen uit het verleden was het voor Omnibuzz duidelijk dat een aantal van onze klanten, afhankelijk van de omstandigheden, gebruik kan maken van het openbaar vervoer in plaats van het Omnibuzz vervoer. Vanaf medio 2017 zijn wij begonnen met de voorbereidingen voor de Voor Elkaar Pas (VEP). Met deze pas kunnen onze klanten gebruik maken van zowel het openbaar vervoer als Omnibuzz vervoer.

De Voor Elkaar Pas is gezamenlijk ontwikkeld door Omnibuzz en Arriva. Het is een zakelijke OV-chipkaart die Arriva, als OV-concessiehouder, aanbiedt aan klanten van Omnibuzz. Met deze pas, die direct klaar is voor gebruik, kunnen klanten met een aantrekkelijke korting reizen in de bussen en treinen van Arriva in Limburg. Zij mogen daarbij een gratis begeleider meenemen (met een begeleiderspas).

De Voor Elkaar Pas is tot nu toe een groot succes gebleken. Daar waar oorspronkelijk verwacht werd dat maximaal 4.000 klanten interesse zouden tonen, bleken dit uiteindelijk meer dan 10.000 klanten te zijn. De verruiming van vervoersmogelijkheden zullen wij gedurende 2018 monitoren, om na te gaan op welke wijze het gebruik van openbaar vervoer verder gestimuleerd kan worden en welke effecten dit heeft op het gebruik van het Omnibuzz vervoer.

VERHUIZING NAAR NIEUW KANTOOR

Omdat de omvang van de organisatie is toegenomen en de kantoren in het GGD-pand niet meer beschikbaar waren, is Omnibuzz op zoek gegaan naar een nieuwe locatie. Na een zorgvuldige afweging is gekozen voor een nieuw pand aan de Geerweg in Sittard. Op 11 juli 2017 zijn wij verhuisd. De verhuizing is soepel verlopen. Onze Klantenadministratie is goed bereikbaar gebleven voor onze klanten en de gemeenten.

INRICHTING CALLCENTER

Vanwege de continuïteit in dienstverlening voor onze klanten hebben we er in 2017 voor gekozen de inrichting van het callcenter in te kopen via de oude contractant, PZN. Daarmee heeft Omnibuzz in een keer de benodigde kennis en capaciteit in huis gekregen en is de overgang voor de klanten geruisloos verlopen.

Om stagnatie in de dienstverlening aan de klant en verlies van kennis te voorkomen, is besloten om per 1 januari 2018 het callcenter dat in de afgelopen jaren alle werkzaamheden richting de klanten heeft verzorgd, in zijn geheel – inclusief personeel - over te nemen.

COMMUNICATIE

Alle veranderingen vragen om goede communicatie. Mede dankzij de frequente en vaak persoonlijke communicatie en informatievoorziening kunnen we stellen dat de naamsbekendheid van Omnibuzz sterk gegroeid is in 2017.

Centraal stonden:

- De uitrol van de nieuwe voertuigen.
- Het vergroten van onze bekendheid (nieuwe naam en het logo).
- Intensieve communicatie met klanten, gemeenten en vervoerders.

MEDEWERKERS

Een bedrijf staat of valt met goed personeel. 2017 is voor Omnibuzz een hectisch jaar geweest waarin veel gevraagd is van onze medewerkers. Dankzij hun betrokkenheid en loyaliteit is het een succesvol jaar geweest waarin veel is gerealiseerd. Een welgemeend “dank je wel” is daarom zeker op zijn plaats.

Daarnaast willen wij iedereen die bij Omnibuzz betrokken is geweest bedanken voor zijn/haar inzet. Dat je samen meer bereikt dan alleen is ook afgelopen jaar weer bewezen. Wij willen de komende jaren op dezelfde constructieve manier blijven samenwerken om de beste resultaten te bereiken.

Mr. G.M.F. Vreuls
Directeur

Drs. A.J.M. Kamphuis,
Voorzitter



2

MISSIE EN KERNWAARDEN

2. OMNIBUZZ MISSIE EN KERNWAARDEN

Omnibuzz is verantwoordelijk voor de uitvoering van het vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 32 Limburgse gemeenten.

De gemeenten Beek, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittem, Heerlen, Horst aan de Maas, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Nederweert, Nuth, Onderbanken, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Schinnen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg a/d Geul, Venlo, Venray, Voerendaal en Weert.

Onze klanten zijn inwoners van gemeenten die een indicatie voor het collectief vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wmo hebben gekregen.

KERNWAARDEN

Omnibuzz heeft in haar bedrijfsplan een aantal kernwaarden geformuleerd:

- Klantgericht en betrouwbaar.
- Kostenefficiënt en duurzaam.
- Innovatief en flexibel.
- Kwaliteit en deskundigheid.
- Integriteit.



MISSIE

Onze missie luidt:

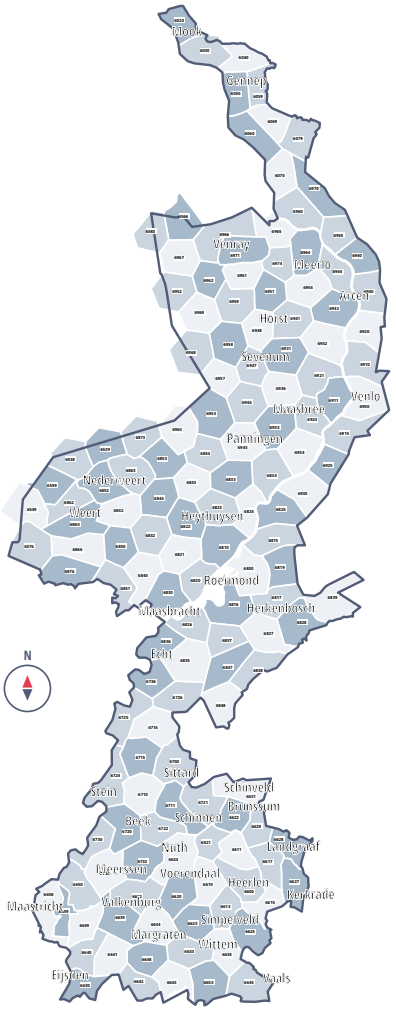
> “Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later.”

Uit onze missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer. Door dit slim te doen, wordt het vervoer voor de reiziger passend en kwalitatief hoogwaardig uitgevoerd en blijft het ook binnen de financiële kaders van de gemeenten. Omnibuzz wil voortdurend blijven verbeteren en nieuwe concepten ontwikkelen. Daarom investeren wij permanent in kennisontwikkeling in de vorm van opleidingen, bijscholing etc.

Dankzij ons vervoer kunnen onze klanten deelnemen aan het sociale leven en maatschappelijke activiteiten. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van gebruikers. De uitdaging is om deze functie zodanig te vervullen dat vervoer en activiteiten ook op lange termijn geborgd zijn en vervoer de noodzakelijke verbinding kan blijven bieden.

Het doel van Omnibuzz is: ‘Het bieden van de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer.’ Hierbij ligt een sterke focus op het bieden van oplossingen voor vervoersvragen van klanten. Omnibuzz zorgt dat klanten - ook diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben - optimaal gebruik kunnen maken van het vervoer en daardoor kunnen blijven participeren.

Wij vervullen deze rol vanaf 11 december 2016 voor ruim 40.000 klanten.



Figuur 1 : Omnibuzz gemeenten




omnibuzz

3

DOELSTELLINGEN EN AMBITIES

3. DOELSTELLINGEN EN AMBITIES OMNIBUZZ

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling én een dienstverlenende organisatie die sterk focust op kwaliteit. De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor zowel de reizigers als de deelnemende gemeenten. Het grote bereik van Omnibuzz, met vrijwel heel Limburg als werkgebied, in combinatie met een slagvaardige organisatie maken een efficiënte beleidsuitvoering mogelijk.

VISIE

Bij het realiseren van onze visie, gaan wij uit van drie belangrijke pijlers:

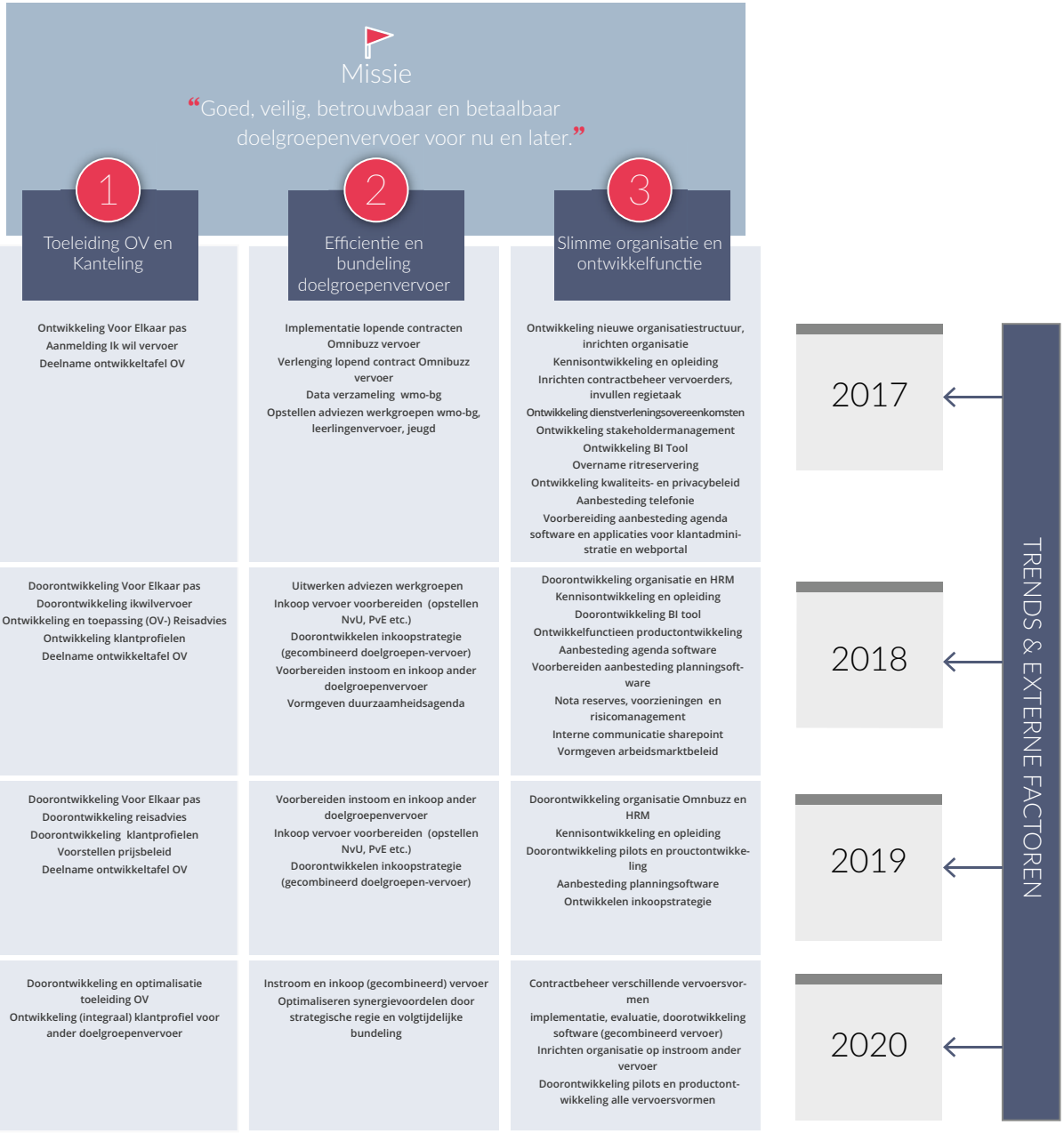
1 | Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren.

2 | Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer.

3 | Omnibuzz als slimme organisatie.

Om te sturen op de best passende vervoeroplossingen is gekozen voor het inrichten van een mobiliteitscentrale. Deze centrale zetten we in om het gebruik van het reguliere openbaar vervoer of ander alternatief vervoer te optimaliseren. Bovendien willen wij op termijn andere vervoerstromen laten instromen in deze mobiliteitscentrale. Een centrale en integrale aansturing van verschillende vervoersvormen levert naar verwachting op termijn voordelen op die zich uiten in kwaliteitsverbetering en kostenbeheersing.

Omdat er sprake is van een integrale mobiliteitscentrale voor meerdere vormen van gemeentelijk doelgroepenvervoer, vindt de implementatie gefaseerd plaats (zie Figuur 2 op pagina 13).



Figuur 2 : Uitgangspunten en pijlers 2017-2020


TriflexPLUS

PIJLER I

4 KANTELEN VAN VERVOER EN HET GEBRUIK VAN OV STIMULEREN

4. HET KANTELEN VAN VERVOER EN HET GEBRUIK VAN OV STIMULEREN

PIJLER I
De gemiddelde afstand tot de dichtstbijzijnde OV-halte is met de nieuwe OV-concessie toegenomen. Het gebruik van het openbaar vervoer is hierdoor voor de gemiddelde Omnibuzz klant letterlijk verder weg komen te staan. Om de kanteling en het gebruik van openbaar vervoer te stimuleren, heeft Omnibuzz een aantal zaken geïnitieerd.

DE VOOR ELKAAR PAS (VEP)
Tot 11 december 2016 hadden onze klanten de mogelijkheid om gratis of tegen een vast tarief per jaar gebruik te maken van het OV. In juli 2017 hebben wij, samen met Arriva, een op maat gemaakt product geïntroduceerd voor onze klanten; de Voor Elkaar Pas (VEP). Een reisproduct dat barrières en belemmeringen wegneemt en onze klanten de mogelijkheid biedt daadwerkelijk met het OV te reizen.

Dit product heeft de drempel om gebruik te maken van het OV verlaagd.

Met de Voor Elkaar Pas kunnen klanten tegen een gereduceerd tarief binnen Limburg met het OV van Arriva reizen. Daarnaast kunnen ze met deze pas ook met het Omnibuzz vervoer reizen. Onze klanten reizen met deze pas op rekening. Zij hoeven het saldo niet zelf op te laden en niet bang te zijn dat ze genoeg saldo op de kaart hebben om de reis af te kunnen maken.

Naast de Voor Elkaar Pas kunnen klanten een extra Voor Elkaar Pas-begeleiderspas aanvragen. Deze begeleider kan gratis met onze klanten meereizen in het OV van Arriva in Limburg. Eind 2017 had 24% van onze klanten een Voor Elkaar Pas. 85% daarvan heeft ook een begeleiderspas.

De ontwikkeling, implementatie en uitrol van de Voor Elkaar Pas heeft een behoorlijke impact op alle afdelingen van Omnibuzz gehad. De invoering heeft geleid tot een hoge piek in de belasting van de organisatie. Naast een aanzienlijke structurele taakverzwaring vanwege de administratieve en financiële afhandeling heeft het ook tot een uitbreiding van de informatieve en communicatieve taak van de organisatie geleid.

Dit innovatieve concept is uniek in heel Nederland. Naar verwachting zullen andere regio's in Nederland deze ontwikkellijn volgen. In 2018 zal een doorontwikkeling van de Voor Elkaar Pas volgen.

WWW.IKWILVERVOER.NL
Omnibuzz wil haar klanten overzichtelijke reisinformatie aanbieden. Om die reden zijn alle deelnemende Omnibuzz gemeenten met ingang van 1 september 2017 aangesloten bij www.ikwilvervoer.nl. Dit is een website waar algemene reisinformatie wordt gecombineerd met informatie over lokale vervoersmogelijkheden per gemeente.

Elke gemeente heeft een eigen pagina. Hierop staat alle reisinformatie over OV, doelgroepenvervoer, (lokaal) alternatief vervoer en andere maatwerk varianten.

De informatie op de website is op dit moment nagenoeg compleet. In 2018 zal vooral worden ingezet op het intensiveren van het gebruik van deze reisinformatie.

REISADVIES PER KLANT
Een volgende stap is het aanbieden van reisadvies aan onze klant. Als de klant een rit met Omnibuzz boekt, krijgt hij vrijblijvend een alternatief via het OV of ander vervoer aangeboden. Dit werkt uiteraard alleen indien een realistisch alternatief voorhanden is.

Voor de realisatie hiervan zijn aanpassingen in de werkprocessen en de ondersteunende software van de afdeling Ritreservering van Omnibuzz noodzakelijk. Ook is er een goede en snelle koppeling nodig naar de reisinformatie.

Het geven van reisadvies op maat wordt naar verwachting in 2018 gerealiseerd.

ONTWIKKELING KLANTPROFIELEN
In november 2017 zijn wij gestart met het ontwikkelen van klantprofielen zodat we een passend individueel reisadvies kunnen geven. In 2018 zullen wij deze klantprofielen, samen met gemeenten, experts, gebruikers en vervoerders verder uitwerken. Voor het maken van deze klantprofielen is inzicht nodig in de mogelijkheden van en voor de klant en verdieping van reisinformatie op klantniveau.

In een klantprofiel kunnen kenmerken, vervoerspecificaties en voorkeuren en mogelijkheden van klanten worden vastgelegd.

Op het gebied van reisinformatie komt steeds meer gedetailleerde informatie beschikbaar, zoals:

- (Exacte) aankomsttijden.
- Toegankelijkheid van haltes.
- Looproutes van halte naar eindbestemming.

In de ideale eindsituatie kan Omnibuzz in de toekomst bij elke ritaanvraag heel snel de rit- en klantkenmerken combineren tot een persoonlijk reisadvies. In dit reisadvies zijn nog tal van varianten denkbaar, waarbij gemeenten bepalen in welke mate zij adviezen dwingend opleggen en/of alternatieven aanbieden. Aanvullende instrumenten die gemeenten hierbij eventueel kunnen inzetten zijn budgettering en prijsbeleid.

ONTWIKKELTAFEL OPENBAAR VERVOER

Bovenstaande ontwikkelingen dragen allemaal bij tot het optimaliseren van de toeleiding naar het openbaar vervoer van onze klanten. Er is echter nog een belangrijke voorwaarde om te komen tot die optimalisatie. Er kan alleen sprake hiervan zijn als er een goed dekkend openbaar vervoer netwerk is zodat wij onze klanten een sluitend vervoersaanbod kunnen bieden. Immers, de invulling van het openbaar vervoer aanbod staat in directe relatie met het doelgroepenvervoer.

Omnibuzz heeft in 2017 regelmatig overleg gevoerd met zowel de Provincie Limburg (opdrachtgever van het OV) en de uitvoerend vervoerder Arriva. Besproken zijn het op elkaar aansluiten van beide vervoerssystemen en het voorkomen dan wel beperken van hiaten tussen beide systemen. In 2018 zullen wij dit overleg intensiveren.




omnibuzz

PIJLER II

5 EFFICIËNTER ORGANISEREN VAN DOELGROEPENVERVOER

5. EFFICIËNTER ORGANISEREN VAN DOELGROEPENVERVOER

PIJLER II

In de periode tot en met 10 december 2016 lag het contractbeheer van het vraagafhankelijk Wmo-vervoer (Regiotaxi) bij Omnibuzz (10 gemeenten) en Trafficon (22 gemeenten). De ritaanname, regie en aansturing van de vervoerders (onderaannemers) werd door Veolia/PZN gedaan.

Vanaf 11 december 2016 is er sprake van een GR Omnibuzz. Dat betekent dat Omnibuzz verantwoordelijk is voor het contractbeheer voor 32 gemeenten en dat de vervoerders onder directe aansturing van Omnibuzz staan.

Medewerkers van PZN en Omnibuzz (het implementatieteam) hebben wekelijks overleg gevoerd om de implementatie van het Omnibuzz vervoer in goede banen te leiden. Tijdens deze overleggen zijn alle details die relevant zijn in de uitvoering aan bod gekomen. Een zeer belangrijk aspect in deze implementatie is de automatisering van de data-uitwisseling geweest. De eisen van Omnibuzz op het gebied van aanlevering van data, hebben geleid tot stevige aanpassingen aan de systemen en dataprotocollen bij vervoerders en PZN.

Dankzij deze gedegen voorbereiding en strakke planning is de aanbesteding van het vervoer afgerond zonder vertraging en zonder juridische complicaties. Ook de implementatie van het vervoer is uitermate goed verlopen. Uitgangspunt voor de overgang van Regiotaxi naar Omnibuzz was steeds het minimaliseren van de impact voor onze klanten. Op basis van prijs en kwaliteitsindicatoren is er sindsdien tevredenheid over het initiële aanbestedingsresultaat en over de uitvoering van het vervoer.

Aanbestedingsresultaat

In de voorbereiding van de aanbesteding is een inschatting gemaakt van de te verwachten tarieven. Dit tarief is ook in de begrotingen gebruikt. Bij de gunning van de contracten is gegund op waarde en niet op prijs. Dit houdt in dat vooral de aangeboden kwaliteit bepalend is geweest bij de gunning. Na gunning bleek het gemiddelde tarief flink lager te zijn dan het eerder ingeschatte (en het in de eerste begrotingen gebruikte) tarief. Dit resultaat is vooral bereikt door het inkoopvolume. Hierna is dit inkoopresultaat verwerkt in de nieuwe begrotingen.

Implementatie vraagafhankelijk vervoer

Het Algemeen Bestuur van Omnibuzz heeft in haar vergadering van 5 juli 2017 ingestemd met verlenging van de vervoerscontracten met 1 jaar. Dankzij deze verlenging hebben we een jaar extra de ruimte om de advisering over de instroommogelijkheden van vervoer bij Omnibuzz verder uit te werken. Andere argumenten om te kiezen voor deze verlenging zijn:

- Het krijgen van meer inzicht in de gevolgen voor te ontwikkelen software en(sub)centrales.
- Meer tijd beschikbaar voor ontwikkeling tactische regie in overleg met vervoerders.
- Meer rust voor de klanten.
- Meer ruimte voor vervoerders om investeringen goed te laten renderen.
- Meer zekerheid voor chauffeurs.
- Het langer benutten van het positief aanbestedingsresultaat.

Omnibuzz zal voor de opvolging van het huidige Omnibuzz vervoer tijdig het inkooptraject starten, zodat het vervoer gegarandeerd is en de dienstverlening blijft doorlopen.

Andere vervoersvormen

Er zijn, naast het vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wmo, ook nog andere vervoersvormen van doelgroepenvervoer. Dit zijn Wmo-BG vervoer, leerlingenvervoer en vervoer in het kader van de Jeugdwet. In 2017 is veel tijd gestoken in het in kaart brengen van de noodzakelijke informatie van deze vervoersvormen zodat een gedegen advisering over het uitvoeren van het vervoer van deze doelgroepen mogelijk is. Er zijn drie werkgroepen aan de slag gegaan:

- De werkgroep Wmo-BG (voormalig AWBZ vervoer, met name dagbesteding).
- De werkgroep leerlingenvervoer.
- De werkgroep jeugd.

Werkgroep Wmo-BG

De werkgroep Wmo-BG is in 2016

ingesteld en bestaat uit beleidsambtenaren van diverse gemeenten die de drie regio's Noord, Midden en Zuid Limburg vertegenwoordigen. Zij zullen advies uitbrengen of en zo ja onder welke voorwaarden het Wmo-BG vervoer in de toekomst kan instromen in de mobiliteitscentrale van Omnibuzz. Het Algemeen Bestuur (AB) van Omnibuzz heeft in februari 2017 besloten gegevens te verzamelen volgens de voorgestelde werkwijze van de werkgroep. Tevens heeft het AB besloten om een bundelingsanalyse uit te laten voeren door een onderzoeksbureau. In februari en maart hebben de voorbereidingen voor deze gegevensverzameling plaatsgevonden. Begin april 2017 zijn er twee formats voor de uitvraag van de gegevens gedeeld met gemeenten. Deze zijn door gemeenten gebruikt om de gegevens op te halen bij de zorgaanbieders.

De inventarisatie van de gegevens is goed verlopen. In september 2017 was de gevraagde informatie van nagenoeg alle gemeenten binnen en hadden we alle informatie rondom het Wmo-BG vervoer in beeld; een belangrijke mijlpaal en een grote eerste stap. In oktober is deze informatie overgedragen aan het onderzoeksbureau voor een bundelingsanalyse en eindrapportage. Dit rapport is in december ontvangen en laat vooral zien dat door bundeling van het Wmo-BG vervoer op regionale[1] schaal er minder voertuigen noodzakelijk zijn om het Wmo-BG vervoer uit te voeren.

De werkgroep heeft de uitkomsten vervolgens vertaald in een advies voor de gemeenten. In dit advies staan de financiële gevolgen voor regio's en gemeenten bij instroom van het Wmo-BG vervoer bij Omnibuzz. Gebleken is dat er veel zaken zijn die meespelen als het gaat om het zorgvuldig in kaart brengen van deze financiële gevolgen per gemeente. De werkgroep zal in 2018 het advies uitwerken en uitbrengen.

Werkgroepen Jeugdwet en Leerlingenvervoer

Ook de werkgroepen Leerlingenvervoer (gestart in 2015) en Jeugd (2016) bestaan uit beleidsambtenaren van diverse gemeenten die de drie regio's Noord, Midden en Zuid Limburg vertegenwoordigen. Deze werkgroepen onderzoeken de mogelijkheden van instroom van dit vervoer en formuleren diverse scenario's. Medio 2017 is een externe voorzitter aangetrokken om beide werkgroepen te begeleiden. Beide werkgroepen hebben een plan van aanpak opgesteld waarin ze hebben beschreven hoe ze tot een advies zullen komen.

Leerlingenvervoer

De werkgroep Leerlingenvervoer heeft gekozen voor een regionale aanpak. Deze sluit aan op het eerdere advies van de werkgroep om het leerlingenvervoer gefaseerd in te laten stromen. De werkgroep start met het onderzoek in de regio Noord Limburg. Op dit moment is de planning dat het leerlingenvervoer in deze regio in 2020 zal instromen. Het inkoopproces zal in 2019 opgestart worden.

Vervoer in het kader van de Jeugdwet

In 2017 is een eerste inventarisatie uitgevoerd naar de mogelijke instroom van het vervoer in het kader van de Jeugdwet. Hieruit is gebleken dat de zorg, en daarmee ook het vervoer, zeer divers geregeld is binnen de verschillende regio's. De inventarisatie laat ook zien dat binnen de gemeenten sterk op eigen kracht ingezet wordt. Dit wil zeggen dat gemeenten intensief kijken naar de mogelijkheden binnen het eigen sociale netwerk van de jeugdige voordat ze overgaan tot door de gemeente geregeld vervoer. In het verdere onderzoek moet blijken of dit van invloed is op de omvang van het jeugdvervoer.

De werkgroep gaat in 2018 onder andere gegevens verzamelen over vervoersbewegingen, locaties van instellingen en bijzondere omstandigheden waaronder cliënten vervoerd moeten worden.

Op basis van deze gegevens voert de werkgroep een analyse uit waarbij gekeken wordt naar mogelijke combinaties van ritten die leiden tot een efficiënt en duurzaam vervoersconcept voor deze doelgroep. Bovendien wordt gekeken naar synergievoordelen die we kunnen behalen door de vervoersvorm te combineren en te integreren in de mobiliteitscentrale Omnibuzz.

In 2018 zullen alle werkgroepen een advies neerleggen bij het bestuur van Omnibuzz. Op basis van dit advies vindt besluitvorming plaats over de integratie van deze vervoersvormen.

1 Er wordt uitgegaan van 5 regio's: Noord Limburg, Midden Limburg, Westelijke Mijnstreek, Parkstad, Maastricht Heuvelland.

Bovenstaande betekent dat Omnibuzz nu geen concrete stappen kan zetten ten aanzien van de inkoop van het overige doelgroepenvervoer. Wij zullen dus rekening moeten houden met meerdere scenario's.

Concreet betekent dit dat wij flexibiliteit moeten tonen als het gaat om de ontwikkeling van (plannings-)software, het inrichten van (sub)centrales en de inrichting van de organisatie als geheel.

Als gevolg van deze flexibiliteit kunnen wij niet direct naar de optimale inrichting doorgroeien. De adviezen van de werkgroepen en de daaropvolgende besluitvorming zullen richtinggevend zijn voor de te nemen vervolgstappen.



6

PIJLER III

OMNIBUZZ ALS SLIMME ORGANISATIE

6. OMNIBUZZ ALS SLIMME ORGANISATIE

PIJLER III

2017 is een hectisch jaar geweest. De medewerkers van Omnibuzz hebben hard gewerkt om het groeiende takenpakket goed uit te kunnen voeren. In de inrichting van de organisatie van Omnibuzz is het fundament gelegd om de ambities voor de gemeenten te kunnen realiseren.

De investeringen van Omnibuzz lopen daarom vooruit op de andere twee pijlers, zodat wij deze ambities ook kunnen realiseren.

Overname ritreservering

Het jaar 2017 stond voor Omnibuzz ook in het teken van de overname van ritreservering van PZN. Het jaar is als overbruggingsjaar gebruikt om alle aspecten van de overname zorgvuldig vorm te geven.

Om de fysieke verhuizing in goede banen te leiden hebben PZN en Omnibuzz samen een projectgroep gevormd. De verhuisdatum was gepland op 7 december 2017 omdat de weken erna erg druk zijn vanwege de feestdagen.

De praktische kant van de overname, de inrichting van de nieuwe werkplekken en de verhuizing van het personeel, terwijl tegelijk de dienstverlening feilloos werd voortgezet, is vlekkeloos verlopen.

De gedegen voorbereiding en gedetailleerde planning hebben gezorgd voor een vlotte overgang, waarvan de klanten niets gemerkt hebben.

Doorontwikkeling vervoer

Tot de taken van Omnibuzz behoren het onderhoud en beheer van de vervoerscontracten. In 2017 hebben wij, na implementatie van 9 vervoerscontracten met 8 vervoerders, intensief contact en overleg gevoerd met onze vervoerders. Er is ook gesproken met de softwareleveranciers van de vervoerders zodat wij de technische aanpassingen die nodig waren voor een juiste uitvoering van onze taken konden realiseren.

Ten opzichte van de voorgaande vervoerscontracten heeft Omnibuzz de controles stevig aangescherpt. De vervoerders staan, zo bleek uit opmerkingen in de marktconsultatie, achter deze ontwikkeling, hoewel het enige gewenning heeft gevergd. Uiteindelijk hebben ze geleid tot een betere kwaliteit op de weg en een beter inzicht in deze kwaliteit. Een zeer nuttig en waardevol bijeffect van dit traject is het toegenomen onderling begrip tussen vervoerders en Omnibuzz. De verbeterde verstandhouding vormt de basis voor een toekomstige inrichting van het vervoer waarin we elkaar nodig hebben en tevens kunnen versterken.

Ontwikkeling rapportagetool

Om de gemeenten van de nodige managementinformatie te kunnen voorzien, heeft Omnibuzz in 2017 gebruik gemaakt van de diensten van PTRM. Dit bedrijf biedt producten en diensten aan op het gebied van personenvervoer. Met behulp van hun applicatie is een maandelijkse managementrapportage gegenereerd en gedeeld met de gemeenten. Uit kostentechnisch en functioneel oogpunt is eind 2017 afscheid genomen van PTRM en heeft Omnibuzz zelf een rapportagetool gebouwd, de Business Intelligence (BI) Tool. De rapportage op basis van de BI Tool is uitgebreider. Omdat Omnibuzz de tool in eigen beheer heeft, kunnen wij de rapportage gemakkelijk aanpassen zonder tussenkomst van een externe partij.

Aanbesteding telefonie

Begin 2018 lopen de contracten van zowel de telefooncentrale van Omnibuzz als PZN (callcenter) af. Daarom is in 2017 de telefooncentrale opnieuw aanbesteed. De aanbestedingseisen voldoen aan het hoge ambitieniveau van Omnibuzz. Dat betekent dat we uitgaan van een telefooncentrale waarmee zowel ritreservering, de Klantenadministratie en de rest van de organisatie kunnen werken.

De procedure is volgens planning verlopen en op 16 november 2017 definitief gegund. De nieuwe telefooncentrale is vanaf 31 maart operationeel.

Voorbereiding analyse en aanbesteding andere applicaties

Momenteel huurt Omnibuzz de door PZN gebruikte ritagenda applicatie OPT. PZN houdt deze applicatie specifiek voor Omnibuzz beschikbaar. De leverancier van OPT heeft echter aangegeven dat OPT voor haar geen core business meer is en dat de applicatie van de markt gaat

verdwijnen.

Dit betekent dat Omnibuzz per 1 januari 2019 een nieuwe ritagenda applicatie operationeel moet hebben. Belangrijk hierbij is dat deze applicatie klaar is voor de toekomst. Immers, Omnibuzz wil groeien als regie organisatie. Een verdere ontwikkeling van de wijze van ritreservering is hier een wezenlijk onderdeel van. De nieuwe ritagenda applicatie moet de flexibiliteit hebben om de verdere ontwikkelingen van Omnibuzz te ondersteunen.

In 2017 zijn de eerste kleine stappen gezet om onze klanten, voor zover mogelijk, mee te nemen op de digitale snelweg. De voorbereidingen om aan te sluiten bij mijnoverheid.nl zijn getroffen. In de nabije toekomst willen wij een digitaal klantportaal ontwikkelen. Via dit portaal kunnen onze klanten Online informatie opvragen over bijvoorbeeld ritten, factuurinformatie inzien en hun eigen klantgegevens beheren.

Informatiebeveiliging

In 2016 heeft een Privacy Impact Assessment plaatsgevonden door een EDP auditor. Op basis hiervan is een aantal aanbevelingen gedaan, zoals het afsluiten van bewerkingsovereenkomsten (indien nodig), een (strategisch) beveiligingsbeleid opstellen en het uitwerken van een protocol rondom datalekken.

Omnibuzz heeft al deze aanbevelingen in 2017 opgevolgd en geïmplementeerd.

In 2017 is een penetratietest ('pentest') uitgevoerd. Aan de hand van deze test is vastgesteld dat de webportals van Omnibuzz adequaat beveiligd zijn. De aanbevelingen die hieruit naar voren zijn gekomen waren niet acuut en zullen in 2018 worden uitgewerkt.

Professionalisering planning en control cyclus

In 2017 hebben wij de Administratieve Organisatie en Interne Beheersing en de planning & control cyclus opnieuw beoordeeld en waar nodig aangepast.

In het kader van de aanpassing van de diverse verordeningen en een grondige risicoanalyse is in 2017 de nota 'Reserves, voorzieningen, weerstandsvermogen en risicomanagement' aangepast. Deze wordt in 2018 ter besluitvorming voorgelegd.

Deze nota vormt het beleidskader over de vorming, besteding en het rentebeleid van reserves en voorzieningen bij Omnibuzz. In deze nota is ook het beleid ten aanzien van risicomanagement en de wijze van totstandkoming van het weerstandsvermogen opgenomen.

Daarnaast is een uitgangspuntennotitie opgesteld. Beiden leiden weer tot een volgende stap in de professionalisering van de planning & control cyclus.

Met deze nieuwe werkwijze kunnen wij de deelnemende gemeenten vroegtijdig betrekken bij de beleidsmatige ontwikkelingen binnen Omnibuzz. Het stelt ons tevens in staat de financiële consequenties voor de korte en middellange termijn in kaart te brengen. Hiermee wordt eveneens invulling gegeven aan artikel 34 lid b van de Wgr.

Dienstverleningsovereenkomsten

In het voorjaar van 2017 heeft een kennismakingsronde langs de 32 deelnemende gemeenten plaatsgevonden over de invulling van een Dienstverleningsovereenkomst (DVO). In deze DVO wordt de dienstverlening van Omnibuzz, met daarin eventuele maatwerkafspraken, overzichtelijk vastgelegd. Op 29 november 2017 heeft het Algemeen Bestuur van Omnibuzz ingestemd met de dienstverleningsovereenkomsten en het bijbehorende productenboek.

Omdat Omnibuzz in mei 2018 moet voldoen aan de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), hebben wij een verwerkersovereenkomst opgesteld. Deze zal begin 2018 als bijlage bij de DVO aan elke individuele gemeente ter ondertekening worden voorgelegd.

Imago Omnibuzz

Omnibuzz wisselt ideeën en inzichten uit met andere overheden en organisaties. De onderlinge kennisdeling komt ten goede aan de doorontwikkeling van de vervoersvisie.

Het bestuur van Omnibuzz ondersteunt deze open houding en stimuleert een actieve kennisdeling die bijdraagt aan een positief imago van Omnibuzz. In heel Nederland worden de ontwikkelingen in het doelgroepenvervoer in Limburg gevolgd. Omnibuzz wordt daarom vaker uitgenodigd voor presentaties op landelijke congressen of bijeenkomsten en publicaties in vakbladen en/of lokale nieuwsbrieven binnen het sociale domein.



7

PERSONEEL

7. PERSONEEL

De groei en verdere professionalisering hebben diverse gevolgen voor de organisatie van Omnibuzz. Denk hierbij aan aanpassingen in de organisatiestructuur en het formatieplan, nieuwe functies en het inrichten van medezeggenschap.

Omnibuzz heeft haar organisatie ingericht op basis van de sturingsprincipes:

- Kwaliteit en klantgerichtheid.
- Professionaliteit.
- Doelmatigheid.
- Dynamische organisatie.
- Good governance (compliance).

Deze sturingsprincipes zijn het uitgangspunt geweest bij de verdere inrichting en doorontwikkeling van Omnibuzz.

Vanaf 11 december 2016 is Omnibuzz voor 32 in plaats van 10 gemeenten het vervoer gaan regelen. Ons klantenbestand is daarmee gegroeid van 12.000 naar bijna 45.000 klanten en dus bijna verviervoudigd.

Voor de administratieve organisatie, processen en systemen van Omnibuzz is het een grote uitdaging geweest om de instroom van al deze klanten uit Limburg goed te laten verlopen.

De voortdurende aandacht voor en focus op een goede uitvoering van zowel het proces als de inhoudelijke problematiek zijn typerend voor onze organisatie en heeft geleid tot de goede kwaliteit die we hebben geleverd.

Door de instroom van 22 nieuwe gemeenten is er een toename in diversiteit van spelregels en achtergronden.

Bovenstaande is gelukt dankzij:

- Goed gemotiveerd en uitstekend geïnformeerd personeel.
- Een up-to-date geïntegreerd informatiesysteem.
- Permanente aandacht voor kwaliteit.

Uitbreiding financiële administratie

Omdat Omnibuzz nu rechtstreeks met 8 vervoerders (9 percelen) de financiële afhandeling van de vervoerskosten regelt, brengt dit meer werk met zich mee. De financiële administratie is daarom uitgebreid zodat wij de extra taken goed kunnen uitvoeren.

Overname personeel PZN

Het uitvoerend personeel van PZN (callagents, teamleiders en regiemedewerkers) is volledig overgenomen. Hierbij ontstond discrepantie tussen de wet overgang van onderneming en de ambtelijke rechtspositie. Uitgangspunt bij de overname was het volgen van de lijn van het huidige contract. Na bestuurlijk akkoord inzake de juridische ophanging (privaat of publiek) is gezocht naar mogelijkheden om op een juridisch correcte wijze met deze discrepantie om te gaan.

De lijn is uitgezet om alle 52 medewerkers over te nemen in een ambtelijke aanstelling. Het belangrijkste element in de overname was het pakket aan arbeidsvoorwaarden voor het personeel van PZN. Na een inventarisatie van de secundaire arbeidsvoorwaarden is uiteindelijk overeenstemming bereikt, onder andere met de Ondernemingsraad van PZN. De officiële overname vond plaats op 1 januari 2018. Het personeel van PZN is al eerder verhuisd naar haar nieuwe werkplek in ons kantoor.

Personeelsadministratie

De verhuizing van Omnibuzz naar de Geerweg heeft ook gevolgen voor de salarisverwerking. Tot de verhuizing heeft de GGD dit uitgevoerd voor Omnibuzz.

Omnibuzz heeft per 1-1-2018 een eigen personeelsadministratie ingericht, gebaseerd op het personeelsinformatiesysteem AFAS.

Privacyfunctionaris

Omdat Omnibuzz in mei 2018 moet voldoen aan de Algemene Verordening Gegevensbescherming (vervanging Wet Bescherming Persoonsgegevens), is in oktober 2017 een privacyfunctionaris aangetrokken.

Om de bewustwording op het gebied van datalekken en informatie beveiliging te vergroten, hebben wij aantal interne workshops voor de medewerkers van de afdeling Klantenadministratie georganiseerd.

Managementteam

In 2017 heeft het managementteam vorm gekregen. Naast de directeur bestaat dit team uit de manager Advies & Projecten, de manager Bedrijfsvoering en de manager Uitvoering.

Klantenadministratie

Als gevolg van de groei van het aantal klantcontacten is het team Klantenadministratie uitgebreid.

Functiewaardering

Om recht te doen aan alle functies binnen deze veranderende organisatie, is eind 2017 een functiewaardering uitgevoerd. Hierbij zijn de bestaande functies herijkt en de nieuwe functies beoordeeld.

Medezeggenschap

De groei van de Omnibuzz organisatie heeft ook consequenties voor de medezeggenschap.

Omnibuzz heeft in 2017 de grens van 35 medewerkers overschreden en dat betekent dat wij, als overheidsorganisatie, verplicht zijn tot het oprichten van een Ondernemingsraad.

Om geen lacune te laten ontstaan in de medezeggenschap, is in 2017 besloten tot het instellen van een Tijdelijke Ondernemingsraad (TOR).

Deze zal in de loop van 2018 verkiezingen uitschrijven.



8

OVERLEG-STRUCTUREN

8. OVERLEGSTRUCTUREN

Omnibuzz heeft diverse stakeholders waarmee we op regelmatige basis overleggen en die we op diverse manieren informeren.

BESTUUR

Het Algemeen Bestuur van Omnibuzz bestaat uit de wethouders van de aangesloten 32 Limburgse gemeenten. Hierdoor is gewaarborgd dat er afdoende inbreng plaatsvindt.

LEDEN ALGEMEEN BESTUUR

Plaatsnaam	Bestuurslid
Beek	dhr. T. van Es
Beesel	dhr. B Jacobs
Bergen	mevr. L. Roefs
Brunssum	P. Houben (tot 31 oktober 2017 dhr. P. Heinen
Echt-Susteren	dhr. G. Frische
Eijsden-Margraten	dhr. J. Bisscheroux
Gennep	dhr. E. Vandermeulen
Gulpen-Wittem	dhr. P. Laheij
Heerlen	dhr. P. van Zutphen
Horst aan de Maas	mevr. B. op de Laak
Kerkrade	dhr. L. Jongen
Landgraaf	dhr. Ringens (tot 6 maart 2017 dhr. H. Leunessen)
Leudal	dhr. P. Verlinden
Maasgouw	mevr. J. Smeets-Palmen
Maastricht	dhr. J. Gerats
Meerssen	dhr. B. van Rijswijk
Nederweert	dhr. H. Geraats
Nuth	dhr. E. Slangen
Onderbanken	dhr. R. Evers
Peel en Maas	dhr. R. Janssen
Roerdalen	mevr. E. Cuijpers
Roermond	mevr. M. Smitsmans
Schinnen	mevr. J. Quadvlieg
Simpelveld	dhr. T. Gulpen
Sittard-Geleen	dhr. B. Kamphuis
Stein	dhr. H. Janssen
Vaals	dhr. P. de Graauw
Valkenburg	dhr. B. Dauven
Venlo	dhr. B. Aldewereld (tot 24 mei 2017 mevr. V. Tax)
Venray	mevr. A. Thielen (tot 21 juni 2017 dhr. L. Peeters)
Voerendaal	dhr. P. Leunissen
Weert	dhr. P. Sterk

LEDEN DAGELIJKS BESTUUR OMNIBUZZ

Plaatsnaam	Bestuurslid
Heerlen	dhr. P. van Zutphen
Maastricht	dhr. J. Gerats
Horst aan de Maas	mevr. B. op de Laak
Onderbanken	dhr. R. Evers
Roermond	mevr. M. Smitsmans
Sittard-Geleen	dhr. B. Kamphuis
Venlo	dhr. B. Aldewereld (tot 24 mei 2017 mevr. V. Tax)

AMBTELIJK OVERLEG

De 32 gemeenten die deel uitmaken van de GR Omnibuzz zijn verantwoordelijk voor het beleid over het doelgroepenvervoer. Omnibuzz adviseert de deelnemende gemeenten op basis van inhoudelijke vervoerskennis.

Er vindt frequent overleg met de gemeenten plaats. Het ambtelijk overleg met de coördinatoren voor de 32 deelnemende gemeenten is opgesplitst in twee regionale overleggen (Noord, Midden en Zuid) die telkens op dezelfde dag plaatsvinden en waar dezelfde agenda behandeld wordt. Dit overlegt dient ook als ambtelijke voorbereiding op de vergadering van het Algemeen Bestuur.

Bovendien wordt gewerkt met een ambtelijke Commissie van Advies. Deze bestaat uit een ambtelijke vertegenwoordiging van de gemeenten die in het Dagelijks Bestuur zitten. Dit overleg bereidt de vergadering van het Dagelijks Bestuur voor.

Naast deze overleggen zijn de medewerkers van Omnibuzz altijd beschikbaar om vragen en verzoeken van deelnemende gemeenten snel op te pakken.

CLIËNTENPANEL

Omnibuzz heeft een eigen cliëntenpanel. De leden van dit panel vertegenwoordigen de reizigers uit 32 gemeenten. In de samenstelling is rekening gehouden met een regionale verdeling. Het cliëntenpanel, dat bestaat uit 19 leden, is op 8 maart 2017 de eerste keer bij elkaar gekomen. Het panel heeft een onafhankelijke status.

STAKEHOLDERMANAGEMENT

Omnibuzz investeert in relatiebeheer met haar stakeholders. Naast de reguliere bestuursvergaderingen en ambtelijke overlegstructuren, organiseert Omnibuzz bijeenkomsten voor raadsleden van aangesloten gemeenten, vervoerders (bedrijfsleiding), chauffeurs, instellingen of andere subgroepen binnen het klantenbestand.

9

COMMUNICATIE

9. COMMUNICATIE

Omnibuzz maakt jaarlijks een communicatieplan. In 2017 is ingezet op een goede, indien mogelijk proactieve, communicatie richting alle stakeholders en zeker richting onze belangrijkste doelgroep; de klant.

De snelle opvolging van de ontwikkelingen vroeg om meer informatiemomenten met onze klanten. Hiervoor was laagdrempelige, duidelijke en begrijpelijke communicatie nodig. Daarom is geïnvesteerd in een breed scala van communicatiedragers; van (nieuws)brieven, folders, telefonische informatieverstrekking tot een gedegen internetsite. De website van Omnibuzz voldoet aan de hoogste eisen op basis van de richtlijnen 'Waarmerk Drempelvrij'. De website wordt volgens dezelfde normen permanent geactualiseerd.

Naast communicatie richting onze klanten, is ook op reguliere basis gecommuniceerd met:

- Het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur.
- Colleges van B&W.
- De raadsleden (4 raadsinformatiebijeenkomsten).
- De contactambtenaren van de GR gemeenten.
- De communicatieadviseurs van de GR gemeenten.
- Vervoerders.
- Chauffeurs.
- Cliëntenpanel.
- Algemeen publiek.
- Media.

INTERNE COMMUNICATIE

Vanwege de groei van Omnibuzz is ook in 2017 extra aandacht besteed aan interne communicatie.

Onder interne communicatie valt de communicatie met:

- (Nieuwe) medewerkers Omnibuzz/ PZN.
- Leden Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur.
- Contactambtenaren en communicatieadviseurs deelnemende gemeenten.
- Taxibedrijven en -chauffeurs.

COMMUNICATIEMIDDELEN

Naast eerder genoemde communicatiemiddelen maakt Omnibuzz onder andere ook gebruik van onderstaande communicatiemiddelen:

- Factsheet.
- Overleg.
- Persbericht.
- Raadsinformatiebrief.
- Informatiebijeenkomsten.
- Q&A's.
- Artikels (o.a. in vaktijdschriften).
- Mail.
- Communicatiemiddelen van onze doelgroepen.



10

OMNIBUZZ IN CIJFERS

10. OMNIBUZZ IN CIJFERS

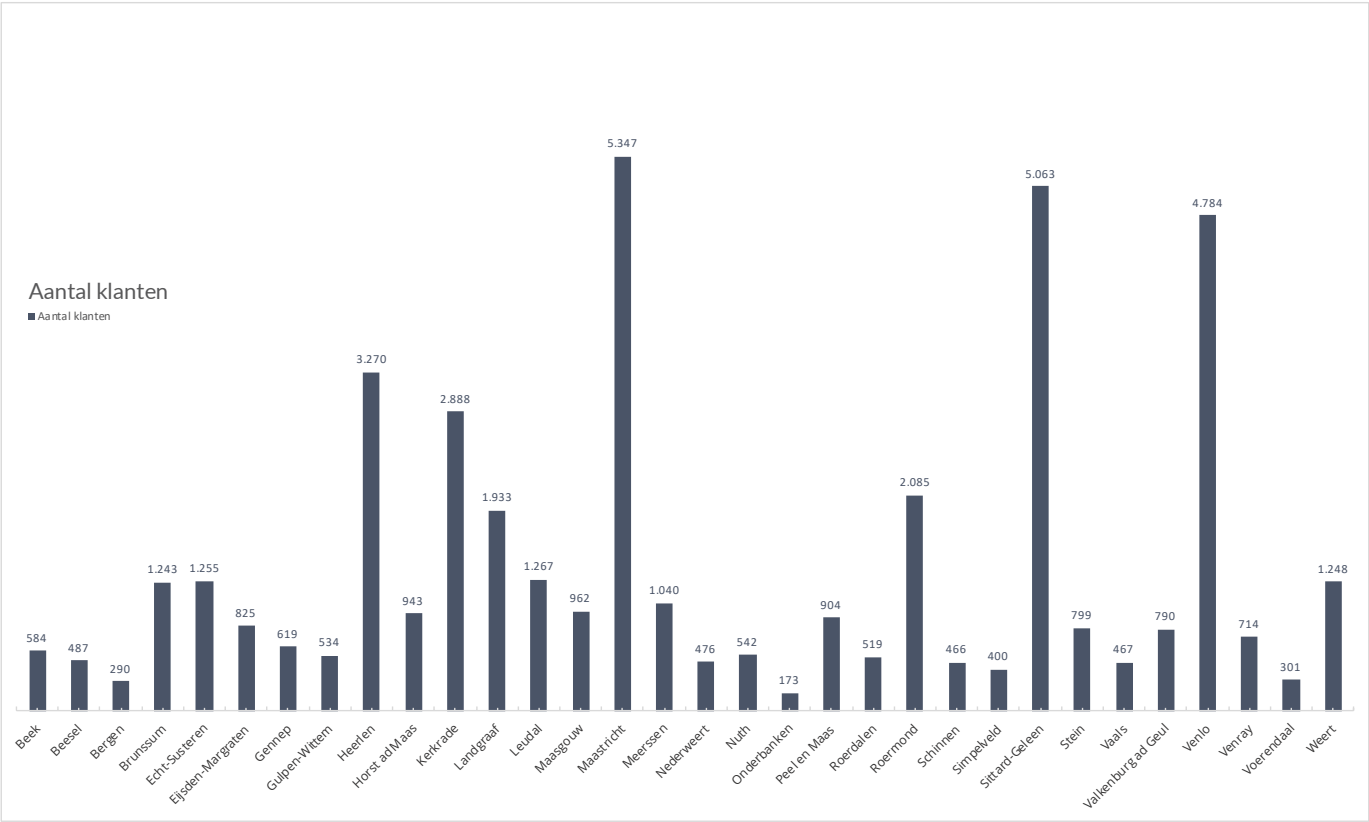
In dit hoofdstuk volgt een cijfermatige terugblik op de lopende dienstverlening en de uitvoering van het vraagafhankelijk vervoer in 2017.

ONTWIKKELING KLANTENBESTAND

Het volledige klantenbestand van Omnibuzz is in 2017 toegenomen van 41.871 naar 43.218 klanten. Dit betekent een stijging van 3,2%. Op gemeenteniveau zijn echter verschillen waarneembaar ten opzichte van dit gemiddelde; er zijn ook gemeenten waar het klantenbestand is afgenomen. Vaak heeft dit te maken met het beleid van gemeenten die van klanten die niet reizen de vervoersvoorziening (tijdelijk) stopzetten, waardoor ze niet langer als klant van Omnibuzz geregistreerd staan.

ONTWIKKELING VERVOERSVOLUME

Een stijging van het totaal aantal klanten betekent doorgaans ook een stijging van het aantal ritten en reiszones. In 2017 hebben de klanten van Omnibuzz in totaal 1.317.321 ritten gemaakt. In 2016 waren dit 1.225.488 ritten. Dit betekent een stijging van maar liefst 91.833 ritten, oftewel 7,5%. De stijging is in een stroomversnelling geraakt in de tweede helft van 2017.



TABEL OVERZICHT AANTAL RITTEN

Ritten	2016	2017	Verschil	2017 tov 2016
Q1	307.197	317.508	10.311	103,4%
Q2	310.808	324.136	13.328	104,3%
Q3	293.805	326.831	33.026	111,2%
Q4	313.678	348.846	35.168	111,2%
Totaal	1.225.488	1.317.321	91.833	107,5%

Deze ontwikkeling is ook duidelijk terug te zien in de ontwikkeling van het reisvolume. Het aantal zones dat de klanten in 2017 verreden hebben, overstijgt ook het volume van 2016 met 7,3%.

TABEL OVERZICHT AANTAL ZONES

Zones	2016	2017	Verschil	2017 t.o.v. 2016
Q1	956.084	982.614	26.530	102,8%
Q2	975.206	1.019.825	44.619	104,6%
Q3	924.817	1.024.000	99.183	110,7%
Q4	978.559	1.087.555	108.996	111,1%
Totaal	3.834.666	4.113.994	279.328	107,3%

Om de vergelijking goed te kunnen maken tussen beide jaren, zijn voor beide tabellen de cijfers van de kalenderjaren 2016 en 2017 gebruikt.

De oorzaken van deze stijging zijn niet eenvoudig te duiden. Het ligt voor de hand dat hier een combinatie van factoren aan ten grondslag ligt, zoals:

- Toename van aantal ritten door Omnibuzz als gevolg van ontwikkelingen in het sociale domein.
- Toename behoefte aan mobiliteit bij klanten.
- De hoge kwaliteit van de dienstverlening.
- Klanten maken graag gebruik van het Omnibuzz vervoer.
- De prominentere aanwezigheid van Omnibuzz in het straatbeeld en in de brievenbus.
- De nieuwe dienstregeling in het openbaar vervoer, waar de focus ligt op de trajecten waar veel mensen reizen. Hierdoor is op verschillende plaatsen de afstand tot de dichtstbijzijnde halte toegenomen. Door deze toegenomen afstand kan het OV voor bepaalde groepen klanten minder passend zijn, waardoor ze sneller/meer gebruik maken van Omnibuzz. Daarbij biedt Arriva geen deur-tot-deur variant in het OV aan, zoals die eerder wel door Veolia werd aangeboden (Regiotaxi OV).
- Economisch herstel waardoor mensen meer gaan besteden en er meer op uit willen gaan.

In andere regio's in Nederland zijn soortgelijke ontwikkelingen zichtbaar. Bovenstaande is slechts een korte inventarisatie van mogelijke oorzaken. In 2018 zal Omnibuzz nader onderzoek doen naar de oorzaken en de impact van de vervoersstijging. Op basis van dit onderzoek zal Omnibuzz een prognose doen over het vervoersvolume in de toekomst.

CONTRACTBEHEER EN KWALITEITSASPECTEN VAN DE DIENSTVERLENING

Klanttevredenheid

Omnibuzz wil de kwaliteit van haar dienstverlening continu verbeteren. Om deze kwaliteit en de klantervaring structureel te meten, voeren wij een klanttevredenheidsonderzoek uit. Medewerkers van de Klantenadministratie bellen dagelijks een aantal klanten die de dag van tevoren een rit hebben gemaakt en vragen naar hun ervaringen met het vervoer van Omnibuzz. Dit levert per kwartaal gedegen rapportages op over de klantbeleving, de kwaliteit van het vervoer en een waarderingscijfer. Op basis van de gemiddelde waardering van 8,23 kunnen wij concluderen dat de dienstverlening in 2017 goed is geweest. Daarnaast levert het dagelijks klantcontact meer zicht op de latente informatiebehoefte en eventuele onvrede bij klanten.

Bovendien geven de klachten van klanten ook een indicatie van de geleverde kwaliteit en tevredenheid. Het aantal klachten wordt dagelijks bijgehouden en periodiek gerapporteerd. Hierbij vindt differentiatie van de aard van de klacht plaats zodat we gericht kunnen werken aan de verbetering van kwaliteit in de gehele dienstenketen.

Klachten

Begin 2017 heeft Omnibuzz de klachtenafhandeling anders opgezet. Hierdoor is een achterstand in de afhandeling van de klachten ontstaan; klachten zijn niet binnen de afgesproken termijn van 15 werkdagen verwerkt. Reden voor de achterstand in de klachtenafhandeling is het gewenningsproces en de nieuwe werkwijze omtrent de afstemming van de klachten. Die nieuwe werkwijze houdt onder andere in dat Omnibuzz nu direct met vervoerders contact opneemt over de klachten (eerder deed PZN dit).

Vanaf april zijn de processen goed op elkaar afgestemd en zijn alle klachten tijdig en binnen de termijnen afgehandeld. Het aantal klachten per rit is in 2017 ruim onder de norm gebleven. Dit is opvallend, omdat overgangsjaren vaak juist een stijging van de klachten laten zien. Een groot compliment aan onze vervoerders is hier dan ook zeker op zijn plaats.

In totaal zijn er 2.479 klachten ingediend. Op 1.317.321 ritten betekent dit één klacht op 531 ritten. Van al deze klachten is iets meer dan de helft gegrond (53%). De meeste klachten richten zich op het te laat of niet ophalen, de te lange reistijd en de chauffeur.

Ook de klachten zijn, evenals het klanttevredenheidsonderzoek, voor Omnibuzz belangrijke informatie die we gebruiken om het beleid over het vervoer te verbeteren.

In 2017 hebben wij een plan van aanpak met aanbevelingen opgesteld, waarbij verbeterpunten zijn geïnventariseerd. Dit plan richt zich op:

- Het beter stroomlijnen en automatiseren van de processen, zodat de klachtafhandeling sneller en efficiënter kan plaatsvinden.
- Het actiever gebruiken van de informatie uit klachtrapportages om de daadwerkelijke uitvoering van het vervoer te verbeteren.
- Meer contact met de klant of diens verantwoordelijke om proactief niet geregistreerde klachten boven water te krijgen en de drempel om deze te uiten te slechten.

De aanbevelingen uit dit plan zullen wij naar verwachting in 2018 implementeren.

KWALITEITSCONTROLES VERVOERDERS

Omnibuzz verricht periodiek kwaliteitscontroles bij de taxibedrijven. Dagelijks controleert de afdeling uitvoering de punctualiteit van de uitgevoerde ritten. Daarnaast maken wij maandelijks rapportages over:

- Het aantal klachten.
- De dataterugkoppeling.
- Het percentage pasdoorhaal.
- De inzet van euro-6 voertuigen.
- Het aantal no shows.

Indien een bedrijf achterblijft bij de afgesproken norm wordt dit tijdig gesignaleerd en spreken wij verbetertrajecten af en zetten deze in gang.

Al met al zijn onze klanten tevreden over de kwaliteit van de uitvoering in 2017. Dit past ook in het beeld van de hoge klantenwaardering. Limburg breed zijn de normen gemiddeld genomen allemaal gehaald. Daarbij moet opgemerkt worden dat niet elke vervoerder op elk onderdeel continue de norm heeft behaald en dat de prestaties van vervoerders ook

onderhevig zijn aan schommelingen.

Punctualiteit

Om de taxibedrijven de kans te geven zich aan te passen aan de verscherpte normering heeft Omnibuzz in het eerste half jaar coulance toegepast en geen malussen (boetes) opgelegd. In de tweede helft van 2017 hebben 7 percelen elke maand de norm van 95% gehaald. Eén vervoerder kwam één maand net tekort (94%) en één andere vervoerder heeft 5 maanden achter elkaar onder de maat gepresteerd (90-93%). Met deze vervoerder heeft langdurig en intensief overleg plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot zwarte cijfers eind 2017. In algemene zin vertoont de dienstverlening op dit aspect over heel 2017 een stijgende lijn.

Klachten

De klachtennorm is 0,30% ofwel 3 gegronde klachten op 1.000 ritten. Alle vervoerders blijven hier ruim onder. Gemiddeld scoren de bedrijven 1,1 gegronde klacht op 1.000 ritten.

Ritten zonder data

Het percentage dataterugkoppeling moet minimaal 95% bedragen. Zonder uitzondering scoren alle taxibedrijven veel hoger met scores tussen de 99,2% en 99,9%, met een gemiddelde van 99,5%.

Percentage pasdoorhaal

Over het percentage pasdoorhaal is geen harde norm afgesproken. Omnibuzz streeft naar een percentage van 70%, rekening houdend met het feit dat het veel klanten – met name bij instellingen – grote moeite kost om de pas bij zich te hebben en aan te bieden. Mede hierdoor schommelt het percentage pasdoorhaal tussen de 60 en 65%. Daarnaast is in 2017 heel veel geïnvesteerd in nieuwe vervoerspassen omdat de passen die klanten in bezit hadden op grote schaal niet leken te functioneren.

Emissienorm

De vervoerders hebben ingeschreven met een percentage voertuigen dat zij voor Omnibuzz vervoer inzetten. Deze voertuigen voldoen aan de Euro 6 normering; de hoogste standaard op duurzaamheidsgebied voor dieselvoertuigen.

De aanschaf van deze voertuigen gaat gepaard met forse investeringen. Met oog voor de levertijden heeft Omnibuzz de vervoerders enkele maanden de tijd gegeven om aan deze norm te voldoen. Acht vervoerders hebben in hun offerte beloofd om 75% van de voertuigen met Euro 6 in te zetten. Eind 2017 constateren wij dat zeven vervoerders deze norm halen (gemiddeld 83%) en één vervoerder de norm niet haalt (66%). Met deze vervoerder is een verbetertraject afgesproken; hij verwacht op korte termijn aan de norm te voldoen. De andere vervoerder heeft ingeschreven met een percentage van 50% en zij halen deze norm ruimschoots (57%).

Social Return

Door de groeiende krapte om de arbeidsmarkt en de (dreigende) tekorten aan chauffeurs hebben de ambities op social return in 2017 op een laag pitje gestaan. Bovendien is het moeilijk om bij deze doelgroep geschikte kandidaten te vinden.

No Show

Ondanks het beleid van Omnibuzz – het actief benaderen van klanten die zich frequent loosmelden – blijft het aantal no shows stabiel. Het percentage no shows schommelt rond de 2,2%. Dit is vooral voor de vervoerders nadelig want no-show ritten worden niet afgerekend.

OVERIGE UITVOERINGSZAKEN

Gedurende 2017 zijn ook nog een aantal uitvoeringsaspecten gewijzigd om het vervoer te verbeteren voor vervoerders en klanten. Een aantal aspecten lichten we toe.

Agressieprotocol

Naar aanleiding van een aantal incidenten in het vervoer, waarbij klanten zich agressief hebben gedragen richting chauffeurs of medewerkers van Omnibuzz, heeft Omnibuzz - in afstemming met een afvaardiging van de gemeenten - een agressieprotocol uitgewerkt. Dit agressieprotocol biedt handvaten voor het geval zich incidenten voordoen richting medewerkers van Omnibuzz en/of chauffeurs.

Aanpassing regeling particuliere taxivergoeding

Klanten van Omnibuzz kunnen aanspraak maken op de 'Regeling particuliere taxivergoeding'. Deze regeling houdt in dat als een taxi meer dan een half uur te laat (1e

te laat melding) is, de klant recht heeft op een particuliere taxi. In 2017 heeft Omnibuzz deze regeling, vanuit het oogpunt van klantvriendelijkheid, gewijzigd. De aanpassing houdt in dat de klant niet zelf een particuliere taxi hoeft in te schakelen omdat ritreservering dit doet. Bovendien hoeft de klant de kosten niet vooruit te betalen, maar stuurt het taxibedrijf de rekening naar Omnibuzz. De voorwaarden om voor de regeling in aanmerking te komen, zijn gelijk gebleven.

Aankomstgarantie

De uitvoering van ritten met aankomstgarantie is in 2017 aangepast omdat deze niet veel geboekt zijn in het verleden. Omnibuzz heeft de opzet veranderd en voert deze ritten nu altijd direct uit. De klant wordt dan later opgehaald, heeft geen omrijdtijd en is tijdig op de bestemming (maar niet veel te vroeg). Ook voor de vervoerder is deze opzet beter werkbaar.

Piekspreiding

Conform het Programma van Eisen in de aanbesteding is in 2017 een plan ontwikkeld, waarbij vervoerders kunnen aangeven wanneer hun maximum capaciteit bereikt is, zodat ritreservering een alternatieve ophaaltijd kan voorstellen. Dit is een belangrijke eerste stap in het kunnen spreiden van het reisvolume en het beter afstemmen van de ritaanvragen op de beschikbare capaciteit. Hierdoor kan de planning efficiënter gebeuren.

Gewijzigde Code Veilig Vervoer Rolstoeninzittenden (VVR)

Naar aanleiding van de nieuwe versie van de Code Veilig Vervoer Rolstoelinzittenden (VVR) heeft Omnibuzz acties uitgezet om de uitvoering van het vervoer en het vervoerreglement in lijn te brengen met de nieuwe richtlijn. Omdat er vragen en zorgen zijn over de totstandkoming en de consequenties van deze nieuwe richtlijn zal Omnibuzz in 2018 in overleg treden met de stellers van de Code VVR.

Al deze wijzigingen worden verwerkt in het Vervoerreglement van Omnibuzz.



11

PROGRAMMA VERANTWOORDING

11. PROGRAMMAVERANTWOORDING

11.1 DE PROGRAMMAREKENING

	Begroting 2017	Begroting 2017-1	Realisatie 2017
Lasten structureel			
Programma Omnibuzz vervoer	€ 22.933.989	€ 21.096.096	€ 22.226.597
Totaal structurele lasten	€ 22.933.989	€ 21.096.096	€ 22.226.597
Lasten incidenteel			
Programma Omnibuzz vervoer	€ -	€ -	€ -
Totaal incidentele lasten	€ -	€ -	€ -
Baten structureel			
Programma Omnibuzz vervoer	€ 2.813.639	€ 2.802.163	€ 3.016.564
Totaal structurele baten	€ 2.813.639	€ 2.802.163	€ 3.016.564
Algemene dekkingsmiddelen			
Bijdrage opstartkosten	€ -	€ -	€ 71.760
Aanvullende bijdrage	€ -	€ -	€ 797.327
Tussentijdse afrekening vervoer	€ -	€ -	€ 524.593
Bijstorting Algemene Reserve	€ -	€ -	€ 524.000
Gemeentelijke bijdragen	€ 20.120.350	€ 18.293.933	€ 18.293.933
Totaal algemene dekkingsmiddelen	€ 20.120.350	€ 18.293.933	€ 20.211.613
Baten incidenteel			
Programma Omnibuzz vervoer	€ -	€ -	€ -
Gemeentelijke bijdragen	€ -	€ -	€ -
Totaal incidentele baten	€ -	€ -	€ -
Saldo structurele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Saldo incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ 1.001.580
Toevoegingen aan reserves			
Algemene Reserve	€ -	€ -	€ 1.124.000
Onttrekkingen aan reserves			
Algemene Reserve	€ -	€ -	€ 600.000
Bestemmingsreserve Opstart	€ -	€ -	€ 155.452
Gerealiseerde resultaat	€ -	€ -	€ 633.032

De gerealiseerde lasten voor het programma Omnibuzz vervoer bestaan uit :

- Vervoerskosten (inclusief Voor Elkaar Pas).
- Kosten regie & planning.
- Beheerskosten (inclusief loonkosten en kapitaallasten).

De baten voor het programma Omnibuzz vervoer bestaan uit :

- Klantbijdrage Omnibuzz vervoer (inclusief Voor Elkaar Pas).

De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit:

- Bijdrage gemeenten (inclusief bijdrage opstartkosten, aanvullende bijdrage en tussentijdse afrekening van het vervoer).

De toevoeging aan de Algemene Reserve betreft de vastgestelde hoogte van het weerstandsvermogen dat na aanvang van de werkzaamheden op 11 december 2016 in rekening is gebracht aan alle gemeenten.

De onttrekking aan de Algemene Reserve betreft het saldo dat in de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz door de 10 initiële gemeenten is volgestort en na 11 december 2016 ook ten gunste van deze 10 gemeenten is vrijgevallen.

De onttrekking aan de bestemmingsreserve Opstart is verricht om de lasten van de investeringsbegroting voor het boekjaar 2017 af te dekken.

ANALYSE BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

	Begroting 2017-1		Realisatie 2017		Afwijking	Onrechtmatig, maar telt niet voor het oordeel
	Lasten	Baten	Lasten	Baten		
Programma Omnibuzz vervoer	€ 21.096.096	€ 2.802.163	€ 22.226.597	€ 3.016.564	€ -916.100	v
Algemene dekkingsmiddelen	€ -	€ 18.293.933	€ -	€ 20.211.613	€ 1.917.680	
Gerealiseerde totaalsaldo van de baten en lasten	€ 21.096.096	€ 21.096.096	€ 22.226.597	€ 23.228.177	€ 1.001.580	

De afwijking van het programma hebben betrekking op de vervoerskosten en de kosten in relatie tot de opstartbegroting. Deze afwijking wordt gecompenseerd door aanvullende bijdragen (tussentijdse afrekening vervoer en bijdrage opstartkosten). De afwijkingen passen binnen het beleid van het bestuur.

BELEIDSINDICATOREN

Met de invoering van het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording, ingaand voor begrotingen en programmaverantwoordingen vanaf 2017, dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. Hieronder zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren over het boekjaar 2017 opgenomen.

Indicator	2017	Eenheid	Bron
Formatie	0,022	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,022	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,77	Kosten per inwoner	Eigen jaarrekening
Externe inhuur	28,48%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen jaarrekening
Overhead	13,35%	% van totale lasten	Eigen jaarrekening

11.2 ALGEMEEN

De lasten en baten zijn op programmaniveau overschreden. De investeringsbegroting is eind 2017 afgerond en opgenomen in de structurele lasten en baten onder het Programma Omnibuzz Vervoer, waar dit in de begroting 2017-1 nog separaat buiten het Programma Omnibuzz Vervoer is verantwoord. Onder de structurele lasten is € 612.182 gerealiseerd aan lasten voor de investeringsbegroting (inclusief de te activeren investeringen ad € 367.807) en onder de structurele baten is € 920.418 gerealiseerd (inclusief de onttrekking uit de bestemmingsreserve Opstart ad € 155.452 ten gunste van de 10 oud-Omnibuzz gemeenten. De vervoerslasten zijn door de intensievere vervoersactiviteiten hoger uitgevallen (+€ 707.435). Deze leiden tevens tot hogere baten als gevolg van een groter totaal eigen aandeel van de klanten (+€ 210.233). Ook is er tussentijds met de gemeenten de vervoerslast afgerekend, hetgeen geleid heeft tot een additionele baten (+€ 524.593). Per saldo hebben de gemeenten meer bijgedragen aan het vervoer (+€ 27.391). De reden dat er tussentijds meer is afgerekend met de gemeenten, is te wijten aan het rekenen met gemiddelde prijzen en opbrengsten eigen aandeel van de klanten. De overige overschrijdingen in het programma (kosten bedrijfsvoering en regie & planning) alsmede de overschrijding op de vervoerskosten worden in paragraaf 12.3 op pagina 59 verder toegelicht.

De belangrijkste afwijkingen, zoals weergegeven in de begrotingswijziging 2017-1 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2017, komen in 11.3 op pagina 45 aan de orde.

11.3 EERSTE BEGROTINGSWIJZIGING

	2017-1	2017		Analyse verschil			
	Totaal	Totaal	Verschil	Vervoer	Regie & Planning	Beheer	Lonen
Beek	€ 239.087	€ 271.679	€ -32.592	€ -42.352	€ 934	€ 6.208	€ 2.619
Beesel	€ 163.263	€ 159.332	€ 3.931	€ -1.899	€ -152	€ 4.573	€ 1.409
Bergen	€ 127.410	€ 144.610	€ -17.200	€ -24.093	€ 792	€ 4.223	€ 1.878
Brunssum	€ 540.677	€ 568.164	€ -27.487	€ -40.550	€ -340	€ 10.245	€ 3.158
Echt-Susteren	€ 513.113	€ 608.080	€ -94.968	€ -94.712	€ -6.533	€ 7.765	€ -1.488
Eijsden-Margraten	€ 285.957	€ 314.782	€ -28.825	€ -43.040	€ 1.632	€ 8.710	€ 3.873
Gennep	€ 336.693	€ 381.638	€ -44.945	€ -47.354	€ -2.454	€ 4.802	€ 61
Gulpen-Wittem	€ 212.507	€ 270.463	€ -57.956	€ -57.935	€ -2.784	€ 3.375	€ -612
Heerlen	€ 1.555.633	€ 1.745.618	€ -189.984	€ -190.792	€ -16.518	€ 20.727	€ -3.401
Horst aan de Maas	€ 433.098	€ 505.269	€ -72.171	€ -84.802	€ -934	€ 10.643	€ 2.922
Kerkrade	€ 1.083.382	€ 1.065.878	€ 17.504	€ -24.773	€ 6.332	€ 24.102	€ 11.842
Landgraaf	€ 829.662	€ 919.384	€ -89.722	€ -117.537	€ 3.529	€ 16.633	€ 7.652
Leudal	€ 471.487	€ 565.116	€ -93.629	€ -98.222	€ -4.946	€ 9.481	€ 58
Maasgouw	€ 423.395	€ 494.529	€ -71.134	€ -81.000	€ -493	€ 8.025	€ 2.334
Maastricht	€ 2.960.790	€ 3.212.287	€ -251.496	€ -340.074	€ 13.064	€ 50.745	€ 24.768
Meerssen	€ 434.756	€ 475.886	€ -41.130	€ -57.925	€ 2.801	€ 9.227	€ 4.767
Nederweert	€ 174.429	€ 181.891	€ -7.462	€ -16.025	€ 803	€ 5.466	€ 2.294
Nuth	€ 287.049	€ 310.723	€ -23.674	€ -31.562	€ 330	€ 5.534	€ 2.024
Onderbanken	€ 77.589	€ 84.794	€ -7.205	€ -8.682	€ -582	€ 1.820	€ 239
Peel en Maas	€ 483.584	€ 520.754	€ -37.169	€ -28.399	€ -10.673	€ 6.400	€ -4.497
Roerdalen	€ 229.052	€ 283.681	€ -54.630	€ -56.809	€ -2.503	€ 4.689	€ -6
Roermond	€ 780.887	€ 863.973	€ -83.086	€ -123.530	€ 6.604	€ 22.392	€ 11.448
Schinnen	€ 173.253	€ 198.560	€ -25.307	€ -32.232	€ 451	€ 4.662	€ 1.812
Simpelveld	€ 165.650	€ 202.049	€ -36.399	€ -37.475	€ -1.715	€ 2.899	€ -108
Sittard-Geleen	€ 1.915.737	€ 2.106.822	€ -191.085	€ -268.145	€ 10.896	€ 44.719	€ 21.445
Stein	€ 256.595	€ 314.834	€ -58.240	€ -67.683	€ -547	€ 7.772	€ 2.218
Vaals	€ 144.520	€ 147.979	€ -3.459	€ -12.672	€ 1.849	€ 4.682	€ 2.683
Valkenburg aan de Geul	€ 296.386	€ 302.105	€ -5.719	€ -17.572	€ 1.552	€ 7.029	€ 3.272
Venlo	€ 1.612.747	€ 1.716.476	€ -103.730	€ -172.276	€ 6.664	€ 43.467	€ 18.415
Venray	€ 426.131	€ 459.557	€ -33.426	€ -48.953	€ 380	€ 11.222	€ 3.925
Voerendaal	€ 162.150	€ 173.530	€ -11.381	€ -16.022	€ 36	€ 3.449	€ 1.157
Weert	€ 497.262	€ 549.904	€ -52.641	€ -54.437	€ -7.474	€ 10.456	€ -1.185
TOTAAL	€ 18.293.933	€ 20.120.350	€ -1.826.417	€ -2.339.534	€ 0	€ 386.141	€ 126.976

Op totaalniveau dalen de kosten met € 1.826.417 naar € 18.293.933. Naast de eerder genoemde daling van de vervoerskosten ad € 2.339.534 staat hier een stijging tegenover van de beheerskosten ad € 386.141 en een stijging van de loonkosten ad € 126.976.

Verschil regie & planning

De totale kosten van regie en planning wijken op totaalniveau niet af van de oorspronkelijk begrote kosten. Op gemeenteniveau zijn echter verschillen zichtbaar.

Dit wordt veroorzaakt doordat, conform vastgestelde uitgangspunten, de verdeelsleutel voor regie en planning is herijkt per 1 januari 2017.

Stijging beheerkosten

De beheerkosten stijgen in de eerste begrotingswijziging met € 386.141. Hiervoor is een aantal oorzaken te benoemen. De kosten voor de invoering van de Voor Elkaar Pas worden geschat op (eenmalig) € 108.000. Het afschaffen van contante betaling van de eigen bijdrage van klanten, en het invoeren van rijden op rekening, wordt geschat op € 29.000 per jaar.

Er heeft een verhoging plaatsgevonden van de te verwachten accountantskosten ad € 24.000 als gevolg van de toegenomen omvang van de organisatie en veranderingen in activiteiten.

Verder is op basis van de strategische inkoopplanning de kosten van een aanbesteding opgenomen ad € 70.000.

Daarnaast zijn een tweetal projecten met betrekking tot automatisering ad € 56.000 opgenomen in deze begroting (Business Intelligence module ad € 45.000 en PTRM-rapportage tool ad € 11.000).

Als laatste zijn de gemaakte kosten van de werkgroep Wmo-BG over 2016, ad € 82.000, meegenomen in de beheerkosten van 2017-1. Deze kosten zijn, conform besluitvoering in de stuurgroep d.d. 17 maart 2016, voorgefinancierd door Omnibuzz.

Door de kosten in deze begroting op te nemen kan afrekening met de deelnemende gemeenten plaatsvinden.

Daarnaast zijn er verschillen (zowel plus als min) op een aantal andere posten. Gezien de geringe omvang van deze verschillen worden deze verder niet toegelicht.

Stijging loonkosten

De stijging van de loonkosten is enerzijds te verklaren doordat additionele inhuur nodig is vanwege de vervanging van een langdurig zieke medewerker.

Daarnaast is deze inhuur aanwezig omdat invulling van bepaalde functies nog niet heeft plaatsgevonden. Deze kosten bedragen € 122.000.

Als laatste heeft de financiële invulling van het formatieplan, zoals vastgesteld door het Dagelijks Bestuur in de vergadering van 18 januari 2017, gevolgen voor de loonkosten ad € 4.976.

NB: Het herijken van de verdeelsleutel heeft op gemeenteniveau ook gevolgen voor de beheer- en loonkosten.

Voor de volledigheid zijn in de volgende tabel de verschillende verdeelsleutels getoond zoals deze in beide begrotingen zijn gehanteerd.

	2017-1	2017
	Verdeels-leutel	Verdeels-leutel
Beek	1,49%	1,45%
Beesel	1,20%	1,21%
Bergen	1,00%	0,96%
Brunssum	2,69%	2,71%
Echt-Susteren	2,81%	3,14%
Eijsden-Margraten	2,06%	1,97%
Gennep	1,54%	1,67%
Gulpen-Wittem	1,21%	1,36%
Heerlen	7,39%	8,23%
Horst aan de Maas	2,87%	2,92%
Kerkrade	5,47%	5,14%
Landgraaf	3,88%	3,70%
Leudal	3,06%	3,31%
Maasgouw	2,14%	2,16%
Maastricht	11,55%	10,88%
Meerssen	2,05%	1,90%
Nederweert	1,32%	1,28%
Nuth	1,39%	1,38%
Onderbanken	0,54%	0,57%
Peel en Maas	2,96%	3,51%
Roerdalen	1,52%	1,65%
Roermond	4,99%	4,65%
Schinnen	1,15%	1,13%
Simpelveld	0,96%	1,05%
Sittard-Geleen	10,25%	9,69%
Stein	2,08%	2,11%
Vaals	0,99%	0,89%
Valkenburg aan de Geul	1,63%	1,55%
Venlo	10,44%	10,10%
Venray	2,86%	2,84%
Voerendaal	0,89%	0,89%
Weert	3,62%	4,00%
TOTAAL	100,00%	100,00%

11.4 VOORSTEL WINSTBESTEMMING

Door het Dagelijks Bestuur wordt voorgesteld om het resultaat 2017 ad € 633.032 als volgt te bestemmen:

- € 441.466 vanuit de baten te doteren aan een nieuwe bestemmingsreserve Activa om de afschrijvingslasten van de activering voor de duur van de afschrijvingstermijn af te dekken. Deze baat is louter boekhoudkundig gevormd om de komende jaren de afschrijvingslast niet verder te laten drukken op de begroting.
- Het restant van het positieve resultaat ad € 191.566 doteren aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve ICT om de verwachte kosten aan ICT voor het komende jaar mee af te dekken. De gerealiseerde kosten ICT kunnen vanaf 2018 aan deze reserve worden onttrokken.

11.5 VRIJVAL BESTEMMINGSRESERVE

Voorgesteld wordt om:

- € 56.776 te laten vrijvallen uit de bestemmingsreserve Personeel en deze terug te storten aan de 10 oud-Omnibuzz gemeenten die deze bestemmingsreserve ook gevormd hebben. Deze reserve is vanuit het resultaat 2015 door 10 oud-Omnibuzz gemeenten gevormd voor een langdurig zieke medewerker. De reserve bestaat uit de afdekking van het risico dat Omnibuzz in de komende jaren een bijdrage moet betalen aan het UWV vanwege het feit dat Omnibuzz als overheidswerkgever zogenaamd 'eigenrisicodrager WW' is. Aangezien dit risico zich in 2017 niet heeft voorgedaan, kan de dekking voor het boekjaar 2017 vrijvallen. Het risico blijft bestaan tot en met boekjaar 2020. Het restant van de bestemmingsreserve Personeel dient om dit risico tot en met boekjaar 2020 te kunnen opvangen.
- € 79.548 te laten vrijvallen uit de bestemmingsreserve Opstart en deze toe te voegen aan de bestemmingsreserve ICT ten gunste van de 10 oud-Omnibuzz gemeenten die deze bestemmingsreserve ook gevormd hebben. Deze reserve is vanuit het resultaat 2015 door 10 oud-Omnibuzz gemeenten gevormd om de bijdrage aan de opstartkosten (investeringsbegroting) mee af te dekken. Omdat het project investeringsbegroting in 2017 wordt afgerond en wordt overgeheveld naar de reguliere exploitatie, wordt voorgesteld om de bestemmingsreserve die voor dit doel was gevormd ook over te zetten naar de nieuwe bestemmingsreserve ICT.

Het Algemeen Bestuur van de 32 Omnibuzz gemeenten dient hierover op 4 juli 2018 een besluit te nemen.

11.6 VERPLICHTE PARAGRAFEN

In het kader van artikel 9 van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- Financiering.
- Bedrijfsvoering.

11.7 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOMANAGEMENT

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken schrijft in artikel 11 van het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Gemeenschappelijke Regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

RISICOMANAGEMENT

Bij het opstellen van het bedrijfsplan is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waar Omnibuzz mee kan worden geconfronteerd. Voor deze risico's zijn vervolgens ook maatregelen benoemd om deze zo goed mogelijk te beheersen. Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandvermogen.

De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Bezuinigingen van de gemeentes	✔						
Uittreden van gemeentes uit de GR		✔					
Beheersbaarheid van het vervoer		✔					
Decentralisatie van taken naar gemeenten (instroom overige vervoersstromen)		✔					
Uitvoering van taken omtrent Regie en Planning			✔				
Beperkte bezetting leidt tot kwaliteitsrisico's			✔				
Kennis van het personeel				✔			
Continuïteit risico tgv serverbeheer					✔		
Inkoop						✔	
Kwaliteit van de vervoerders							✔

In 2006 is, conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 5 oktober 2006, gestart met de opbouw van een Algemene Reserve. De maximale hoogte van de Algemene Reserve is toen door het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 17 december 2009 vastgesteld op € 600.000 welke vanaf 2010 werd gerealiseerd.

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 4 jaar de nota Reserves en Voorzieningen geactualiseerd dient te worden. In 2015 heeft de tweede actualisering plaatsgevonden.

Op basis van een risico-inventarisatie en impactanalyse is de stand van de Algemene Reserve gehandhaafd op € 600.000. Daarnaast is risicomanagement een essentieel onderdeel van de Planning en Control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken.

In het kader van het bedrijfsplan Doelgroepenvervoer zijn de risico's opnieuw geëvalueerd en geactualiseerd. Uit de hierbij behorende impactanalyse volgde dat de hoogte van de Algemene Reserve na 10 december 2016 verhoogd diende te worden naar € 1.124.000.

Aangezien deze Algemene Reserve gevormd is door de 32 gemeenten die deelnemen aan de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz is de oude Algemene Reserve afgelopen jaar uitgekeerd aan de 10 gemeenten die deze hebben gevormd. Vervolgens hebben zij naar rato bijgedragen aan de nieuwe Algemene Reserve in de beginbalans van het verlengde boekjaar 2017.

Naast de Algemene Reserve was er begin 2017 sprake van een bestemmingsreserve ter hoogte van € 344.000. De bestemmingsreserve Personeel bedroeg begin 2017 € 109.000.

Uit het resultaat van 2016 is daarnaast een additioneel bedrag ad € 60.000 extra gereserveerd in het kader van de langdurige ziekte van een werknemer waarbij de kans op herstel en daarmee terugkeer in de functie laag wordt geschat. Voor dit doel was er hierdoor € 169.000 beschikbaar. Verder is er uit het resultaat 2015 een bestemmingsreserve Opstart gevormd ad € 447.000 ter afdekking van de opstartkosten voor de 10 gemeenten voor de totstandkoming van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz na aansluiting van de 22 overige Limburgse gemeenten.

Hiervan resteerde begin 2017 nog € 235.000.

Het verloop van deze verschillende reserves is in onderstaande tabel inzichtelijk gemaakt.

Staat van reserves										Produktenrekening 2017
Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat voorgaand boekjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen/ beschikking over de reserve/ voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Saldo	Nog te bestemmen resultaat 2017	Bestemming van het resultaat 2017	Reserves na bestemming ultimo 2017
Reserves										
Algemene Reserve										
Algemene Reserve	600.000	-	-	1.124.000	600.000-	1.124.000		-	-	1.124.000
Totaal Algemene Reserve	600.000		-	1.124.000	600.000-	1.124.000	-		-	1.124.000
Bestemmingsreserves Programma WMO-vervoer										
Bestemmingsreserve										
Bestemmingsreserve Personeel	109.000	60.000		-	-	169.000	-	-	-	169.000
Bestemmingsreserve Opstart	235.000	-		-	155.452-	79.548	-	-	-	79.548
Totaal Bestemmingsreserves	344.000	60.000	-	-	155.452-	248.548	-	-	-	248.548
Resultaat voor bestemming										
Resultaat boekjaar										
Te bestemmen resultaat	1.606.186			-	1.606.186-	-		633.032	-	633.032
Totaal Resultaat voor bestemming	1.606.186	-	-	-	1.606.186-	-	-	633.032	-	633.032
Totaal Reserves	2.550.186	60.000	-	1.124.000	2.361.638-	1.372.548	-	633.032	-	2.005.580

De bijdrage van de 10 gemeenten aan de opstartkosten voor de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz is in 2017 voor € 155.452 verder ingezet voor de opbouw van de organisatie. Er resteert nog een bedrag van € 79.548 in de reserve, hetgeen ultimo 2017 nog niet volledig is besteed. De begroting met betrekking tot deze activiteiten is eind 2017 afgerond. Het gedeelte van de investeringsbegroting dat nog niet benut is ultimo 2017 wordt voorgesteld om in een nieuwe bestemmingsreserve ICT te worden gedoteerd om een deel van de uitgaven die later in de tijd zijn weggezet mee te kunnen afdekken. Het restant van de bestemmingsreserve Opstart wordt ook voorgesteld om over te hevelen naar de bestemmingsreserve ICT. Een gedeelte van de investeringen ad € 441.466 is geactiveerd, hiervoor wordt voorgesteld om middelen toe te voegen aan een nieuwe bestemmingsreserve Activa om zo de hiermee gepaard gaande afschrijvingskosten in de toekomst af te dekken.

Met betrekking tot de langdurig zieke werknemer geldt dat inmiddels duidelijk is geworden dat deze niet terug zal keren in de functie en dat het dienstverband beëindigd is. Wel draagt Omnibuzz nog het risico van bovenwettelijke WW tot en met 19 april 2020. Bij vorming

van de reserve is rekening gehouden met dit risico. In 2017 is er geen sprake geweest van een aanspraak op Omnibuzz uit hoofde van dit risico zodat wordt voorgesteld om een deel van de reserve ad € 56.776 vrij te laten vallen. Het vrijvallende gedeelte komt ten goede aan de 10 gemeenten die deze reserve gevormd hebben. Het restant van de reserve ad € 112.224 is naar verwachting voldoende om het resterende risico af te dekken.

FINANCIËLE KENGETALLEN

Omnibuzz neemt op grond van het BBV in de paragraaf weerstandsvermogen een zestal financiële kengetallen op. De stand van zaken van deze kengetallen geven samen met het weerstandsvermogen inzicht in de financiële positie. Het gaat om de volgende financiële kengetallen:

- Netto schuldquote.
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.
- Solvabiliteitsratio.
- Structurele exploitatieruimte.
- Grondexploitatie.
- Belastingcapaciteit.

Netto schuldquote

Dit kengetal geeft een indicatie van de druk van schuldenlast (rente / aflossing) op de eigen middelen.

De quote wordt berekend door de netto schuld te delen door het totaal aan jaarlijkse baten. De gecorrigeerde schuldquote wordt vervolgens berekend door ook rekening te houden met aan derden verstrekte leningen.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de provincie aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Hiertoe wordt de omvang van het eigen vermogen gerelateerd aan de totale omvang van het vermogen (dus het eigen en het vreemde vermogen).

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft weer hoeveel structurele ruimte er is om de eigen lasten te dragen, ook als bijvoorbeeld de baten afnemen of lasten in de toekomst gaan toenemen. De ruimte wordt berekend door het structurele saldo (verschil tussen structurele baten en lasten) te delen door het totaal aan jaarlijkse baten.

Grondexploitatie (nvt voor Omnibuzz)

Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie is (de totale waarde van de gronden in eigendom bij de provincie) in relatie tot het totaal aan jaarlijkse baten.

De provincie kan namelijk risico's lopen inzake de waardeontwikkeling van gronden die op de balans staan.

Belastingcapaciteit (nvt voor Omnibuzz)

Met het vaststellen van het opcententarief bepaalt de provincie hoeveel extra ruimte er is om eigen lasten te dragen.

Met het kengetal uit het BBV wordt het provinciale tarief gerelateerd aan het gemiddelde tarief van alle provincies samen.

Het BBV bevat geen normen voor deze kengetallen. In onderstaande tabel zijn de uitkomsten van de zes kengetallen opgenomen.

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	Jaarverslag 2016	Begroting 2017-1	Jaarverslag 2017
Netto schuldquote	-160%	-174%	-46%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-160%	-174%	-46%
Solvabiliteitsratio	62%	64%	64%
Structurele exploitatieruimte	122%	100%	100%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Uit de tabel blijkt dat de netto schuldquote negatief is. Dit komt omdat Omnibuzz géén vreemd vermogen heeft. De solvabiliteitsratio blijft nagenoeg gelijk.

De structurele exploitatieruimte is bij Omnibuzz 100% in 2017 vanwege het positief gerealiseerde saldo van de structurele baten en lasten. De structurele baten en lasten worden volledig afgedekt door de 32 Omnibuzz gemeenten. Tekorten worden aangevuld en enige overschotten vloeien terug naar de gemeenten.

De kengetallen voor grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn niet van toepassing voor Omnibuzz.

11.8 FINANCIERING

De financiering van Omnibuzz vindt plaats door een bijdrage van de deelnemende gemeenten en een eigen bijdrage van de reizigers. Ten aanzien van de financiering is het kasgeldlimiet en de renterisiconorm van belang. Hieronder komen deze aspecten nader aan de orde.

KASGELDLIMIET

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar.

De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz vastgesteld op 8,2%. Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden.

Omnibuzz is in 2017 ruim binnen de kasgeldlimiet gebleven.

De kasgeldlimiet ziet er als volgt uit:

Kasgeldlimiet 2017				
		(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
	Kwartaal 1	€ 665.146	€ 5.162.288	€ -4.497.141
	Kwartaal 2	€ -392.816	€ 4.707.489	€ -5.100.305
	Kwartaal 3	€ -290.536	€ 2.018.201	€ -2.308.737
	Kwartaal 4	€ 1.138.539	€ 2.702.653	€ -1.564.114
	(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 280.083	€ 3.647.658	€ -3.367.574
	(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 3.367.574		
	(5) Berekening kasgeldlimiet			
	(7) Omvang begroting per 1 januari 2019		€ 18.293.933	
	(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
	(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 1.500.103	
	Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 4.867.677	

De netto vlottende schuld gedurende de kwartalen vertoont een dalend verloop met name door daling van de vlottende middelen. Dit is met name te verklaren doordat er gedurende 2017 het restant van de investeringsbegroting is besteed. Tevens is het resultaat van de Jaarrekening 2016 (gevormd door de 10 oud-Omnibuzz-gemeenten), na verrekening met het nieuwe aandeel van de Algemene Reserve, terugbetaald.

Rente risiconorm

De rente risiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen.

De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Aangezien Omnibuzz op dit moment geen gebruik maakt van externe financiering voldoet zij aan deze norm.

Schatkistbankieren

Het wetsvoorstel Verplicht schatkistbankieren is op 13 december 2013 in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden en ingevoerd voor gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen.

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het vrijvallen niet kunnen worden herbelegd, maar naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Het gaat om 0,75% van het begrotingstotaal. In 2013 is dit bedrag voor Omnibuzz vastgesteld op € 200.000, het wettelijk minimum. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

De Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet Hof)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet Hof. De middellange termijndoelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar. Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

	Omschrijving	2017 x € 1.000	2017-1 x € 1.000	2017 x € 1.000
		Volgens realisatie 2017	Volgens begroting 2017-1	Volgens begroting 2017
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	1.002	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	2	110	94
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	427	828	735
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	10	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:			
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0		
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
11	Verkoop van effecten			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	-	-	-
	Berekend EMU-saldo	586	-718	-641

11.9 BEDRIJFSVOERING

ZIEKTEVERZUIM

In 2017 bestond de kernbezetting van Omnibuzz uit 13 personen met een gezamenlijke aanstellingsomvang van 9,59 f.t.e. Onder kernbezetting worden die medewerkers verstaan die een ambtelijke aanstelling hebben bij het openbaar lichaam Omnibuzz. Voor deze medewerkers draagt Omnibuzz het verzuimrisico. Voor gedetacheerde medewerkers, uitzendkrachten of ZZP-ers wordt het verzuimrisico niet door Omnibuzz gedragen.

Ten aanzien van de kernbezetting is het, gelet op de beperkte omvang van de doelgroep, niet zinvol om ziekteverzuim uit te drukken in een verzuimpercentage. Bij een enkel geval van langdurig verzuim zou dit immers meteen een sterk vertekend beeld geven. Met ingang van 1 januari 2017 is gestart met de samenwerking met een nieuwe Arbodienst waarbij door middel van een Online verzuimapplicatie de registratie van ziektegevallen zodanig is geregeld dat verzuimcijfers worden opgebouwd.

In 2018 heeft de organisatie een zodanige omvang aangenomen dat een verzuimpercentage wel op een statistisch verantwoorde wijze gepresenteerd kan worden. Om toch een indruk te geven van het verzuim in 2017 kan het volgende overzicht dienen:

- Aantal verzuimmeldingen: 7, waarvan 1 medewerker met 2 meldingen en 5 medewerkers met 1 melding.
- Totaal aantal verzuimde dagen: 81.
- Waarvan 1 medewerker in de categorie middellang met 47 dagen.
- En de overige medewerker allen in de categorie kortdurend: gemiddeld 5,6 dagen.
- De omvang van het verzuim heeft niet geleid tot de noodzaak om aanvullende beheersmaatregelen te treffen.

BEDRIJFSVOERING

De realisatie en de stand van zaken omtrent de beleidsvoornemens op het vlak van bedrijfsvoering zijn in het jaarverslag reeds uitvoerig aan bod gekomen, daarom wordt hiernaar verwezen.




staurant

12

REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2017

12. DE PROGRAMMAREKENING

12.1 ALGEMEEN

Het Algemeen Bestuur heeft op 30 november 2016 de begroting 2017 vastgesteld en op 5 juli 2017 de eerste begrotingswijziging 2017.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING EN WAARDERING

De verslaggevingsvoorschriften die voor een Gemeenschappelijke Regeling gelden zijn weergegeven in het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten. Voor de resultaatbepaling wordt het gemodificeerd stelsel van baten en lasten gehanteerd.

De activa zijn gewaardeerd op basis van verkrijgingspijs, zijnde de inkoopprijs met eventuele bijkomende kosten, minus de lineaire afschrijvingen. De passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

CONTROLEVERORDENING

In de vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 24 juni 2013 is het controleprotocol vastgesteld. De controleverordening, samen met het controleprotocol, dient als referentiekader voor de controle van de accountant.

NOTA RESERVES EN VOORZIENINGEN

In de vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 30 november 2016 is de maximum omvang van de Algemene Reserve vastgesteld op € 1.124.000. De vaststelling is geldend tot uiterlijk 2019 als de nota ‘Reserves en voorzieningen’ opnieuw moet worden vastgesteld.



	Begroting 2017	Begroting 2017-1	Realisatie 2017
Lasten structureel			
Programma Omnibuzz vervoer	€ 22.933.989	€ 21.096.096	€ 22.226.597
Totaal structurele lasten	€ 22.933.989	€ 21.096.096	€ 22.226.597
Lasten incidenteel			
Programma Omnibuzz vervoer	€ -	€ -	€ -
Totaal incidentele lasten	€ -	€ -	€ -
Baten structureel			
Programma Omnibuzz vervoer	€ 2.813.639	€ 2.802.163	€ 3.016.564
Totaal structurele baten	€ 2.813.639	€ 2.802.163	€ 3.016.564
Algemene dekkingsmiddelen			
Bijdrage opstartkosten	€ -	€ -	€ 71.760
Aanvullende bijdrage	€ -	€ -	€ 797.327
Tussentijdse afrekening vervoer	€ -	€ -	€ 524.593
Bijstorting Algemene Reserve	€ -	€ -	€ 524.000
Gemeentelijke bijdragen	€ 20.120.350	€ 18.293.933	€ 18.293.933
Totaal algemene dekkingsmiddelen	€ 20.120.350	€ 18.293.933	€ 20.211.613
Baten incidenteel			
Programma Omnibuzz vervoer	€ -	€ -	€ -
Gemeentelijke bijdragen	€ -	€ -	€ -
Totaal incidentele baten	€ -	€ -	€ -
Saldo structurele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Saldo incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ 1.001.580
Toevoegingen aan reserves			
Algemene Reserve	€ -	€ -	€ 1.124.000
Onttrekkingen aan reserves			
Algemene Reserve	€ -	€ -	€ 600.000
Bestemmingsreserve Opstart	€ -	€ -	€ 155.452
Gerealiseerde resultaat	€ -	€ -	€ 633.032

12.2 TOELICHTING OP DE REKENING

In onderstaande tabel zijn de belangrijkste afwijkingen c.q. incidentele baten en lasten ten opzichte van de gewijzigde begroting opgenomen.

Afwijkingen ten opzichte van de begrotingswijziging 2017-1	
Lasten	
Loonkosten	€ -117.043
Beheerskosten	€ -63.243
Kosten VEP	€ -134.353
Kapitaallasten	€ 22.384
Vervoerskosten Wmo	€ -707.435
Bonus-malus	€ 4.291
Totaal afwijking lasten	€ -995.399
Baten	
Klantbijdrage Vervoer Wmo	€ 210.233
Bijdrage VEP	€ 127.443
Totaal afwijking baten	€ 337.676
Last Investeringsbegroting	€ -244.375
Baat Investeringsbegroting	€ 920.418
Baat Tussentijdse afrekening gemeenten	€ 614.353
Bestemmingsreserve Personeel	€ -
Bestemmingsreserve Opstart	€ -
Afronding	€ 359
Totaal afwijking batig saldo	€ 633.032

De totale afwijking batig saldo van € 633.032 wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door:

- De stijging van de gerealiseerde loonkosten ad € 117.043.
- De hoger uitgevallen beheerskosten ad € 63.243.
- De kosten van de VEP die niet zijn begroot.
- De lager uitgevallen kapitaallasten ad € 22.384.
- De te betalen bonus ad € 4.291.
- De stijging van de vervoerskosten ad € 707.435 ten opzichte van de begroting.
- De stijging in de klantbijdrage vervoer ad € 210.233.
- De baten van de VEP die niet zijn begroot.
- Het saldo van de incidentele baten en lasten opgenomen in de investeringsbegroting ad € 676.043.
- De tussentijdse afrekening met gemeenten ad € 614.353.

De belangrijkste afwijkingen van lasten en baten ten opzichte van de eerste wijziging Beleidsbegroting 2017 worden per post op de volgende pagina's toegelicht.

12.3 TOELICHTING LASTEN

Loonkosten (ad - € 117.043)

De hoger uitgevallen loonkosten worden veroorzaakt doordat de additionele inhuur van personeel hoger uitviel dan begroot. De extra inzet op de afdeling klachten en de inhuur van de vervangende hoofd klantenadministratie vanwege deze extra inzet waren initieel niet begroot. Daarnaast is er vanwege het hoge aantal binnenkomende telefoontjes bij de klantenadministratie additionele inhuur voor de achtervang van de telefooncentrale geweest wat niet begroot is. Omnibuzz heeft verder het beleid om medewerkers eerst via detachering in te huren alvorens men in dienst treedt bij Omnibuzz, hetgeen ook meer heeft gekost als in eerste instantie begroot was. Hier staat tegenover dat de loonkosten per saldo veel lager uitvallen dan begroot. Het verschil tussen beiden bedraagt € 136.000 negatief ten opzichte van de begroting. Daarnaast is ongeveer € 19.000 minder aan studiekosten, arbokosten en overige personeelskosten gerealiseerd. Hierdoor vallen de loonkosten per saldo € 117.000 hoger uit dan begroot.

Beheerskosten (ad - € 63.243)

De post beheerskosten is hoger uitgevallen. De belangrijkste afwijkingen zijn:

- De kosten van de aanpassing van bestaande kantoorautomatisering aan de nieuwe processen alsmede het beheer van de kantooromgeving zijn per saldo € 77.000 hoger uitgevallen dan begroot. Dit heeft onder andere te maken met de introductie van de Voor Elkaar Pas, de aanpassingen van het primaire systeem OMA aan de nieuwe werkprocessen, de ontwikkeling van een nieuwe BI-module en meer te beheren werkplekken dan begroot. Daartegenover staat dat de post telefonie/computers lager dan begroot is omdat de aanschaf van computers grotendeels via de investeringsbegroting is verlopen.
- De kosten van diensten van derden (PZN) zijn € 35.000 hoger door een afwijking tussen de uiteindelijke contractafspraak en de oorspronkelijke inschatting in de begroting.
- De kosten voor telefoniegebruik (abonnement en gesprekskosten) zijn € 16.000 lager dan begroot.
- Het restant van de afwijking in de beheerkosten (€ 33.000) komt voort uit minder uitgaven voor kantoorbenodigdheden, lagere kosten voor abonnementen/documentatie en lagere kosten in verband met de klachtenprocedure. Hiervoor zijn geen materiele oorzaken te benoemen.

Kosten VEP (ad - € 134.353)

Deze post heeft betrekking op de kosten voor het aanmaken van de Voor Elkaar Pas die door de klant worden betaald. Omnibuzz draagt zorg voor betaling aan de leveranciers en verrekent vervolgens deze kosten met de klant (zie ook 'Bijdrage VEP' bij baten).

Kapitaallasten (ad + € 22.384)

De kapitaallasten zijn lager dan begroot met name omdat de ingeschatte bankkosten en de kosten van afschrijving op dubieuze debiteuren gerelateerd aan de Voor Elkaar Pas lager zijn dan begroot.

Vervoerskosten Wmo (ad - € 707.435)

De vervoerskosten zijn € 707.000 hoger dan opgenomen in de begroting. Dit komt vooral doordat er meer gereisd is in 2017 ten opzichte van 2016. In 2017 is er een nieuwe toeslag alsook een andere wijze van afrekenen van toeslagen afgesproken (10% of 25% van de zoneprijs) met de vervoerders.

Deze was vooraf moeilijk in te schatten, waardoor er meer toeslagen zijn gerealiseerd dan begroot in 2017.

Bonus-malus (ad + € 4.291)

De bonus-malus betreft zowel uitgekeerde bonussen en malussen in 2017. Met name aan het einde van het jaar is bij een tweetal vervoerders een achteruitgang in de tijdigheid en omreistijd ontstaan die geresulteerd heeft in malussen aan het einde van 2017.

Per saldo heeft dit geleid tot een malus van ruim € 4.000. Dit is overigens vrijwel consistent met het beeld in 2016.

12.4 TOELICHTING BATEN

Klantbijdrage vervoer Wmo (ad + € 210.233)

De ontvangen klantbijdrage is € 210.000 hoger dan de begrote klantbijdrage. Dit is toe te rekenen aan de stijging van de vervoersactiviteiten (zie ook de

vervoerskosten).

Bijdrage Voor Elkaar Pas (ad + € 127.443)

Dit betreft de bijdrage van klanten voor de Voor Elkaar Pas. De vaste bijdrage per jaar van de klant is gebaseerd op 1/5e deel van de kostprijs van de kaart plus de kostprijs voor de servicekosten. Het verschil tussen kosten en opbrengsten ad € 7.000 komt voort uit voortijdige opzegging van de klant die leidt tot een afboeking op de totale kosten van de pas. Deze kosten komen voor rekening van Omnibuzz.

Baten en lasten investeringsbegroting (ad + € 676.043)

Voor de inrichting van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz als een regiecentrale voor het Doelgroepenvervoer Wmo is een investeringsbegroting opgesteld. Oorspronkelijk bedroeg het budget van deze investeringsbegroting € 1.772.000. Middels een besluit van het Dagelijks Bestuur is hier per 18 januari 2017 € 75.000 aan toegevoegd voor de verlenging van het contract van de projectleider.

In 2016 is € 835.000 van dit budget gebruikt, zodat begin 2017 een budget ad 1.012.000 resteerde. Het resultaat van de Project Opstartkosten ad € 5.500 is conform het besluit van het Algemeen Bestuur ten laste van de investeringsbegroting gebracht. Ter afdekking van de kosten die door de 10 oud-Omnibuzz gemeenten gemaakt zijn in 2017 is een bedrag ad € 155.000 onttrokken uit de bestemmingsreserve Opstart. Daarnaast zijn in 2017 € 619.000 aan additionele uitgaven gedaan, hierdoor resulteert per ultimo 2017 een bedrag van € 308.000. De te activeren posten vanuit de investeringsbegroting zijn voor € 367.000 vanuit de kosten overgeheveld naar de balans. Hierdoor ontstaat een hoger resultaat tussen de baten en lasten van de investeringsbegroting. Wij stellen voor de extra baten ad € 367.000 die hierdoor ontstaan te doteren aan een nieuwe bestemmingsreserve Activa ter dekking van de afschrijvingslast gedurende de afschrijvingstermijn.

Voor een toelichting op de investeringsbegroting verwijzen wij naar bijlage 3.

Baat tussentijdse afrekening gemeenten (€ 614.353)

Conform de gemaakte afspraken binnen de Gemeenschappelijke Regeling worden de werkelijke vervoerskosten per kwartaal afgerekend met de deelnemende gemeenten. Dit betekent dat het verschil tussen het betaalde voorschot op basis van de begroting en de gerealiseerde kosten op basis van facturen van de vervoerders met de gemeente wordt afgerekend. In het boekjaar 2017 leidt dit tot een incidentele baat ad € 524.000, dit vanwege de hogere vervoerskosten zoals eerder beschreven. Daarnaast is er separaat op gemeenteniveau afgerekend voor het beheer van de taxipoints (€ 18.000) en is er een post 'Nog te factureren omzet' opgenomen voor de kosten van de voorzitter werkgroep Leerlingenvervoer (€ 71.000) conform het Dagelijks Bestuur besluit d.d. 7 juni 2017.

12.5 TOELICHTING ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

De bijgestelde bijdrage van de gemeenten in de eerste begrotingswijziging 2017 en de investeringsbegroting bleek meer dan voldoende te zijn voor de dekking van de werkelijke kosten.

Aan het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om een bedrag ad € 191.566 toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve ICT. Het restant van het resultaat ad € 441.466 wordt voorgesteld om toe te voegen aan eveneens een nieuw te vormen bestemmingsreserve Activa. Deze baat is louter boekhoudkundig gevormd om de komende jaren de afschrijvingslast niet verder te laten drukken op de begroting.

Daarnaast wordt voorgesteld om de bestemmingsreserve Personeel voor € 56.776 te laten vrijvallen ten gunste van de 10 oud-Omnibuzz gemeenten die deze bestemmingsreserve ook gevormd hebben, alsook het herbestemmen van de bestemmingsreserve Opstart naar de bestemmingsreserve ICT ad € 79.548 ten gunste van de 10 gemeenten die deze bestemmingsreserve ook gevormd hebben.

De onderverdeling van het voorstel naar de individuele gemeenten is terug te vinden in Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten.

13

BALANS

13. BALANS

BALANS					
ACTIVA	10-dec-2016 €	31-dec-2017 €	PASSIVA	10-dec-2016 €	31-dec-2017 €
VASTE ACTIVA			VASTE PASSIVA		
Materiele vaste activa	16.635	441.466	Algemene Reserve	600.000	1.124.000
			Egalisatiereserve	-	-
Financiële vaste activa	-	-	Bestemmingsreserve	344.000	248.548
			Resultaat voor bestemming	1.606.186	633.032
			Voorzieningen	-	-
			Langlopende schulden	-	-
Totaal vaste activa	16.635	441.466	Totaal vaste passiva	2.550.187	2.005.580
VLOTTENDE ACTIVA			VLOTTENDE PASSIVA		
Overige vorderingen	263.144	538.835			
Liquide middelen	3.591.461	1.322.466	Overige schulden	547.131	828.149
Overlopende activa	250.250	841.351	Overlopende passiva	1.024.173	310.390
Totaal vlottende activa	4.104.855	2.702.653	Totaal vlottende passiva	1.571.304	1.138.539
Totaal generaal	4.121.490	3.144.119	Totaal generaal	4.121.490	3.144.119

13.1 TOELICHTING OP DE BALANS

Hieronder is een toelichting opgenomen op de activa en passiva.

ACTIVA

De debetzijde van de balans bestaat uit de materiële vaste activa en de vlottende activa. Deze posten komen hieronder aan de orde.

Materiële vaste activa (ad € 441.466)

Begin 2017 bedroeg het saldo van de materiele vaste activa € 16.635, in 2017 zijn verdere investeringen gedaan in diverse materiële vaste activa ter grootte van € 426.564. Rekening houdende met de afschrijvingen in 2017 resteert een saldo per einde van het jaar ad € 441.466.

Op de volgende pagina is een overzicht opgenomen van de activa. Deze betreffen investeringen met een economisch en maatschappelijk nut en behoren tot de overige materiële vaste activa.

Financiële vaste activa (ad € 0)

Gedurende 2017 zijn geen financiële vaste activa geactiveerd, derhalve bedraagt het saldo € 0.

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven										Produktenrekening 2017
Alle bedragen in €	Huidig dienstjaar Oorspronkelijk bedrag vd kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin vh dienstjr.	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschr. of afl.) in het dienstjr.	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaal-uitgaven (aanschaffinsw) aan het einde van het dienstjr.	% of andere maatstaf van afschr.	Totaal van de afschrijving / aflossing op de kapitaal-uitgaven aan het begin van het dienstjr.	(Extra) afschrijvingen van kapitaal-uitgaven in het dienstjr.	(Extra) aflossingen op kapitaal-verstrekkingen in het dienstjr.	Boekwaarde aan het begin van het dienstjr.	Boekwaarde aan het einde van het dienstjr.
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	17.297	187.784	-	205.081	10,00%	662	1.733	-	16.635	202.686
Hardware	-	53.969	-	53.969	33,33%	-	-	-	-	53.969
Inrichting en verbouwing	-	103.066	-	103.066	4,00%	-	-	-	-	103.066
Technische installaties	-	81.746	-	81.746	6,67%	-	-	-	-	81.746
Totaal Wmo-vervoer	17.297	426.564	-	443.861		662	1.733	-	16.635	441.466
Totaal-generaal	17.297	426.564	-	443.861		662	1.733	-	16.635	441.466

Vlottende activa (ad € 2.702.653)

De vlottende activa bestaan uit vorderingen, liquide middelen en overlopende activa.

Deze posten worden hieronder nader toegelicht.

Vorderingen (ad € 538.835)

Dit betreft de nog te innen bijdragen van debiteuren (gemeenten en klanten).

De afloop van de overige posten laat een normale afwikkeling zien en er is geen noodzaak om een voorziening voor incourante vorderingen te treffen.

Liquide middelen (ad € 1.322.466)

Het saldo liquide middelen van Omnibuzz ultimo boekjaar 2017 bedraagt in totaal € 1.322.466. De gelden zijn direct opvraagbaar en het saldo is als volgt opgebouwd:

Type	Saldo	
Kas		-
Betaalrekening	€	208.109
Schatkistrekening	€	1.114.358
Totaal	€	1.322.466

Het positieve saldo op de betaalrekening ligt iets boven het niveau dat Omnibuzz nastreeft. Dit is slechts tijdelijk van aard. Beleid van Omnibuzz is om het maximale bedrag toegestaan volgens schatkistbankieren (€ 200.000) aan te houden op de betaalrekening. De forse daling van het liquiditeitssaldo ten opzichte van 2016 houdt met name verband met de terugbetaling aan de gemeenten over 2016 (€ 1.546.186) en de benutting van de gelden voor de investeringsbegroting in 2017 (€ 632.159).

Overlopende activa (ad € 841.351)

De overlopende activa betreft onder andere nog te factureren omzet (€ 347.670). Dit zijn onder andere nog te ontvangen bijdragen van klanten voor de Voor Elkaar Pas, de klantbijdragen over december

voor Voor Elkaar Pas en Omnibuzz vervoer. Daarnaast betreft het nog te factureren bedragen aan de gemeenten voor hun bijdrage aan de werkgroepen Leerlingenvervoer en Jeugd en voor de inhuur van de kwartiermaker in 2017.

Tevens is de vordering BTW van het vierde kwartaal 2017 ad € 479.472 opgenomen.

PASSIVA

De creditzijde van de balans bestaat uit het eigen vermogen, voorzieningen en (langlopende) schulden. Een toelichting op deze posten is hierna opgenomen.

Eigen vermogen (ad € 2.005.580)

Het eigen vermogen bestaat uit de Algemene Reserve en de bestemmingsreserve. Een overzicht hiervan is in onderstaande tabel opgenomen.

Staat van reserves				Produktenrekening 2017						
Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat voorgaand boekjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen/ beschikking over de reserve/ voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Saldo	Nog te bestemmen resultaat 2017	Bestemming van het resultaat 2017	Reserves na bestemming ultimo 2017
Reserves										
Algemene Reserve										
Algemene Reserve	600.000	-	-	1.124.000	600.000-	1.124.000		-	-	1.124.000
Totaal Algemene Reserve	600.000		-	1.124.000	600.000-	1.124.000	-		-	1.124.000
Bestemmingsreserves Programma WMO-vervoer										
Bestemmingsreserve										
Bestemmingsreserve Personeel	109.000	60.000		-	-	169.000	-	-	-	169.000
Bestemmingsreserve Opstart	235.000	-		-	155.452-	79.548	-	-	-	79.548
Totaal Bestemmingsreserves	344.000	60.000	-	-	155.452-	248.548	-	-	-	248.548
Resultaat voor bestemming										
Resultaat boekjaar										
Te bestemmen resultaat	1.606.186			-	1.606.186-	-		633.032	-	633.032
Totaal Resultaat voor bestemming	1.606.186	-	-	-	1.606.186-	-	-	633.032	-	633.032
Totaal Reserves	2.550.186	60.000	-	1.124.000	2.361.638-	1.372.548	-	633.032	-	2.005.580

Algemene Reserve (ad € 1.124.000)

De Algemene Reserve bedraagt primo 2017 € 600.000. Op basis van het bedrijfsplan en de hierin gedefinieerde risico's heeft het Algemeen Bestuur van Omnibuzz de nieuwe Algemene Reserve voor het boekjaar 2017 vastgesteld op € 1.124.000.

Aangezien de Algemene Reserve ad € 600.000 bijeengebracht was door slechts 10 van de 32 gemeenten is deze reserve uitgekeerd aan deze 10 gemeenten. Vervolgens hebben alle 32 gemeenten bijgedragen aan de nieuwe Algemene Reserve ad € 1.124.000. Het resultaat 2017 wordt gezien de maximale volstorting van de Algemene Reserve niet hieraan toegevoegd zodat het saldo ultimo 2017 € 1.124.000 bedraagt.

Bestemmingsreserve Personeel (ad € 169.000)

Vanuit het resultaat 2016 is € 60.000 toegevoegd aan de reserve op basis van een inschatting van de omvang van de toekomstige verplichtingen. Aan de bestemmingsreserve Personeel is in 2017 € 0 onttrokken. Voorgesteld wordt een bedrag ad € 56.776 te laten vrijvallen aangezien dit bedrag betrekking had op het boekjaar 2017. Op basis van deze mutaties bedraagt het saldo van de reserve € 169.000 per jaar ultimo.

Bestemmingsreserve Opstart (ad € 79.548)

De bestemmingsreserve Opstart bedraagt ultimo 2016 € 235.000 ter dekking van het aandeel van de 10 gemeenten in de investeringsbegroting. In de loop van 2017 is € 155.452 aan de bestemmingsreserve onttrokken ten behoeve van de investeringsuitgaven 2017. Ultimo 2017 bedraagt het resultaat van deze bestemmingsreserve € 79.548.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming (ad € 633.032)

Het resultaat over 2017 bedraagt € 633.032 en de bestemming van het resultaat wordt voorgesteld aan het bestuur.

Langlopende schulden (ad € 0)

Gedurende 2017 zijn geen langlopende schulden aangegaan, derhalve bedraagt het saldo € 0.

Vlottende passiva (ad € 1.138.539)

De vlottende passiva bestaat uit de overige schulden en de overlopende passiva.

Overige schulden (ad € 828.149)

De overige schulden bedragen ultimo 2017 € 828.149. Hierin zijn de crediteuren opgenomen.

Overlopende passiva (ad € 310.390)

De overlopende passiva bestaat uit nog te betalen diverse facturen ad € 155.702. Het restant bedrag bestaat uit het verschil tussen door de vervoerders gefactureerde bedragen voor uitgevoerde ritten en de door Omnibuzz geregistreerde ritten. Een groot gedeelte hiervan loopt af in 2018 vanwege de betaaldatum. Verwachting is dat dit verschil op basis van een verschillenanalyse zal aflopen naar nul.

13.2 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

In 2016 heeft Omnibuzz het collectief vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wmo aanbesteed voor de 32 Limburgse gemeenten.

Als resultaat van deze aanbesteding zijn rechtstreeks contracten afgesloten met acht taxibedrijven. Deze overeenkomsten hebben een looptijd van twee jaar tot en met 31 december 2018 met een mogelijke verlenging van nog een jaar (einddatum 31 december 2019). In de loop van het boekjaar 2017 heeft Omnibuzz deze optie gelicht zodat deze overeenkomsten nu tot en met 31 december 2019 lopen.

Met PZN is per 11 december 2016 een overeenkomst gesloten voor de inkoop van de uitvoering van de ritaanname ten behoeve van het collectief vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wmo. Deze overeenkomst is per 1 januari 2018 beëindigd. De medewerkers van de ritaanname PZN zijn hierna in dienst getreden bij Omnibuzz.

Met PZN is een overeenkomst 'Optionele dienstverlening' afgesloten voor het gebruik van ritagenda software (OPT) voor de duur van een jaar (tot 1 januari 2019), alsmede het gebruik van de telefooncentrale tot 1 april 2018 (maandelijks te verlengen indien nodig).

Voor haar huisvesting is Omnibuzz per 1 januari 2008 een huurcontract met de GGD Zuid-Limburg aangegaan voor onbepaalde tijd. Dit contract is in onderling overleg tussen de GGD en Omnibuzz per 1 augustus 2017 beëindigd.

Met ingang van 12 juni 2017 is Omnibuzz een huurcontract aangegaan voor het pand Geerweg 3 te Sittard-Geleen met Buval BV (eind 2017 is het pand overgenomen door Two Guys Estate). Dit contract heeft een looptijd van 10 jaar met een mogelijke verlenging met 5 jaar. De opzeggingstermijn voor dit contract bedraagt 12 maanden.

Eind 2017 heeft Omnibuzz de aankoop van de nieuwe telefoniecentrale inclusief beheer en onderhoud aanbesteed. Deze aanbesteding is gegund aan Detron voor de periode van 2 jaar en de optie om deze overeenkomst tweemaal met een jaar te verlengen.

In 2017 heeft Omnibuzz ook een contract afgesloten met Arriva inzake de Voor Elkaar Pas. Deze overeenkomst eindigt van rechtswege op 13 december 2031.

13.3 FINANCIËLE POSITIE

JAARREKENINGRESULTAAT 2017

De jaarrekening 2017 sluit met een positief resultaat van € 633.032.

Voor wat betreft de reserves en voorzieningen kan het volgende gemeld worden:

- De Algemene Reserve was primo 2017 € 600.000. Het saldo ultimo 2017 bedraagt € 1.124.000.
- Bestemmingsreserve was primo 2017 € 344.000. Het saldo ultimo 2017 bedraagt € 248.548.



14

OVERIGE GEGEVENS

14. OVERIGE GEGEVENS

14.1 WNT-VERANTWOORDING 2017 OMNIBUZZ

Sinds 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector (WNT) van kracht. De WNT is op Omnibuzz van toepassing. Deze wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen worden deze gegevens ongeacht de hoogte gepubliceerd. Voor het jaar 2017 is de generieke maximum bezoldigingsnorm voor Omnibuzz vastgesteld op € 181.000. Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioen en inclusief de werkgeverslast.

Publicatie van bezoldigingsgegevens dienen onder meer openbaar te worden gemaakt via het financieel jaarverslag. Bij de definiëring van topfunctionarissen gaat het om personen die tot de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen van een rechtspersoon of instelling behoren en/of hoogst leidinggevenden binnen een rechtspersoon of instelling. Hieronder vallen de leden van het Algemeen en Dagelijks Bestuur en de functionarissen die formeel lid zijn van een (centraal) management- of directieteam.

Bedragen x € 1	Dhr G.M.F. Vreuls
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1
Gewezen topfunctionaris?	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 115.918
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -
Subtotaal	€ 115.918
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t
Totale bezoldiging	€ 115.918
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 113.224
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -
Totale bezoldiging 2016	€ 113.224

De bezoldiging bestaat uit de volgende componenten:

Component	2017	
Beloning	€	100.639
Belastbare en variabele onkostenvergoedingen	€	2.524
Voorzieningen (pensioen)	€	12.755
Totale bezoldiging	€	115.918

Uit bovenstaande blijkt dat de topfunctionarissen binnen Omnibuzz het bezoldigingsmaximum van de WNT niet overschreden hebben.

NB: Bovengenoemde bezoldiging heeft betrekking op het volledige kalenderjaar 2017 en niet op het verlengde boekjaar 2017.

Alle leden die in 2017 gezeteld hebben in het Dagelijks- en Algemeen Bestuur van Omnibuzz zijn onbezoldigd geweest. De volledige lijst van de leden is hieronder opgesomd.

LEDEN ALGEMEEN BESTUUR OMNIBUZZ

Plaatsnaam	Bestuurslid
Beek	dhr. T. van Es
Beesel	dhr. B Jacobs
Bergen	mevr. L. Roefs
Brunssum	P. Houben (tot 31 oktober 2017 dhr. P. Heinen)
Echt-Susteren	dhr. G. Frische
Eijsden-Margraten	dhr. J. Bisscheroux
Gennep	dhr. E. Vandermeulen
Gulpen-Wittem	dhr. P. Laheij
Heerlen	dhr. P. van Zutphen
Horst aan de Maas	mevr. B. op de Laak
Kerkrade	dhr. L. Jongen
Landgraaf	dhr. Ringens (tot 6 maart 2017 dhr. H. Leunessen)
Leudal	dhr. P. Verlinden
Maasgouw	mevr. J. Smeets-Palmen
Maastricht	dhr. J. Gerats
Meerssen	dhr. B. van Rijswijk
Nederweert	dhr. H. Geraats
Nuth	dhr. E. Slangen
Onderbanken	dhr. R. Evers
Peel en Maas	dhr. R. Janssen
Roerdalen	mevr. E. Cuijpers
Roermond	mevr. M. Smitsmans
Schinnen	mevr. J. Quadvlieg
Simpelveld	dhr. T. Gulpen
Sittard-Geleen	dhr. B. Kamphuis
Stein	dhr. H. Janssen
Vaals	dhr. P. de Graauw
Valkenburg	dhr. B. Dauven
Venlo	dhr. B. Aldewereld (tot 24 mei 2017 mevr. V. Tax)
Venray	mevr. A. Thielen (tot 21 juni 2017 dhr. L. Peeters)
Voerendaal	dhr. P. Leunissen
Weert	dhr. P. Sterk

LEDEN DAGELIJKS BESTUUR OMNIBUZZ

Plaatsnaam	Bestuurslid
Heerlen	dhr. P. van Zutphen
Maastricht	dhr. J. Gerats
Horst aan de Maas	mevr. B. op de Laak
Onderbanken	dhr. R. Evers
Roermond	mevr. M. Smitsmans
Sittard-Geleen	dhr. B. Kamphuis
Venlo	dhr. B. Aldewereld (tot 24 mei 2017 mevr. V. Tax)

14.2 VOORSTEL WINSTBESTEMMING 2017

Door het Dagelijks Bestuur wordt voorgesteld om het resultaat 2017 ad € 633.032 als volgt te bestemmen:

- € 441.466 vanuit de baten te doteren aan een nieuwe bestemmingsreserve Activa om de afschrijvingslasten van de activering voor de duur van de afschrijvingstermijn af te dekken. Deze baat is louter boekhoudkundig gevormd om de komende jaren de afschrijvingslast niet verder te laten drukken op de begroting.
- Het restant van het positieve resultaat ad € 191.566 doteren aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve ICT om de verwachte kosten aan ICT voor het komende jaar mee af te dekken. De gerealiseerde kosten ICT kunnen vanaf 2018 aan deze reserve worden onttrokken.

14.3 VRIJVAL BESTEMMINGSRESERVE

Voorgesteld wordt om:

- € 56.776 te laten vrijvallen uit de bestemmingsreserve Personeel en deze terug te storten aan de 10 oud-Omnibuzz gemeenten die deze bestemmingsreserve ook gevormd hebben. Deze reserve is vanuit het resultaat 2015 door 10 oud-Omnibuzz gemeenten gevormd voor een langdurig zieke medewerker. De reserve bestaat uit de afdekking van het risico dat Omnibuzz in de komende jaren een bijdrage moet betalen aan het UWV vanwege het feit dat Omnibuzz als overheidswerkgever zogenaamd 'eigenrisicodrager WW' is. Aangezien dit risico zich in 2017 niet heeft voorgedaan kan de dekking voor het boekjaar 2017 vrijvallen. Het risico blijft bestaan tot en met boekjaar 2020. Het restant van de bestemmingsreserve Personeel dient om dit risico tot en met boekjaar 2020 te kunnen opvangen.
- € 79.548 te laten vrijvallen uit de bestemmingsreserve Opstart en deze toe te voegen aan de bestemmingsreserve ICT ten gunste van de 10 oud-Omnibuzz gemeenten die deze bestemmingsreserve ook gevormd hebben. Deze reserve is vanuit het resultaat 2015 door 10 oud-Omnibuzz gemeenten gevormd om de bijdrage aan de opstartkosten (investeringsbegroting) mee af te dekken. Omdat het project investeringsbegroting in 2017 wordt afgerond en wordt overgeheveld naar de reguliere exploitatie, wordt voorgesteld om de bestemmingsreserve die voor dit doel was gevormd ook over te zetten naar de nieuwe bestemmingsreserve ICT.

Het Algemeen Bestuur van de 32 Omnibuzz gemeenten dient hierover op 4 juli 2018 een besluit te nemen.



15

CONTROLE-VERKLARING

15. CONTROLEVERKLARING

KOENEN EN CO
samen veelzijdig

Controle

Westhoven 16
Postbus 1161
NL-6040 KD Roermond
T +31 (0)475 35 10 00
F +31 (0)475 32 19 16

www.koenenenco.nl
KvK 14091110

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz
Postbus 99
6160 AB GELEEN

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017
Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz te Geleen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz per 31 december 2017 en van de baten en lasten over de periode 11 december 2016 tot en met 31 december 2017 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2017 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving waaronder Verordeningen van de Gemeenschappelijke Regeling.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de rekening van baten en lasten over de periode 11 december 2016 tot en met 31 december 2017;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

A member of Nexia International
Koenen en Co Controle BV is lid van Nexia International
Toepasselijk zijn de algemene voorwaarden van Koenen en Co Controle BV. Aansprakelijkheid is beperkt overeenkomstig het in de algemene voorwaarden bepaalde.
Deze voorwaarden zijn op 24 november 2009 gedeponeerd ter griffie van de Rechtbank te Roermond onder nummer 30/2009.

KOENEN EN CO
samen veelzijdig

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), de controleverordening van Omnibuzz welke door het Algemeen Bestuur op 22 februari 2017 is vastgesteld en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2017 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz zoals vereist in 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.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 222.000. De materialiteit is gebaseerd op 1% van het totale uitgaven niveau. 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. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2017.

In het controleprotocol is opgenomen dat wij aan het Dagelijks Bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven EUR 25.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve
redenen relevant zijn.

Kernpunten van onze controle

In de kernpunten van onze controle beschrijven wij zaken die naar ons professionele oordeel het meest belangrijk waren tijdens onze controle van de jaarrekening. De kernpunten van onze controle hebben wij met het Dagelijks Bestuur gecommuniceerd, maar vormen geen volledige weergave van alles wat is besproken.

KOENEN EN CO
samen veelzijdig

Wij hebben onze controlewerkzaamheden met betrekking tot deze kernpunten bepaald in het kader van de jaarrekeningcontrole als geheel. Onze bevindingen ten aanzien van de individuele kernpunten moeten in dat kader worden bezien en niet als afzonderlijke oordelen over deze kernpunten.

Doorbreking AO/IB door de leiding
De schattingsposten in de jaarrekening zijn beïnvloedbaar door de leiding. Tevens kunnen er kosten onrechtmatig verantwoord worden. We hebben door middel van afstemming met de directie en beoordeling van onderbouwingen de uitgangspunten voor het bepalen van de schattingsposten onderzocht. De declaraties van de directie zijn gecontroleerd op autorisatie van het Dagelijks Bestuur.

Rechtmatigheid
Gezien de publiekrechtelijke aard van de Gemeenschappelijke Regeling dient er voldaan te worden aan wet- en regelgeving. In het kader van rechtmatigheid controleren we gedane investeringen, aanbestedingen, het begrotingscriterium en het voorwaardecriterium.

Juistheid vervoerskosten en klant bijdrage
De juistheid en volledigheid van de vervoerskosten en klantbijdrage zijn getoetst aan de hand van houden van interviews, lijncontroles en proceduretesten ten aanzien van de inkoop vervoerskosten en verkoop (facturatie) aan rekeningrijders. De functiescheiding en de interne controle van deze processen is vastgesteld (procedure-gericht en IT-gericht). Er is een aansluiting gemaakt op jaarbasis tussen het geheel van verantwoorde ritgegevens, de inkoopfacturen van de vervoerder en de administratie.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat
uit:

- de inleiding;
- de algemene verplichte paragrafen conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten;
- de financiële positie;
- de overige gegevens;
- bijlage 1 tot en met 3.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- ingevolge artikel 213, lid 3 onder d Gemeentewet, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening en geen materiële afwijkingen bevat;

KOENEN EN CO
samen veelzijdig

- alle informatie bevat die op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten vereist is.

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 het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening
Verantwoordelijkheden van het Dagelijks Bestuur voor de jaarrekening

Het Dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten. In dit kader is het Dagelijks Bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het Dagelijks Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het Dagelijks Bestuur afwegen of de entiteit in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het Dagelijks Bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het Dagelijks Bestuur het
voornemen heeft om de Gemeenschappelijke Regeling te ontbinden of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het Dagelijks Bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de entiteit haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De met governance belaste personen zijn verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van
financiële verslaggeving van de entiteit.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee

KOENEN EN CO
samen veelzijdig

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 fraude of fouten 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.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2 lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door het Algemene Bestuur d.d. 24 juni 2013 vastgesteld. 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. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de toleranties gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden, het op 24 juni 2013 door het Algemeen Bestuur vastgestelde controleprotocol en het Controleprotocol WNT, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, 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 de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling gemaakte schattingen en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.

KOENEN EN CO
samen veelzijdig

- het vaststellen dat de door het Dagelijks Bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. 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 onderneming 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.

Wij communiceren met de met governance belaste personen 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.

Wij bevestigen aan de met governance belaste personen dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de met governance belaste personen over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Wij bepalen de kernpunten van onze controle van de jaarrekening op basis van alle zaken die wij met de met governance belaste personen hebben besproken. Wij beschrijven deze kernpunten in onze controleverklaring, tenzij dit is verboden door wet- of regelgeving of in buitengewoon zeldzame omstandigheden wanneer het niet vermelden in het belang van het maatschappelijk verkeer is.

Maastricht, 12 april 2018

KOENEN EN CO
Controle B.V.

H.C.E.J. Hees MSc RA w.g.


JZZ
RK IN VERVOER

16

BIJLAGEN

16. BIJLAGEN

16.1 BIJLAGE 1: BIJDRAGE DEELNEMENDE GEMEENTEN

TOTAAL BIJDRAGE DEELNEMENDE GEMEENTEN

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2017	Begroting 2017-1 Bijdrage gemeenten	Totaal betaalde bijdrage gemeenten inclusief afrekening vervoer	Kosten 2017
			A	B
BEEK	€ 271.679	€ 239.087	€ 248.317	€ 248.708
BEESEL	€ 159.332	€ 163.263	€ 179.917	€ 180.230
BERGEN	€ 144.610	€ 127.410	€ 127.490	€ 128.029
BRUNSSUM	€ 568.164	€ 540.677	€ 577.930	€ 578.725
ECHT-SUSTEREN	€ 608.080	€ 513.113	€ 503.503	€ 504.620
EIJSDEN-MARGRATEN	€ 314.782	€ 285.957	€ 324.258	€ 325.239
GENNEP	€ 381.638	€ 336.693	€ 314.938	€ 315.363
GULPEN-WITTEM	€ 270.463	€ 212.507	€ 215.192	€ 215.441
HEERLEN	€ 1.745.618	€ 1.555.633	€ 1.661.018	€ 1.664.063
HORST AAN DE MAAS	€ 505.269	€ 433.098	€ 459.452	€ 460.537
KERKRADE	€ 1.065.878	€ 1.083.382	€ 1.154.486	€ 1.156.665
LANDGRAAF	€ 919.384	€ 829.662	€ 856.743	€ 858.402
LEUDAL	€ 565.116	€ 471.487	€ 465.079	€ 466.279
MAASGOUW	€ 494.529	€ 423.395	€ 402.130	€ 403.027
MAASTRICHT	€ 3.212.287	€ 2.960.790	€ 3.107.478	€ 3.112.180
MEERSSEN	€ 475.886	€ 434.756	€ 437.006	€ 437.928
NEDERWEERT	€ 181.891	€ 174.429	€ 178.263	€ 178.904
NUTH	€ 310.723	€ 287.049	€ 301.920	€ 302.314
ONDERBANKEN	€ 84.794	€ 77.589	€ 79.829	€ 79.911
PEEL EN MAAS	€ 520.754	€ 483.584	€ 474.417	€ 475.480
ROERDALEN	€ 283.681	€ 229.052	€ 245.000	€ 245.569
ROERMOND	€ 863.973	€ 780.887	€ 807.153	€ 808.954
SCHINNEN	€ 198.560	€ 173.253	€ 168.563	€ 168.895
SIMPELVELD	€ 202.049	€ 165.650	€ 147.474	€ 147.823
SITTARD-GELEEN	€ 2.106.822	€ 1.915.737	€ 1.906.888	€ 1.915.494
STEIN	€ 314.834	€ 256.595	€ 274.651	€ 275.471
VAALS	€ 147.979	€ 144.520	€ 162.540	€ 163.091
VALKENBURG AAN DE GEUL	€ 302.105	€ 296.386	€ 319.333	€ 319.928
VENLO	€ 1.716.476	€ 1.612.747	€ 1.610.195	€ 1.614.053
VENRAY	€ 459.557	€ 426.131	€ 425.101	€ 426.203
VOERENDAAL	€ 173.530	€ 162.150	€ 181.729	€ 182.133
WEERT	€ 549.904	€ 497.262	€ 500.522	€ 501.863
TOTAAL	€ 20.120.350	€ 18.293.933	€ 18.818.515	€ 18.861.526

Resultaat 2017	Resultaat Investeringsbegroting 2017	Geactiveerde kosten Investeringsbegroting	Te bestemmen resultaat 2017	Voorstel Vrijval Bestemmingsreserve Personeel	Voorstel Vrijval Bestemmingsreserve OPS
C = A-B	D	E	F = C+D+E		
€ 391-	€ 1.088	€ 5.493	€ 6.190	€ 3.482	€ 4.841
€ 312-	€ 5.389	€ 4.424	€ 9.502	€ -	€ -
€ 540-	€ 4.573	€ 3.667	€ 7.700	€ -	€ -
€ 796-	€ 10.488	€ 9.911	€ 19.603	€ -	€ -
€ 1.117-	€ 2.363	€ 10.332	€ 11.577	€ 6.843	€ 10.035
€ 981-	€ 1.478	€ 7.563	€ 8.059	€ 5.346	€ 5.253
€ 425-	€ 7.160	€ 5.676	€ 12.412	€ -	€ -
€ 249-	€ 1.012	€ 4.466	€ 5.230	€ 3.100	€ 4.301
€ 3.045-	€ 32.356	€ 27.165	€ 56.475	€ -	€ -
€ 1.086-	€ 10.411	€ 10.557	€ 19.883	€ -	€ -
€ 2.180-	€ 18.990	€ 20.113	€ 36.923	€ -	€ -
€ 1.660-	€ 14.507	€ 14.258	€ 27.106	€ -	€ -
€ 1.200-	€ 12.736	€ 11.253	€ 22.789	€ -	€ -
€ 897-	€ 8.655	€ 7.865	€ 15.623	€ -	€ -
€ 4.702-	€ 40.166	€ 42.466	€ 77.929	€ -	€ -
€ 923-	€ 1.410	€ 7.530	€ 8.017	€ 4.120	€ 6.567
€ 641-	€ 4.282	€ 4.845	€ 8.486	€ -	€ -
€ 395-	€ 5.175	€ 5.123	€ 9.902	€ -	€ -
€ 83-	€ 2.110	€ 1.995	€ 4.022	€ -	€ -
€ 1.063-	€ 12.860	€ 10.892	€ 22.690	€ -	€ -
€ 569-	€ 7.022	€ 5.592	€ 12.044	€ -	€ -
€ 1.801-	€ 17.911	€ 18.362	€ 34.471	€ -	€ -
€ 332-	€ 855	€ 4.238	€ 4.761	€ 2.761	€ 3.365
€ 349-	€ 3.189	€ 3.532	€ 6.372	€ -	€ -
€ 8.605-	€ 7.283	€ 37.700	€ 36.378	€ 20.050	€ 30.310
€ 820-	€ 1.605	€ 7.649	€ 8.433	€ 5.433	€ 6.773
€ 552-	€ 683	€ 3.629	€ 3.760	€ 2.073	€ 2.721
€ 594-	€ 1.163	€ 5.997	€ 6.566	€ 3.568	€ 5.382
€ 3.858-	€ 38.748	€ 38.409	€ 73.299	€ -	€ -
€ 1.102-	€ 12.397	€ 10.519	€ 21.814	€ -	€ -
€ 403-	€ 3.957	€ 3.269	€ 6.823	€ -	€ -
€ 1.342-	€ 16.216	€ 13.318	€ 28.192	€ -	€ -
€ -43.011	€ 308.236	€ 367.807	€ 633.032	€ 56.776	€ 79.548

UITSPLITSING VERVOERSRESULTAAT

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2017	Begroting 2017-1 Bijdrage gemeenten	Afrekening vervoer per kwartaal 2017 Bijdrage gemeenten	Totaal betaalde bijdrage gemeenten	Kosten vervoer 2017	Saldo vervoersresultaat 2017
		A	B	C = A + B	D	E = C-D
BEEK	€ 208.367	€ 166.014	€ 9.230	€ 175.245	€ 174.836	€ 409
BEESEL	€ 106.309	€ 104.410	€ 16.654	€ 121.064	€ 120.735	€ 329
BERGEN	€ 102.731	€ 78.639	€ 79	€ 78.718	€ 78.445	€ 273
BRUNSSUM	€ 449.391	€ 408.842	€ 37.253	€ 446.094	€ 445.356	€ 738
ECHT-SUSTEREN	€ 470.387	€ 375.675	€ 9.610-	€ 366.065	€ 365.296	€ 769
EIJSDEN-MARGRATEN	€ 228.400	€ 185.360	€ 38.301	€ 223.661	€ 223.098	€ 563
GENNEP	€ 308.542	€ 261.188	€ 21.755-	€ 239.433	€ 239.011	€ 423
GULPEN-WITTEM	€ 211.034	€ 153.099	€ 2.685	€ 155.784	€ 155.452	€ 333
HEERLEN	€ 1.385.084	€ 1.194.292	€ 105.385	€ 1.299.677	€ 1.297.654	€ 2.023
HORST AAN DE MAAS	€ 377.474	€ 292.672	€ 26.353	€ 319.026	€ 318.239	€ 786
KERKRADE	€ 840.621	€ 815.848	€ 71.104	€ 886.952	€ 885.454	€ 1.498
LANDGRAAF	€ 757.541	€ 640.005	€ 27.081	€ 667.086	€ 666.024	€ 1.062
LEUDAL	€ 420.028	€ 321.806	€ 6.408-	€ 315.398	€ 314.559	€ 838
MAASGOUW	€ 399.772	€ 318.772	€ 21.265-	€ 297.508	€ 296.922	€ 586
MAASTRICHT	€ 2.735.997	€ 2.395.923	€ 146.699	€ 2.542.611	€ 2.539.449	€ 3.162
MEERSSEN	€ 392.520	€ 334.595	€ 2.250	€ 336.845	€ 336.284	€ 561
NEDERWEERT	€ 126.006	€ 109.981	€ 3.834	€ 113.815	€ 113.454	€ 361
NUTH	€ 250.472	€ 218.910	€ 14.870	€ 233.780	€ 233.399	€ 381
ONDERBANKEN	€ 59.732	€ 51.049	€ 2.239	€ 53.288	€ 53.140	€ 149
PEEL EN MAAS	€ 367.098	€ 338.699	€ 9.167-	€ 329.532	€ 328.721	€ 811
ROERDALEN	€ 211.483	€ 154.674	€ 15.948	€ 170.622	€ 170.206	€ 416
ROERMOND	€ 660.177	€ 536.647	€ 26.266	€ 562.913	€ 561.546	€ 1.367
SCHINNEN	€ 149.116	€ 116.884	€ 4.690-	€ 112.194	€ 111.879	€ 316
SIMPELVELD	€ 156.140	€ 118.664	€ 18.176-	€ 100.488	€ 100.225	€ 263
SITTARD-GELEEN	€ 1.682.402	€ 1.414.257	€ 8.849-	€ 1.405.408	€ 1.402.600	€ 2.808
STEIN	€ 222.537	€ 154.855	€ 18.057	€ 172.912	€ 172.342	€ 570
VAALS	€ 108.926	€ 96.254	€ 18.019	€ 114.273	€ 114.002	€ 270
VALKENBURG AAN DE GEUL	€ 234.182	€ 216.610	€ 22.947	€ 239.557	€ 239.111	€ 447
VENLO	€ 1.274.116	€ 1.101.840	€ 2.552-	€ 1.099.288	€ 1.096.427	€ 2.860
VENRAY	€ 335.167	€ 286.214	€ 1.030-	€ 285.184	€ 284.401	€ 783
VOERENDAAL	€ 134.690	€ 118.668	€ 19.580	€ 138.248	€ 138.004	€ 243
WEERT	€ 374.550	€ 320.113	€ 3.259	€ 323.372	€ 322.380	€ 992
TOTAAL	€ 15.740.994	€ 13.401.460	€ 524.593	€ 13.926.042	€ 13.898.651	€ 27.391

UITSPLITSING KOSTEN REGIE EN PLANNING

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2017	Begroting 2017-1 Bijdrage gemeenten	Bedrijfsvoeringskosten 2017	Resultaat bedrijfsvoerings-kosten
		A	B	C = A-B
BEEK	€ 28.196	€ 29.130	€ 29.577	€ 447-
BEESEL	€ 23.614	€ 23.462	€ 23.821	€ 359-
BERGEN	€ 18.651	€ 19.443	€ 19.851	€ 408-
BRUNSSUM	€ 52.896	€ 52.556	€ 53.398	€ 842-
ECHT-SUSTEREN	€ 61.322	€ 54.789	€ 55.780	€ 991-
EIJSDEN-MARGRATEN	€ 38.471	€ 40.103	€ 40.892	€ 790-
GENNEP	€ 32.554	€ 30.100	€ 30.570	€ 470-
GULPEN-WITTEM	€ 26.467	€ 23.683	€ 24.019	€ 336-
HEERLEN	€ 160.565	€ 144.048	€ 146.696	€ 2.648-
HORST AAN DE MAAS	€ 56.914	€ 55.980	€ 56.971	€ 991-
KERKRADE	€ 100.319	€ 106.652	€ 108.583	€ 1.931-
LANDGRAAF	€ 72.077	€ 75.606	€ 77.020	€ 1.414-
LEUDAL	€ 64.616	€ 59.670	€ 60.743	€ 1.073-
MAASGOUW	€ 42.201	€ 41.708	€ 42.480	€ 773-
MAASTRICHT	€ 212.118	€ 225.183	€ 229.274	€ 4.091-
MEERSSEN	€ 37.128	€ 39.929	€ 40.694	€ 765-
NEDERWEERT	€ 24.889	€ 25.692	€ 26.203	€ 511-
NUTH	€ 26.833	€ 27.163	€ 27.592	€ 429-
ONDERBANKEN	€ 11.162	€ 10.580	€ 10.719	€ 139-
PEEL EN MAAS	€ 68.431	€ 57.758	€ 58.758	€ 1.000-
ROERDALEN	€ 32.154	€ 29.650	€ 30.173	€ 522-
ROERMOND	€ 90.762	€ 97.366	€ 99.054	€ 1.689-
SCHINNEN	€ 22.020	€ 22.471	€ 22.828	€ 357-
SIMPELVELD	€ 20.446	€ 18.731	€ 19.057	€ 326-
SITTARD-GELEEN	€ 189.018	€ 199.914	€ 203.468	€ 3.555-
STEIN	€ 41.105	€ 40.558	€ 41.289	€ 731-
VAALS	€ 17.393	€ 19.241	€ 19.652	€ 411-
VALKENBURG AAN DE GEUL	€ 30.250	€ 31.802	€ 32.356	€ 554-
VENLO	€ 197.008	€ 203.672	€ 207.240	€ 3.568-
VENRAY	€ 55.398	€ 55.778	€ 56.773	€ 995-
VOERENDAAL	€ 17.298	€ 17.334	€ 17.667	€ 333-
WEERT	€ 78.095	€ 70.620	€ 71.859	€ 1.239-
TOTAAL	€ 1.950.369	€ 1.950.369	€ 1.985.056	€ -34.687

UITSPLITSING BEDRIJFSVOERINGSKOSTEN

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2017	Begroting 2017-1 Bijdrage gemeenten	Bedrijfsvoeringskosten 2017	Resultaat bedrijfsvoerings-kosten
		A	B	C = A-B
BEEK	€ 35.116	€ 43.942	€ 44.295	€ 353-
BEESEL	€ 29.409	€ 35.391	€ 35.674	€ 283-
BERGEN	€ 23.228	€ 29.329	€ 29.734	€ 405-
BRUNSSUM	€ 65.877	€ 79.280	€ 79.971	€ 692-
ECHT-SUSTEREN	€ 76.371	€ 82.648	€ 83.544	€ 896-
EIJSDEN-MARGRATEN	€ 47.911	€ 60.494	€ 61.249	€ 755-
GENNEP	€ 40.542	€ 45.405	€ 45.782	€ 377-
GULPEN-WITTEM	€ 32.962	€ 35.725	€ 35.970	€ 245-
HEERLEN	€ 199.968	€ 217.294	€ 219.714	€ 2.420-
HORST AAN DE MAAS	€ 70.881	€ 84.446	€ 85.327	€ 881-
KERKRADE	€ 124.938	€ 160.882	€ 162.629	€ 1.746-
LANDGRAAF	€ 89.765	€ 114.051	€ 115.358	€ 1.308-
LEUDAL	€ 80.472	€ 90.011	€ 90.976	€ 965-
MAASGOUW	€ 52.557	€ 62.915	€ 63.625	€ 710-
MAASTRICHT	€ 264.172	€ 339.685	€ 343.458	€ 3.773-
MEERSSEN	€ 46.239	€ 60.232	€ 60.951	€ 719-
NEDERWEERT	€ 30.996	€ 38.756	€ 39.247	€ 491-
NUTH	€ 33.418	€ 40.976	€ 41.323	€ 347-
ONDERBANKEN	€ 13.901	€ 15.960	€ 16.052	€ 92-
PEEL EN MAAS	€ 85.224	€ 87.127	€ 88.002	€ 874-
ROERDALEN	€ 40.044	€ 44.727	€ 45.190	€ 463-
ROERMOND	€ 113.034	€ 146.874	€ 148.354	€ 1.480-
SCHINNEN	€ 27.424	€ 33.898	€ 34.188	€ 291-
SIMPELVELD	€ 25.463	€ 28.255	€ 28.541	€ 286-
SITTARD-GELEEN	€ 235.402	€ 301.567	€ 309.425	€ 7.858-
STEIN	€ 51.192	€ 61.182	€ 61.840	€ 659-
VAALS	€ 21.661	€ 29.025	€ 29.437	€ 411-
VALKENBURG AAN DE GEUL	€ 37.673	€ 47.974	€ 48.460	€ 487-
VENLO	€ 245.353	€ 307.236	€ 310.386	€ 3.150-
VENRAY	€ 68.993	€ 84.140	€ 85.030	€ 890-
VOERENDAAL	€ 21.542	€ 26.148	€ 26.461	€ 314-
WEERT	€ 97.259	€ 106.530	€ 107.624	€ 1.095-
TOTAAL	€ 2.428.987	€ 2.942.104	€ 2.977.819	€ -35.715


omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER

16.2 BIJLAGE 2: GEREALISEERDE VERSUS GEBUDGETTEERDE ZONES

	Vervoerzones BBV 2017-1					Vervoerszones Realisatie 2017		
Gemeente	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV'er	Zones	Individueel	Kamer-Kamer
Beek	53.113	4.401	1.057	4.322	-	55.816	2.695	409
Beesel	32.700	1.450	717	1.888	-	36.424	1.953	1.978
Bergen	25.179	20	-	846	-	24.665	21	82
Brunssum	129.013	5.704	78	9.523	-	136.992	7.077	704
Echt-Susteren	123.634	3.773	72	3.235	-	116.860	4.529	86
Eijsden-Margraten	60.807	1.394	223	3.880	-	70.469	1.927	534
Gennep	83.338	235	1.081	2.118	-	73.724	258	1.454
Gulpen-Wittem	49.423	4.362	-	2.090	-	48.188	3.342	0
Heerlen	379.570	7.691	4.001	18.247	-	404.920	8.082	4.883
Horst aan de Maas	92.872	1.666	349	5.311	-	98.320	3.172	887
Kerkrade	259.278	6.045	2.405	11.425	-	275.245	4.301	3.147
Landgraaf	203.249	3.408	2.896	10.999	-	207.606	2.982	3.995
Leudal	102.548	513	657	4.847	-	98.841	389	625
Maasgouw	101.656	1.719	599	1.258	-	93.039	1.513	34
Maastricht	750.647	30.571	14.457	73.082	-	776.009	35.607	12.901
Meerssen	107.807	7.555	647	9.580	-	106.120	5.360	1.277
Nederweert	35.296	120	-	264	-	35.878	14	402
Nuth	69.746	1.733	49	2.814	-	72.433	2.213	430
Onderbanken	16.394	132	-	284	-	16.474	0	0
Peel en Maas	105.975	4.034	3.448	5.835	-	100.031	3.731	4.147
Roerdalen	49.071	1.083	214	2.319	-	53.268	479	475
Roermond	171.479	477	58	7.700	-	176.622	474	332
Schinnen	37.808	2.320	-	3.520	-	34.914	1.703	52
Simpelveld	37.969	1.033	-	-	-	31.667	539	14
Sittard-Geleen	450.346	45.893	5.908	40.660	-	436.874	40.897	6.881
Stein	50.256	3.070	-	3.329	-	54.567	2.542	0
Vaals	31.939	377	25	172	-	36.683	338	0
Valkenburg aan de Geul	70.429	4.030	235	3.665	-	76.214	3.312	595
Venlo	347.806	6.497	6.815	21.034	-	339.412	5.691	7.048
Venray	90.450	1.754	670	7.191	-	88.562	1.375	152
Voerendaal	37.893	88	912	733	-	42.950	1.348	1.103
Weert	102.338	530	14	3.612	-	101.168	424	826
TOTAAL	4.260.031	153.677	47.585	265.785	-	4.320.955	148.288	55.453

		Afwijking Realisatie tov BBV 2017-1					
Toeslag laag	Meereizend OV'er	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV'er	Totaal
10.905	561	2.703	1.706-	648-	6.583	561	7.493
9.130	482	3.724	503	1.261	7.242	482	13.213
3.158	478	514-	1	82	2.312	478	2.359
31.084	1.719	7.979	1.373	626	21.561	1.719	33.259
24.139	1.450	6.774-	756	14	20.904	1.450	16.349
21.276	1.342	9.662	533	311	17.396	1.342	29.243
19.036	972	9.614-	23	373	16.918	972	8.672
19.319	618	1.235-	1.020-	-	17.229	618	15.592
64.927	5.349	25.350	391	882	46.680	5.349	78.652
20.959	1.103	5.448	1.506	538	15.648	1.103	24.243
56.803	3.685	15.967	1.744-	742	45.378	3.685	64.028
35.219	2.556	4.357	426-	1.099	24.220	2.556	31.805
15.992	732	3.707-	124-	32-	11.145	732	8.014
12.122	1.431	8.617-	206-	565-	10.864	1.431	2.907
213.347	8.297	25.362	5.036	1.556-	140.265	8.297	177.403
28.707	1.084	1.687-	2.195-	630	19.127	1.084	16.958
3.573	337	582	106-	402	3.309	337	4.524
14.509	905	2.687	480	381	11.695	905	16.149
4.370	386	80	132-	-	4.086	386	4.420
27.296	647	5.944-	303-	699	21.461	647	16.560
8.808	521	4.197	604-	261	6.489	521	10.864
26.451	1.976	5.143	3-	274	18.751	1.976	26.141
13.660	491	2.894-	617-	52	10.140	491	7.172
3.596	305	6.302-	494-	14	3.596	305	2.881-
114.585	5.100	13.472-	4.996-	973	73.925	5.100	61.530
16.088	573	4.311	528-	-	12.759	573	17.115
6.851	881	4.744	39-	25-	6.679	881	12.241
15.397	1.016	5.785	718-	360	11.732	1.016	18.175
72.160	3.314	8.394-	806-	233	51.126	3.314	45.473
17.061	1.297	1.888-	379-	518-	9.870	1.297	8.383
6.239	330	5.057	1.260	191	5.506	330	12.345
16.249	1.003	1.170-	106-	812	12.637	1.003	13.176
953.016	50.941	60.924	5.389-	7.868	687.231	50.941	801.576

	Vervoerzones BBV 2017-1 in €				Vervoerszones Realisatie 2017 in €		
Gemeente	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV'er	Zones	Individueel	Kamer-Kamer
Beek	€ 159.339	€ 4.093	€ 983	€ 1.599	€ -	€ 166.971	€ 2.506	€ 380
Beesel	€ 101.697	€ 1.348	€ 666	€ 699	€ -	€ 112.891	€ 1.816	€ 1.840
Bergen	€ 78.307	€ 19	€ -	€ 313	€ -	€ 76.378	€ 20	€ 76
Brunssum	€ 399.942	€ 5.304	€ 72	€ 3.523	€ -	€ 423.731	€ 6.582	€ 655
Echt-Susteren	€ 370.902	€ 3.509	€ 67	€ 1.197	€ -	€ 349.636	€ 4.212	€ 80
Eijsden-Margraten	€ 182.420	€ 1.297	€ 208	€ 1.436	€ -	€ 210.683	€ 1.792	€ 497
Gennep	€ 259.181	€ 219	€ 1.005	€ 784	€ -	€ 228.742	€ 240	€ 1.352
Gulpen-Wittem	€ 148.269	€ 4.057	€ -	€ 773	€ -	€ 144.157	€ 3.108	€ -
Heerlen	€ 1.176.667	€ 7.153	€ 3.721	€ 6.751	€ -	€ 1.252.586	€ 7.516	€ 4.541
Horst aan de Maas	€ 288.833	€ 1.549	€ 324	€ 1.965	€ -	€ 304.856	€ 2.950	€ 825
Kerkrade	€ 803.762	€ 5.622	€ 2.236	€ 4.227	€ -	€ 851.319	€ 4.000	€ 2.927
Landgraaf	€ 630.072	€ 3.169	€ 2.693	€ 4.070	€ -	€ 642.210	€ 2.773	€ 3.715
Leudal	€ 318.924	€ 477	€ 611	€ 1.793	€ -	€ 306.469	€ 362	€ 581
Maasgouw	€ 316.151	€ 1.598	€ 557	€ 466	€ -	€ 288.594	€ 1.407	€ 32
Maastricht	€ 2.327.007	€ 28.431	€ 13.445	€ 27.040	€ -	€ 2.401.480	€ 33.115	€ 11.998
Meerssen	€ 323.422	€ 7.026	€ 602	€ 3.545	€ -	€ 317.669	€ 4.985	€ 1.188
Nederweert	€ 109.772	€ 111	€ -	€ 98	€ -	€ 111.179	€ 13	€ 374
Nuth	€ 216.212	€ 1.612	€ 46	€ 1.041	€ -	€ 224.052	€ 2.058	€ 400
Onderbanken	€ 50.822	€ 122	€ -	€ 105	€ -	€ 50.874	€ -	€ -
Peel en Maas	€ 329.582	€ 3.752	€ 3.207	€ 2.159	€ -	€ 310.207	€ 3.470	€ 3.857
Roerdalen	€ 152.610	€ 1.007	€ 199	€ 858	€ -	€ 165.184	€ 445	€ 442
Roermond	€ 533.301	€ 444	€ 54	€ 2.849	€ -	€ 547.689	€ 441	€ 309
Schinnen	€ 113.424	€ 2.158	€ -	€ 1.302	€ -	€ 104.367	€ 1.584	€ 48
Simpelveld	€ 117.704	€ 960	€ -	€ -	€ -	€ 97.868	€ 501	€ 13
Sittard-Geleen	€ 1.351.038	€ 42.680	€ 5.494	€ 15.044	€ -	€ 1.307.201	€ 38.034	€ 6.399
Stein	€ 150.768	€ 2.855	€ -	€ 1.232	€ -	€ 163.062	€ 2.364	€ -
Vaals	€ 95.816	€ 351	€ 23	€ 63	€ -	€ 109.673	€ 314	€ -
Valkenburg aan de Geul	€ 211.288	€ 3.747	€ 219	€ 1.356	€ -	€ 228.073	€ 3.080	€ 553
Venlo	€ 1.081.677	€ 6.042	€ 6.338	€ 7.783	€ -	€ 1.052.312	€ 5.293	€ 6.555
Venray	€ 281.300	€ 1.631	€ 623	€ 2.661	€ -	€ 274.489	€ 1.279	€ 141
Voerendaal	€ 117.467	€ 82	€ 848	€ 271	€ -	€ 132.862	€ 1.254	€ 1.026
Weert	€ 318.270	€ 493	€ 13	€ 1.337	€ -	€ 313.520	€ 394	€ 768
TOTAAL	€ 13.115.946	€ 142.919	€ 44.254	€ 98.341	€ -	€ 13.270.986	€ 137.908	€ 51.571

In bovenstaand overzicht is de vergelijking gemaakt tussen de vervoerszones zoals opgenomen in de BBV 2017-1 en de vervoerszones die betalen in 2017.

		Afwijking Realisatie tov BBV 2017-1 in €					
Toeslag laag	Meereizend OV'er	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV'er	Totaal
€ 4.035	€ 942	€ 7.632	€ 1.586-	€ 603-	€ 2.436	€ 942	€ 8.821
€ 3.378	€ 810	€ 11.194	€ 468	€ 1.173	€ 2.680	€ 810	€ 16.324
€ 1.168	€ 803	€ 1.929-	€ 1	€ 76	€ 855	€ 803	€ 194-
€ 11.501	€ 2.888	€ 23.789	€ 1.277	€ 583	€ 7.978	€ 2.888	€ 36.514
€ 8.931	€ 2.436	€ 21.266-	€ 703	€ 13	€ 7.734	€ 2.436	€ 10.380-
€ 7.872	€ 2.255	€ 28.262	€ 495	€ 289	€ 6.436	€ 2.255	€ 37.738
€ 7.043	€ 1.633	€ 30.439-	€ 21	€ 347	€ 6.260	€ 1.633	€ 22.178-
€ 7.148	€ 1.038	€ 4.112-	€ 949-	€ -	€ 6.375	€ 1.038	€ 2.352
€ 24.023	€ 8.986	€ 75.920	€ 363	€ 820	€ 17.272	€ 8.986	€ 103.361
€ 7.755	€ 1.853	€ 16.023	€ 1.401	€ 500	€ 5.790	€ 1.853	€ 25.567
€ 21.017	€ 6.191	€ 47.557	€ 1.622-	€ 690	€ 16.790	€ 6.191	€ 69.606
€ 13.031	€ 4.294	€ 12.137	€ 396-	€ 1.022	€ 8.961	€ 4.294	€ 26.019
€ 5.917	€ 1.230	€ 12.455-	€ 116-	€ 29-	€ 4.124	€ 1.230	€ 7.247-
€ 4.485	€ 2.404	€ 27.557-	€ 191-	€ 526-	€ 4.020	€ 2.404	€ 21.851-
€ 78.938	€ 13.939	€ 74.473	€ 4.683	€ 1.447-	€ 51.898	€ 13.939	€ 143.546
€ 10.622	€ 1.821	€ 5.753-	€ 2.041-	€ 586	€ 7.077	€ 1.821	€ 1.689
€ 1.322	€ 566	€ 1.408	€ 98-	€ 374	€ 1.224	€ 566	€ 3.473
€ 5.368	€ 1.520	€ 7.840	€ 447	€ 354	€ 4.327	€ 1.520	€ 14.489
€ 1.617	€ 648	€ 53	€ 122-	€ -	€ 1.512	€ 648	€ 2.091
€ 10.100	€ 1.087	€ 19.374-	€ 282-	€ 650	€ 7.941	€ 1.087	€ 9.979-
€ 3.259	€ 875	€ 12.575	€ 562-	€ 243	€ 2.401	€ 875	€ 15.532
€ 9.787	€ 3.320	€ 14.388	€ 3-	€ 255	€ 6.938	€ 3.320	€ 24.898
€ 5.054	€ 825	€ 9.057-	€ 574-	€ 48	€ 3.752	€ 825	€ 5.006-
€ 1.331	€ 512	€ 19.836-	€ 459-	€ 13	€ 1.331	€ 512	€ 18.439-
€ 42.396	€ 8.568	€ 43.836-	€ 4.646-	€ 905	€ 27.352	€ 8.568	€ 11.657-
€ 5.953	€ 963	€ 12.294	€ 491-	€ -	€ 4.721	€ 963	€ 17.487
€ 2.535	€ 1.480	€ 13.856	€ 36-	€ 23-	€ 2.471	€ 1.480	€ 17.749
€ 5.697	€ 1.707	€ 16.785	€ 667-	€ 335	€ 4.341	€ 1.707	€ 22.500
€ 26.699	€ 5.568	€ 29.365-	€ 749-	€ 217	€ 18.916	€ 5.568	€ 5.413-
€ 6.313	€ 2.179	€ 6.811-	€ 352-	€ 481-	€ 3.652	€ 2.179	€ 1.814-
€ 2.308	€ 554	€ 15.395	€ 1.172	€ 178	€ 2.037	€ 554	€ 19.336
€ 6.012	€ 1.685	€ 4.750-	€ 98-	€ 755	€ 4.676	€ 1.685	€ 2.267
€ 352.616	€ 85.581	€ 155.040	€ 5.012-	€ 7.318	€ 254.275	€ 85.581	€ 497.202

e in 2017 gerealiseerd zijn. In het overzicht zijn de klantbijdragen reeds verwerkt, het gaat hier dus om de netto prijzen die de gemeenten

16.3 BIJLAGE 3: PROJECTVERANTWOORDING OPSTARTKOSTEN

Gemeente	Verdeelsleutel 50/50 Aantal klanten / aantal inwoners per gemeente*	Bijdrage investeringsbegroting	Gefactureerde bijdrage aan Gemeenten in 2016	Nog te factureren additioneel verleend budget	Gerealiseerde kosten investeringsbegroting 2016	Gerealiseerde kosten investeringsbegroting 2017	Resterend budget investeringsbegroting
Beek	1,45%	€ 26.000	€ 21.159	€ 1.088	€ 12.183	€ 8.975	€ 1.088
Echt-Susteren	3,15%	€ 56.000	€ 45.965	€ 2.363	€ 26.467	€ 19.498	€ 2.363
Eijsden-Margraten	1,97%	€ 34.000	€ 28.747	€ 1.478	€ 16.552	€ 12.194	€ 1.478
Gulpen-Wittem	1,35%	€ 24.000	€ 19.699	€ 1.013	€ 11.343	€ 8.356	€ 1.012
Meerssen	1,88%	€ 34.000	€ 27.433	€ 1.410	€ 15.796	€ 11.637	€ 1.410
Schinnen	1,14%	€ 20.000	€ 16.635	€ 855	€ 9.579	€ 7.057	€ 855
Sittard-Geleen	9,71%	€ 172.000	€ 141.690	€ 7.283	€ 81.586	€ 60.104	€ 7.283
Stein	2,14%	€ 38.000	€ 31.227	€ 1.605	€ 17.981	€ 13.246	€ 1.605
Vaals	0,91%	€ 16.000	€ 13.279	€ 683	€ 7.646	€ 5.633	€ 683
Valkenburg aan de Geul	1,55%	€ 28.000	€ 22.618	€ 1.163	€ 13.023	€ 9.594	€ 1.163
Westelijke Mijnstreek en Heuvelland	25,25%	€ 448.000	€ 368.452	€ 18.938	€ 212.156	€ 156.296	€ 18.938
Beesel	1,20%	€ 22.000	€ 22.000	€ 900	€ 10.083	€ 7.428	€ 5.389
Bergen	0,97%	€ 18.000	€ 18.000	€ 728	€ 8.150	€ 6.004	€ 4.573
Gennep	1,65%	€ 30.000	€ 30.000	€ 1.238	€ 13.864	€ 10.213	€ 7.160
Horst aan de Maas	2,86%	€ 50.000	€ 50.000	€ 2.145	€ 24.030	€ 17.703	€ 10.411
Leudal	3,27%	€ 58.000	€ 58.000	€ 2.453	€ 27.475	€ 20.241	€ 12.736
Maasgouw	2,12%	€ 38.000	€ 38.000	€ 1.590	€ 17.813	€ 13.123	€ 8.655
Nederweert	1,28%	€ 22.000	€ 22.000	€ 960	€ 10.755	€ 7.923	€ 4.282
Peel en Maas	3,55%	€ 62.000	€ 62.000	€ 2.663	€ 29.828	€ 21.974	€ 12.860
Roerdalen	1,66%	€ 30.000	€ 30.000	€ 1.245	€ 13.948	€ 10.275	€ 7.022
Roermond	4,63%	€ 82.000	€ 82.000	€ 3.473	€ 38.902	€ 28.659	€ 17.911
Venlo	10,06%	€ 178.000	€ 178.000	€ 7.545	€ 84.526	€ 62.271	€ 38.748
Venray	3,15%	€ 56.000	€ 56.000	€ 2.363	€ 26.467	€ 19.498	€ 12.397
Weert	4,03%	€ 72.000	€ 72.000	€ 3.023	€ 33.861	€ 24.945	€ 16.216
Noord- en Middenlimburg	40,43%	€ 718.000	€ 718.000	€ 30.323	€ 339.702	€ 250.259	€ 158.362
Maastricht	10,68%	€ 188.000	€ 188.000	€ 8.010	€ 89.736	€ 66.109	€ 40.166
Maastricht	10,68%	€ 188.000	€ 188.000	€ 8.010	€ 89.736	€ 66.109	€ 40.166
Brunssum	2,71%	€ 48.000	€ 48.000	€ 2.033	€ 22.770	€ 16.775	€ 10.488
Heerlen	8,21%	€ 146.000	€ 146.000	€ 6.158	€ 68.982	€ 50.819	€ 32.356
Kerkrade	5,13%	€ 90.000	€ 90.000	€ 3.848	€ 43.103	€ 31.754	€ 18.990
Landgraaf	3,72%	€ 66.000	€ 66.000	€ 2.790	€ 31.256	€ 23.027	€ 14.507
Nuth	1,36%	€ 24.000	€ 24.000	€ 1.020	€ 11.427	€ 8.418	€ 5.175
Onderbanken	0,57%	€ 10.000	€ 10.000	€ 428	€ 4.789	€ 3.528	€ 2.110
Simpelveld	1,07%	€ 18.000	€ 18.000	€ 803	€ 8.990	€ 6.623	€ 3.189
Voerendaal	0,87%	€ 16.000	€ 16.000	€ 653	€ 7.310	€ 5.385	€ 3.957
Parkstad	23,64%	€ 418.000	€ 418.000	€ 17.730	€ 198.628	€ 146.330	€ 90.771
TOTAAL	100,00%	€ 1.772.000	€ 1.692.452	€ 75.000	€ 840.222	€ 618.994	€ 308.236


omnibuzz
5-KBJ-30



Niets uit deze uitgave mag worden verveelvoudigd, opgeslagen in een geautomatiseerd gegevensbestand of openbaar gemaakt worden in enige vorm of op enige wijze, hetzij elektronisch, mechanisch of door fotokopieën, opname, of op enige andere manier, zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van Omnibuzz.

V1.00 - 201804

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

Uitgangspunten begroting 2019 en 2018-1

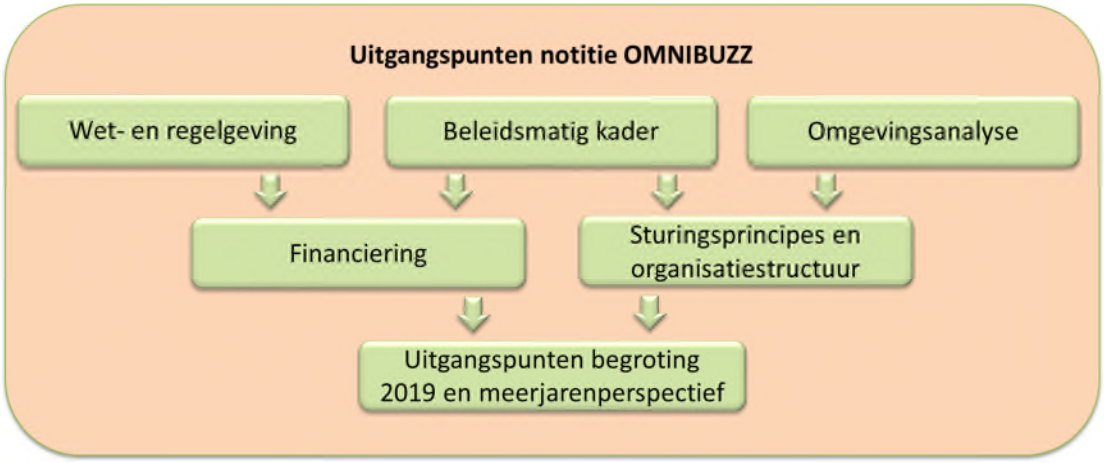
Datum: 5 april 2018

Inhoudsopgave

1. Inleiding 2
2. Strategisch kader 5
Einddoel en meerjarenstrategie 5
Fasering 6
Relevante ontwikkelingen 9
3. Programma's en taakvelden 12
Toeleiding naar Openbaar vervoer 12
Onderwijs 12
Sociaal domein 12
Overhead (professionalisering van de organisatie) 12
Maatwerkvoorzieningen (realisatie ontwikkelfunctie) 13
4. Weerstandsvermogen en risicomanagement 16
5. Financiering 18
Financiering WMO-doelgroepenvervoer 18
Financiering nieuwe vervoersvormen 19
Vennootschapsbelasting en btw 20
6. Bedrijfsvoering 21
7. Financiële uitgangspunten 24
Financiële uitgangspunten begroting 2019 24
Financiële uitgangspunten begroting 2018-1 26

1. Inleiding

Bijgaand presenteren wij de uitgangspuntennotitie 2019 van Omnibuzz. Deze heeft betrekking op de begroting 2019 en meerjarenperspectief 2020 tot en met 2022. Deze uitgangspuntennotitie vloeit voort uit en is een vervolg op het "Bedrijfsplan doelgroepenvervoer Omnibuzz" dat in 2016 is opgesteld en gepresenteerd aan de deelnemende gemeenten. Dit bedrijfsplan vormde beleidsmatig het uitgangspunt voor de begrotingen 2017 en 2018 aangevuld met de financiële uitgangspunten voor deze twee begrotingen. Gezien de dynamiek die de ontwikkeling van Omnibuzz tot een mobiliteitscentrale voor al het doelgroepenvervoer in Limburg omgeeft, is er voor deze begroting voor gekozen om uitgebreid stil te staan bij de beleidsmatige ontwikkeling van Omnibuzz. Waar staan we op dit moment, welke ontwikkelingen zien we in onze omgeving en wat betekent dit voor onze oorspronkelijke doelstellingen? Het is voor Omnibuzz de eerste keer dat er gewerkt wordt met een dergelijk uitgebreide uitgangspuntennotitie. Dit past in het streven om de deelnemende gemeenten in een vroeg stadium te betrekken bij de beleidsmatige ontwikkelingen binnen de GR en de financiële consequenties die dit mogelijk heeft voor de korte en middellange termijn. Dit geeft de gemeenten meer mogelijkheid hier invloed op uit te oefenen en dit ook te plaatsen in de context van hun eigen financiële huishouding.
Ter voorbereiding van de uitgangspuntennotitie zijn een tweetal strategische sessies gehouden om enerzijds de ontwikkeling van de afgelopen jaren te evalueren en anderzijds een omgevingsanalyse te maken op basis van verwachte ontwikkelingen. Deze sessies vormen de basis voor wat in de volgende hoofdstukken beschreven wordt.



Figuur 1: Schematische weergave totstandkoming uitgangspuntennotitie

In hoofdstuk 2 schetsen wij het strategisch/beleidsmatig kader voor de begroting 2019 en de hier opvolgende jaren. In hoofdstuk 3 vertalen wij dit beleidsmatig kader naar de verschillende programma's en taakvelden die conform de voorschriften van het BBV binnen Omnibuzz van toepassing zijn. Feitelijk wordt hier beschreven wat we in de verschillende jaarschijven van de meerjarenbegroting willen gaan doen.

Basis voor hoofdstuk 4 is een beschrijving van het proces om te komen tot een nieuwe versie van de nota "Reserves, voorzieningen en risicomanagement". Onderdeel van deze nota is ook een hernieuwde inventarisatie van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz zich de komende jaren geconfronteerd ziet.
Vervolgens zal stil gestaan worden bij de wijze waarop de verschillende activiteiten binnen Omnibuzz gefinancierd worden en welke verdeelsleutels hierbij gehanteerd worden (hoofdstuk 5 Financiering). Hierbij zal onderscheid gemaakt worden tussen de financiering van activiteiten die nu al door Omnibuzz uitgevoerd worden en de activiteiten die vanaf begrotingsjaar 2019 naar verwachting zullen gaan plaatsvinden.
In het hoofdstuk bedrijfsvoering (hoofdstuk 6) wordt ingegaan op de sturingsprincipes die binnen Omnibuzz gehanteerd worden. In combinatie met de strategische speerpunten voor de komende begrotingsjaren vormen deze sturingsprincipes de basis voor de organisatorische doorontwikkeling van Omnibuzz die ook in dit hoofdstuk wordt beschreven.
Hoofdstuk 7 beschrijft de financiële uitgangspunten, die ten grondslag liggen aan de begroting 2018-1 en 2019 inclusief meerjarenperspectief 2020-2022.

Beleidskader

2. Strategisch kader

Het strategisch kader vindt zijn basis in documenten over de toekomst van het doelgroepenvervoer in Limburg, zoals het bedrijfsplan, het advies aan de commissie en de diverse toekomstperspectieven. In dit hoofdstuk staan het einddoel en de gezamenlijke ambities op lange termijn centraal. Door de fasering wordt per jaar een onderscheid gemaakt in gerealiseerde ambities, te realiseren ambities en eventueel bijgestelde ambities naar aanleiding van relevante ontwikkelingen en voorgestelde koerswijzigingen.

Einddoel en meerjarenstrategie

Omnibuzz is een gemeenschappelijke regeling én een dienstverlenende organisatie met een sterke focus op kwaliteit. De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor zowel de reizigers als de deelnemende gemeenten. Het grote bereik van Omnibuzz, met vrijwel heel Limburg als werkgebied, in combinatie met een slagvaardige organisatie maken een efficiënte beleidsuitvoering mogelijk. De missie van Omnibuzz is:

Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar Doelgroepenvervoer voor nu en later.

Uit de missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer binnen de financiële kaders. Door dit "slim" te doen, wordt het vervoer voor de reiziger passend en kwalitatief hoogwaardig uitgevoerd, maar blijft het ook binnen de financiële kaders van de gemeenten. Om dit te realiseren wil Omnibuzz voortdurend blijven verbeteren en nieuwe concepten ontwikkelen. Dit maakt ook dat de organisatie permanent zal investeren in kennisontwikkeling in de vorm van opleidingen, bijscholing etc.

Vervoer is de verbinding tussen het sociale leven, maatschappelijke activiteiten en de gebruikers ervan. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van gebruikers. De uitdaging is om deze functie binnen de financiële kaders te blijven vervullen waardoor vervoer en activiteiten ook op lange termijn geborgd zijn en vervoer de noodzakelijke verbinding kan blijven bieden.

De visie van Omnibuzz om dit te realiseren leunt op drie belangrijke pijlers, 1. Het kantelen van vervoer en OV gebruik stimuleren; 2. Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer en 3. Aansturing door een slimme organisatie.



Figuur 2: Visualisatie visie Omnibuzz

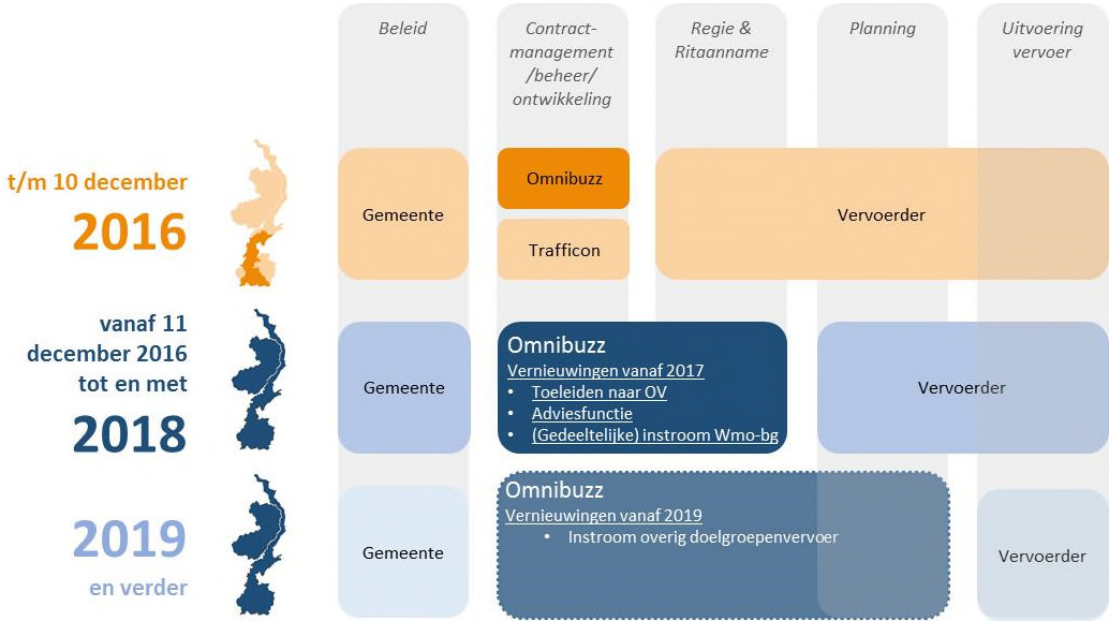
Om te sturen op de best passende vervoeroplossing is gekozen voor het inrichten van een mobiliteitscentrale als instrument om het gebruik van het reguliere openbaar vervoer te optimaliseren. Daarnaast is de ambitie om middels een groeimodel andere vervoerstromen in te laten stromen in de mobiliteitscentrale.

Deze gezamenlijke planning levert naar verwachting op termijn voordelen op die zich uiten in kwaliteitsverbetering en kostenbeheersing.

Gezien de omvang van het einddoel, waarbij sprake is van een integrale mobiliteitscentrale voor al het gemeentelijke doelgroepenvervoer, vindt de implementatie ervan gefaseerd plaats.

Fasering

De oorspronkelijke fasering is schematisch weergegeven in onderstaand schema.



Figuur 3: Schematische weergave veranderingen en ontwikkelingen tot 2019 en verder

Dit schema vormt de basis voor de uitwerking van de volgende paragrafen. In de figuur is de verschuiving van taken in de tijd weggezet. Het beleid over het doelgroepenvervoer is en blijft een interne aangelegenheid van gemeenten. Omnibuzz zal op basis van inhoudelijke vervoerskennis adviseren over het beleid.

In de periode tot en met 10 december 2016 werd het contractbeheer van het vraagafhankelijk WMO-vervoer (Regiotaxi) gedaan door Omnibuzz (10 gemeenten) en Trafficon (22 gemeenten). Door hen werd het beheer gedaan in overleg met Veolia/PZN, de vervoerder Openbaar Vervoer en Regiotaxi WMO. De ritaanname, regie en aansturing van de vervoerders (onderaannemers) werd door Veolia/PZN gedaan.

Vanaf 11 december 2016 zijn deze taken van zowel Trafficon als Veolia/PZN overgenomen door Omnibuzz. Omnibuzz doet het contractbeheer voor alle 32 gemeenten, heeft de ritaanname en regie in eigen handen en de vervoerders staan onder directe aansturing van Omnibuzz zonder tussenkomst van een hoofdaannemer. In deze positie kan Omnibuzz centraal werken aan de toeleiding naar het Openbaar Vervoer en haar adviesfunctie verder uitbreiden. Onder deze adviesfunctie vallen ook de adviezen over de instroom van ander doelgroepenvervoer, zoals WMO bg, jeugd- en leerlingenvervoer.

Door besluitvorming in de vergadering van het Algemeen Bestuur van Omnibuzz dd. 5 juli 2017, zijn de jaartallen in bovenstaand schema intussen gewijzigd.

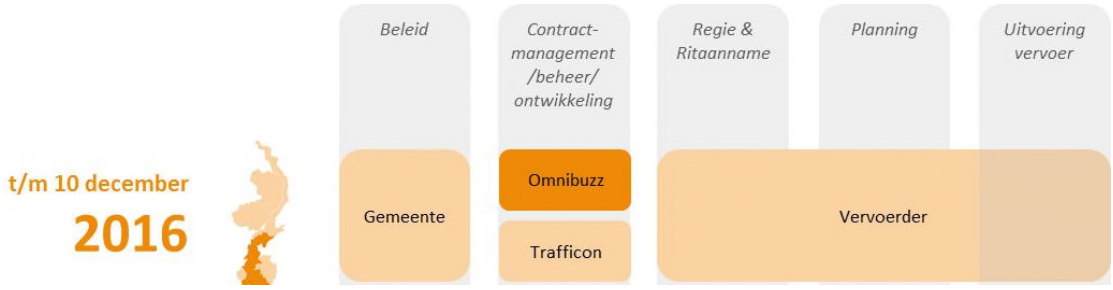
De contracten met de vervoerders zijn met een jaar verlengd, waardoor de tweede fase tot en met 2019 aanhoudt en de derde fase pas vanaf 2020 in zal gaan.

De verlenging van de vervoerscontracten betekent een jaar extra ruimte om de besluitvorming over de benoemde onderwerpen af te ronden en de instroom van vervoer bij Omnibuzz onder te brengen. De redenen voor deze verlenging waren meervoudig:

- Na verlenging is meer duidelijkheid over wanneer vervoer WMO BG en LLV instroomt en over het werkgebied hiervan;
- Meer inzicht in gevolgen voor te ontwikkelen software en(sub)centrales;
- Meer tijd voor ontwikkeling tactische regie in overleg met vervoerders;
- Het extra jaar geeft de klanten meer rust;
- meer ruimte voor vervoerders om investeringen goed te laten renderen;
- meer zekerheid voor chauffeurs;
- langer benutten van positief aanbestedingsresultaat.

Een fasering van de instroom heeft onder andere gevolgen voor de te ontwikkelen software pakketten en het inrichten van (sub)centrales. De adviezen van de werkgroepen zullen richtinggevend zijn voor de te nemen vervolgstappen.

Fase 1



Figuur 4: Schematische weergave van fase tot en met 10 december 2016

Realisatie in kader ambitie 3 – Investeren in een slimme organisatie

- Oprichting GR Omnibuzz voor 32 gemeenten:
  - Herinrichten organisatie Omnibuzz naar aanleiding van uitbreiding gemeenten en taken.
- Gerealiseerd voor (klanten van) 32 gemeenten:
  - Klantenadministratie, klachtenmeldpunt en pasverstrekking;
  - Contractbeheer, productontwikkelingen en beleidsadvies;
  - Onderhoud en beheer van vervoerscontracten met 8 vervoerders;
  - Directe controle op het vervoer door Omnibuzz en eerste stappen in doorontwikkeling van het vervoer;
  - Financiële afhandeling met gemeenten en 8 vervoerders (9 percelen)
- Voorbereidingen organisatie en taken Omnibuzz die in volgende fasen gerealiseerd gaan worden (zie o.a. fase 2);
- Aanbesteding vervoer vanaf 11 december 2016 afgerond zonder vertraging. Op basis van prijs en kwaliteitsindicatoren is er tevredenheid over het resultaat.



Figuur 5: Schematische weergave vanaf 11 december 2016 tot en met 2019

Realisatie in kader ambitie 1 – Minder doelgroepenvervoer en Kanteling

- 2017 - 2018: Ontwikkeling Voor Elkaar Pas;
- 2017 - 2018: Reisinformatie via ikwilvervoer;
- 2017 - 2018: Ontwikkeltafel OV – vraag afhankelijk vervoer OV;
- 2018 - 2019: Ontwikkeling klantprofielen;
- 2018 - 2019: Realiseren (passend) reisadvies (OV);
- 2019 - 2020: Ontwikkeling prijsbeleid (koppeling klantprofiel).

Realisatie in kader ambitie 2 – Efficiënter doelgroepenvervoer

- 2017: Verlenging lopende contracten gerealiseerd;
- 2017 – 2018: Opstellen adviezen voor ander doelgroepenvervoer door werkgroepen leerlingenvervoer, WMO bg en jeugd;
- 2018 – 2019: Voorbereiding instroom andere vervoersvormen (afhankelijk adviezen werkgroepen);
- 2018- 2019: Vormgeven aan de duurzaamheidsagenda;

Realisatie in kader ambitie 3 – Investeren in een slimme organisatie

- 2017 - 2018: Opstellen, afsluiten en evalueren van dienstverlenings-overeenkomsten tussen Omnibuzz en alle afzonderlijke gemeenten;
- 2017 - 2018: Ontwikkeling BI tool voor rapportage en ontwikkelfunctie;
- 2017 - 2018: Overname callcenter en integratie in organisatie Omnibuzz;
- 2017 - 2018: evalueren klachtenprocedure en ontwikkeling kwaliteitsbeleid;
- 2017 – 2018: verbeteren en intensiveren interne communicatie d.m.v. onder andere SharePoint;
- 2017 - 2018: Aanbesteding telefonie, passend bij nieuwe integrale organisatie;
- 2017 – 2018: Aanbesteding agenda software en modules voor klantadministratie en data-uitwisseling met gemeenten (web portal);
- 2018 – 2019: Aanbesteding planningssoftware (afhankelijk adviezen);
- 2018: vormgeven arbeidsmarktbeleid;

Fase 3



Figuur 6: Schematische weergave fase van 2020 en verder

Realisatie in kader ambitie 2 – Efficiënter doelgroepenvervoer

- 2020 - : Instroom en inkoop gecombineerd vervoer;
- 2020 - : Implementatie, evaluatie en monitoring agenda- en planningssoftware;
- 2020 - : Contractbeheer verschillende vervoersvormen;

Realisatie in kader ambitie 3 – Investeren in een slimme organisatie

- 2020 - : Inrichten klantenadministratie en klachtenafhandeling nieuwe vervoersvormen;
- 2020 - : Door ontwikkelen software voor gecombineerd vervoer;
- 2020 - : Synergie voordelen door bundeling vervoersvormen en overname planningstaken;
- 2020 - : Productontwikkeling verschillende vervoersvormen;

Omnibuzz is in fase 3 mogelijk – afhankelijk van de advisering en besluitvorming - verantwoordelijk voor de ritaanname en planning van meerdere vervoersvormen.

De organisatie heeft als doel het vervoersaanbod zo efficiënt mogelijk in te zetten en zal door de integratie van nieuwe taken steeds meer grip krijgen op vervoer. Hierdoor is Omnibuzz steeds beter in staat gemeenten te adviseren bij het ontwikkelen van beleid. De ontwikkelfunctie kan vanaf deze fase volledig worden benut en dit zal dan gebeuren in de vorm van een voortdurend proces.

Relevante ontwikkelingen

De 32 gemeenten hebben (bestuurlijk) uitgesproken achter het einddoel en bijbehorende ambities te staan. De wijze en de snelheid waarop deze ambities gerealiseerd worden ligt nog niet vast. Dat de weg naar het einddoel niet op voorhand in detail is uitgestippeld, is verstandig. De details worden onderweg bepaald, rekening houdend met de dynamiek en voortdurende ontwikkelingen die invloed hebben op vervolgstappen. Een aantal belangrijke ontwikkelingen worden hier kort weergegeven:

1. *Instroom ander vervoer in tijd, vorm en omvang onvoldoende duidelijk:*
   - De adviezen van de werkgroepen zijn nog niet gereed, doordat de eerste stap (data verzamelen) veel tijd vergt. Dit geeft aan dat de omvang van dit vervoer niet makkelijk eenduidig is vast te stellen.

- Duidelijkheid op dit aspect is afhankelijk van besluitvorming. Deze besluitvorming zal gebeuren op basis van adviezen die nog niet gereed zijn en inhoudelijk kan men hier niet op vooruit lopen.

2. *Onzekerheden betreffende de beheersbaarheid van vervoer:*
   - De effecten van demografische ontwikkelingen (vergrijzing) op de instroom van klanten en hun vervoersbehoefte.
   - Over de andere ingestroomde vervoersvormen is minder opgebouwde kennis en historische vervoersdata, waardoor de impact onzeker is.
   - Verschillende gebieden binnen het sociale domein, zoals onderwijs en jeugdzorg, zijn volop in ontwikkeling. Door de heroriëntering op de dienstverlening (zorg naar de wijk) kan een verschuiving plaatsvinden in het vervoer waarbij meer klanten lokaal vervoerd moeten gaan worden. De effecten hiervan zijn nu nog niet duidelijk.

3. *Onzekere aanbestedingsresultaten en ontwikkelingen in de taxibranche:*
   - aanbestedingsresultaten van toekomstige aanbestedingen zijn nog niet bekend, deze zijn uiteraard bepalend voor de financiële impact. Mogelijke factoren die de resultaten beïnvloeden zijn:
   - Taxibedrijven kampen met een tekort aan chauffeurs. Vacatures met kleine contracten gecombineerd met gebroken diensten zijn in een aantrekkende arbeidsmarkt moeilijk in te vullen.
   - Naast het tekort aan chauffeurs wordt de taxibranche door de recente cao onderhandelingen en het nieuwe regeerakkoord geconfronteerd met een toename van kosten: 3% cao stijging, 3% btw verhoging en afschaffen van de teruggave BPM. Taxi-ondernemers zijn hierdoor behoorlijk veel duurder uit bij de aanschaf van nieuwe voertuigen. Juist voor de bussen die ingezet worden voor doelgroepenvervoer dreigt een forse stijging in kosten. KNV taxi spreekt van mogelijke kostenstijgingen per kilometer van wel 15 à 18 procent.
   - de vervoerssector staat onder permanente druk, waardoor de gecontracteerde vervoerders in moeilijkheden kunnen komen.
   - De aanbestedingsresultaten worden ook sterk beïnvloed door het ambitieniveau op het gebied van duurzaamheid. Omnibuzz zal in 2018 voorstellen doen om deze ambities vorm te geven.

4. *Invoering wet op privacy/algemene verordening databescherming:*
   - aanpassingen die naar aanleiding van steeds strenger wordende regelgeving op dit gebied van Omnibuzz worden gevraagd, zullen worden doorgevoerd.

5. *Ontwikkelingen op gebied van ICT/automatisering:*
   - Op dit moment zijn de beoogde technische systemen voor de omvang, complexiteit en wensen van Omnibuzz nog volop in ontwikkeling. Het is nog onvoldoende duidelijk hoe de markt zich op dit aspect verder ontwikkelt en in welke mate deze systemen aan de wensen van Omnibuzz beantwoorden of dat er zelf ontwikkeltrajecten moeten worden ingezet.

De deelnemende gemeenten afzonderlijk behouden een grote mate van beleidsvrijheid. Dit geldt voor het tijdspad van de instroom van de verschillende vervoersvormen, maar ook voor de totstandkoming en toepassingen van bijvoorbeeld de klantprofielen of prijsbeleid. In de klantprofielen worden de mogelijkheden van klanten op het gebied van (zelfstandig) reizen steeds specifieker uitgewerkt, zodat het reisadvies steeds beter kan worden afgestemd op het individu. Gemeenten blijven leidend in de toegang tot het systeem en de mate waarin (individueel) maatwerk in het vervoer wordt toegepast. Dus ook op de invulling van de klantprofielen.

Vervolgens kunnen gemeenten ook weer keuzes maken over de toepassing van het reisadvies en de rol die een klantprofiel hierin heeft.

Hoe gemeenten deze – en andere - vrijheden invullen bepaalt voor een groot deel de mate waarin het vervoer beheersbaar wordt gehouden en synergievoordelen behaald kunnen worden.

3. Programma's en taakvelden

De beschreven ontwikkelingen maken dat de vertaling van de ambities in concrete plannen en taken stapsgewijs tot stand komt. Dit kan gevolgen hebben voor het tijdspad. Verwacht mag worden dat de contouren in de loop van 2018 scherper zullen worden. Nu wordt wel al een eerste stap in de beoogde richting gezet.

Realisatie in kader ambitie 1 – Minder doelgroepenvervoer en Kanteling

Toeleiding naar Openbaar vervoer

Vanuit de gedachte van de kanteling wordt gestreefd naar mobiliteit binnen een hogere mate van zelfstandigheid en participatie. Het realiseren van deze ambitie bestaat uit een aantal stappen:

- Een passend reisproduct voor onze klanten, dat barrières en belemmeringen wegneemt en klanten de mogelijkheid biedt daadwerkelijk met het OV te reizen. Vanaf medio 2017 biedt Omnibuzz aan alle klanten de Voor Elkaar Pas aan. Intussen maakt ongeveer 20% van de klanten van Omnibuzz gebruik van deze kaart.
- De aangeboden reisinformatie kan ook via multimodale platforms worden aangeboden. Alle Omnibuzz gemeenten zijn per 1 september 2017 aangesloten bij *ikwilvervoer*, waar reisinformatie over OV, doelgroepenvervoer, (lokaal) alternatief vervoer en andere maatwerk varianten voor een groot aantal gemeenten in Nederland integraal wordt aangeboden.
- Het verstrekken van een (vrijblijvend) OV-Reisadvies via de ritreservering Omnibuzz. Op het moment dat klanten een rit met Omnibuzz willen boeken, wordt – indien een realistisch alternatief voorhanden is - een alternatief via het OV of ander vervoer aangeboden. Dit wordt naar verwachting in 2018 gerealiseerd.
- Vervolgens kan het algemeen reisadvies in samenwerking met gemeenten verder uitgewerkt worden in een passend individueel reisadvies waar meer details in de rit- en halte informatie per rit wordt gekoppeld aan individuele klantprofielen met specifieke kenmerken. De verwachting is dat deze stap meer tijd vergt en op zijn vroegst vanaf 2019 toegepast kan worden.

Realisatie in kader ambitie 2 – Efficiënter doelgroepenvervoer

Onderwijs

Toewijzing aan programma's en taakvelden zijn afhankelijk van het advies van de werkgroep leerlingenvervoer en de besluitvorming hierover.

Sociaal domein

Toewijzing aan programma's en taakvelden zijn afhankelijk van het advies van de werkgroepen WMO bg en jeugd en de besluitvorming hierover.

Realisatie in kader ambitie 3 – Investeren in een slimme organisatie

Overhead (professionalisering van de organisatie)

De organisatorische verandering waar Omnibuzz zich nu in bevindt, geeft aanleiding om de gehele Administratieve Organisatie en Interne Beheersing, alsook de P&C cyclus opnieuw te beoordelen en waar nodig aan te passen.

Ook in 2019 en volgende jaren volgt Omnibuzz de wet- en regelgeving over informatiebeveiliging en zorgt zij dat de organisatie hierop is aangepast.

In het kader van het informatiebeveiligingsbeleid is in de aanstelling van een (externe-) privacy officer voorzien. Voor 2017 en 2018 wordt deze tijdelijk ruimer begroot vanwege het ontwikkelen en opzetten van privacy beleid.

Het invullen van de ontwikkelfunctie is een voorwaarde om ambities op vervoersgebied te kunnen realiseren. Hiervoor zijn omvangrijke investeringen noodzakelijk in personeel (beleidstaken en – ondersteuning, automatisering, data analyse) en toepassingen (BI tool, diverse software pakketten). Deze voorwaarden dienen uiterlijk in 2018 ingericht en ingevuld te zijn. Dit betreft zowel de beschikbaarheid van de technische tools en software als de personele bezetting die bijdraagt aan de kennisfunctie van Omnibuzz ter ondersteuning van de ontwikkelfunctie. Denk hierbij aan kundige medewerkers op het gebied van beleid, data-analyse, applicatiebeheer en software ontwikkeling. Meer inhoudelijke informatie over de ontwikkelfunctie staat verderop onder 'Maatwerkvoorzieningen'. In hoofdstuk 6 wordt specifiek ingegaan op een aantal van bovenstaande aandachtspunten.

Maatwerkvoorzieningen (realisatie ontwikkelfunctie)

Het samenwerken binnen Omnibuzz biedt gemeenten kansen om zo efficiënt mogelijk met de middelen om te gaan en vernieuwingen samen te ontwikkelen. Door deze manier van samenwerken kunnen gemeenten het doelgroepenvervoer beheersbaar houden en blijven bieden binnen de financiële kaders van de gemeentelijke begrotingen.

Binnen Omnibuzz kunnen de gemeenten ook laten zien dat oog voor financiële beheersbaarheid goed samengaat met kwaliteitsverbeteringen voor de klant. Omnibuzz vervult de rol van een kennis- en ontwikkelcentrum voor toekomstbestendig kwaliteitsdoelgroepenvervoer.

De omvang van de organisatie draagt bij aan het ontwikkelen van betaalbare producten die de klanttevredenheid bevorderen. Denk daarbij bijvoorbeeld aan klantvriendelijke betaalsystemen, goede informatievoorziening, verbeteringen in boekingssystemen of de ontwikkeling van een vervoers-app voor de mobiele telefoon. Zo reizen steeds meer klanten op rekening en worden geldhandelingen in de voertuigen steeds minder. Ook wordt de communicatie richting klanten steeds verder gedigitaliseerd met gunstige effecten voor kosten en duurzaamheid.

Naar verwachting wordt begin 2018 definitief over de invulling van de instroom van andere doelgroepen besloten. Parallel moet worden gestart met de inkoop van het huidige Omnibuzz-vervoer waarvan de contracten ultimo 2019 aflopen. Op dit moment is niet duidelijk welk ander vervoer op welk moment en welke schaal moet worden ingekocht. Dit heeft gevolgen voor:

- De inkoop van vervoer:
    - het aantal inkooprondes dat noodzakelijk is.
    - de wijze waarop vervoer ingekocht moet worden (traditioneel of conform visie mobiliteitscentrale).
- de wijze van plannen van het vervoer en de ontwikkeling of aankoop/overname van de daarvoor bestemde software.
- De wijze van aansturing door Omnibuzz, planning en aansturing vervoer, contractbeheer, tactische regie etc.
- Alle voorgaande punten leiden tot een andere optimale inrichting van de organisatie Omnibuzz.

Door de genoemde onzekerheden kan Omnibuzz op dit moment niet anders dan rekening houden met alle mogelijke scenario's voor de toekomst. Vooruitlopend hierop kan Omnibuzz nu geen concrete stappen zetten met betrekking tot inkoop van het overige doelgroepenvervoer, ontwikkeling van (plannings-) software en inrichting van de organisatie, zoals het werven van planners.
Voor de opvolger van het huidige Omnibuzz vervoer zal altijd tijdig het inkooptraject worden gestart, zodat het vervoer gegarandeerd is en de dienstverlening door blijft lopen.

Financieel kader

Inleiding financieel kader

In hoofdstukken 2 en 3 zijn de belangrijkste ontwikkelingen in het beleidsmatig kader beschreven. In het financieel kader worden vooral de consequenties van de beleidsmatige ontwikkelingen op de financiële positie van Omnibuzz weergegeven. Dit gebeurt aan de hand van de verplichte paragrafen die ook in de begroting zullen worden behandeld, te weten:

- Weerstandsvermogen en risicomanagement (hoofdstuk 4)
- Financiering (hoofdstuk 5)
- Bedrijfsvoering (hoofdstuk 6)

Vervolgens zal een overzicht worden gegeven van de beleidsmatige en financiële kaders die voor de begroting 2019 en de meerjarenbegroting worden voorgesteld (hoofdstuk 7).

4. Weerstandsvermogen en risicomanagement

Uit hoofdstuk 2 en 3 blijkt dat Omnibuzz hard op weg is om haar visie uit het bedrijfsplan doelgroepenvervoer te realiseren. De doelstellingen uit dit plan staan nog steeds recht overeind, de weg naar de realisatie van deze doelstellingen kan door ontwikkelingen in de omgeving van Omnibuzz nog wel eens wijzigen. Om de uiteindelijke realisatie van de visie en de hierbij horende doelstellingen af te zekeren is het noodzakelijk zicht te hebben op de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt.
De laatste risico-inventarisatie heeft binnen Omnibuzz plaatsgevonden bij het schrijven van het bedrijfsplan doelgroepenvervoer. Sinds 11 december 2016 is er veel veranderd in de activiteiten van Omnibuzz en staan er ook voor de periode 2019 en volgende nog de nodige veranderingen op stapel binnen de organisatie (zie hoofdstuk 2 en 3). Daarnaast is ook de omgeving van Omnibuzz continu in beweging. Ten tijde van het schrijven van het bedrijfsplan doelgroepenvervoer, voorafgaand aan 11 december 2016, waren deze ontwikkelingen niet volledig te voorzien. Dit maakt het noodzakelijk om opnieuw een risico inventarisatie uit te voeren. Deze inventarisatie heeft Omnibuzz gedaan in het kader van een nieuwe nota Reserves, voorzieningen en risicomanagement die in de loop van 2018 aan het algemeen bestuur zal worden aangeboden.
De risico inventarisatie is vorm gegeven door allereerst het MT van Omnibuzz te vragen mogelijke kansen bedreigingen te benoemen die realisatie van de visie en de hieraan gekoppelde doelstellingen beïnvloeden. Hieruit zijn vervolgens de belangrijkste risico's voor Omnibuzz geïnventariseerd. Vervolgens hebben er interviews plaatsgevonden met een aantal sleutelfunctionarissen binnen de organisatie om hun perspectief op de risico's te verkrijgen.
Ten aanzien van de zo verkregen risico-inventarisatie is bekeken welke risico's op strategisch niveau van invloed zijn, de zogenaamde kernrisico's voor Omnibuzz. Daarnaast is bekeken welke beheersmaatregelen getroffen kunnen worden om deze risico's geheel of gedeeltelijk te mitigeren. Resultante is vervolgens een overzicht aan risico's die, ook na het treffen van maatregelen, van materiële betekenis kunnen zijn op de financiële positie. Het betreft vooral de volgende risico's:

1. Verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor missie/visie Omnibuzz;
2. Plotselinge wijzigingen in vervoersvolume ten gevolge van externe ontwikkelingen;
3. Economische kwetsbaarheid van taxibedrijven;
4. Gebrek aan duidelijkheid over nieuwe activiteiten;
5. Toenemende digitalisering en afhankelijkheid van ICT.

Rekening houdende met de al getroffen en te treffen beheersmaatregelen is bepaald in welke mate rekening moet worden gehouden met het betreffende risico in het weerstandsvermogen. Het risicobeleid van Omnibuzz is in de afgelopen jaren risicomijdend geweest. Dit is door het bestuur bepaald om de deelnemende gemeenten niet met onverwachte en niet afgedekte tegenvallers te confronteren. Hieraan is tot nu toe invulling gegeven door de berekende potentiële impact van de geïdentificeerde risico's voor 100 % af te dekken middels de algemene reserve. De mate waarin de risico's in de toekomst moeten worden afgedekt wordt vastgelegd in de nieuwe nota reserves, voorzieningen en risicomanagement en vormt dus onderdeel van het door het algemeen bestuur nog te nemen besluit.

Jaarlijks zal, als onderdeel van de planning en control cyclus, bij het opstellen van de uitgangspuntennotitie opnieuw een inventarisatie gemaakt worden van de risico's die realisatie van de gestelde strategische doelstellingen mogelijk in de weg staan. Tevens zal dan opnieuw een inschatting worden gemaakt van de noodzakelijke weerstandscapaciteit om voldoende dekking te hebben voor deze risico's zodat de continuïteit niet in gevaar komt. Een eventuele aanpassing van de algemene reserve moet door het algemeen bestuur van Omnibuzz worden vastgesteld.
Naast deze strategische en tactische risico's zullen er ook operationele risico's zijn. Deze worden door de verschillende afdelingen inzichtelijk gemaakt bij het opstellen van de jaarplannen van deze afdelingen. Uitgangspunt is dat deze operationele risico's middels beheersmaatregelen worden gemanaged dan wel in de begroting worden afgedekt. De gemeenten kunnen via hun zienswijze op de begroting aangeven in hoeverre zij risico's via de begroting willen afdekken.

Conform de financiële verordening van Omnibuzz zal minimaal een keer in de vijf jaar de nota reserves, voorzieningen en risicomanagement worden herzien. De eerstvolgende herziening zal dus plaatsvinden in 2018. Aangezien het algemeen bestuur haar standpunt nog moet bepalen over deze nieuwe nota reserves, voorzieningen en risicomanagement wordt voor de begroting 2019 nog uitgegaan van de bestaande nota uit 2015 en de risico inventarisatie uit het bedrijfsplan van 2016. Dit betekent dat in de begroting 2019 nog wordt uitgegaan van een algemene reserve ad € 1.124.000.

5. Financiering

In dit hoofdstuk zal worden ingegaan op de financiering van de activiteiten van Omnibuzz. In het beleidsmatig kader is toegelicht dat in de begrotingsperiode 2019 en de hierop volgende jaren naar verwachting een verandering zal optreden in de door Omnibuzz uit te voeren vervoersactiviteiten. Daarom wordt in dit hoofdstuk aandacht besteed aan (1) de financiering zoals die op dit moment wordt gehanteerd voor het WMO-doelgroepenvervoer en (2) de financiering van eventuele toekomstige activiteiten. Daarnaast zal kort worden ingegaan op de mogelijke invloed van fiscale regelgeving op de financiering (3).

Financiering WMO-doelgroepenvervoer

De financiering van Omnibuzz bestaat uit een bijdrage van de deelnemende gemeenten en uit een eigen aandeel van de reizigers. Hierbij wordt voor het WMO-doelgroepenvervoer onderscheid gemaakt tussen de financiering van vervoerskosten enerzijds en de kosten van bedrijfsvoering anderzijds. Er wordt geen gebruik gemaakt van vreemd vermogen voor langere termijn door het aantrekken van leningen. Wel beschikt Omnibuzz over een kortgeld faciliteit (kasgeldlimiet) die kan worden gebruikt ter overbrugging van tijdelijke liquiditeitstekorten. Deze faciliteit wordt alleen gebruikt in uitzonderlijke situaties.

De vervoerskosten worden deels gefinancierd middels een eigen aandeel van de reizigers per verreden zone. Er zijn op dit moment drie verschillende tarieven voor het eigen aandeel voor de gebieden Noord-/Midden Limburg, Parkstad Limburg/Maastricht en Westelijke Mijnstreek/Heuvelland. Deze verschillen zijn vanuit de historie ontstaan. Voor het jaar 2017 bedragen deze eigen bijdragen:

Noord-/Midden Limburg	€ 0,60 Excl. BTW	€ 0,64 Incl. BTW
Parkstad Limburg/Maastricht	€ 0,61 Excl. BTW	€ 0,65 Incl. BTW
Westelijke Mijnstreek/Heuvelland	€ 0,71 Excl. BTW	€ 0,75 Incl. BTW

Besloten is om deze tarieven voor de jaren 2018 e.v. steeds te verhogen met de NEA-index. De NEA-index is een in Nederland algemeen geaccepteerde index voor het taxivervoer. In opdracht van Sociaal Fonds Taxi maakt adviesbureau Panteia jaarlijks een overzicht van de laatste gemiddelde kostenontwikkelingen voor het taxivervoer. Deze kostenontwikkelingsindex wordt in absolute onafhankelijkheid berekend. Deze eigenschappen maken de NEA-index volgens Omnibuzz het meest geschikt om als index voor het eigen aandeel te fungeren. De indexering van het eigen aandeel wordt hiermee gekoppeld aan de indexering van het vervoerstarief.

Het restant van de vervoerskosten, na verrekening van het eigen aandeel, wordt conform de gemaakte afspraken in de gemeenschappelijke regeling gedekt door de deelnemende gemeenten. Hierbij worden de resterende vervoerskosten (het zogenaamde vervoersresultaat) op basis van daadwerkelijk verreden zones per gemeente toegerekend aan de verschillende gemeenten. Conform de afgesproken verdeelsystematiek betalen de gemeenten een gemiddeld vooraf berekend inkooptarief per zone. Dit bedraagt voor 2017 € 3,71 exclusief BTW en zal voor de begrotingsjaren 2018, 2019 en de meerjaren schijven uit de begroting 2019 worden bepaald op basis van het nacalculatorisch tarief over 2017 verhoogd met de NEA-index. In Hoofdstuk 7 zijn de nieuwe tarief voorstellen voor 2019 en 2018 opgenomen.

De kosten voor bedrijfsvoering, bestaande uit de beheerskosten, loonkosten en kosten voor regie en planning worden middels een verdeelsleutel over de deelnemende gemeenten omgeslagen. Deze verdeelsleutel wordt voor 50% bepaald door het inwoneraantal van de betreffende gemeente en voor 50% door

het aantal geregistreerde klanten in het kader van doelgroepenvervoer WMO. Peildatum hiervoor is 1 januari van het betreffende begrotingsjaar.

Financiering nieuwe vervoersvormen

Tijdens de begrotingsperiode 2019 e.v. zullen vermoedelijk nieuwe vervoersvormen gaan instromen (zie ook hoofdstuk 3). Het betreft het leerlingenvervoer, jeugdvervoer en het WMO bg vervoer.

Voor deze vervoersvormen zullen eveneens afspraken moeten worden gemaakt over de financiering. In beginsel zullen de kosten, die door de gemeenten gedragen moeten worden, verdeeld worden op basis van de verdeelsleutels zoals die in de gemeenschappelijke regeling overeen zijn gekomen.
Omdat deze vervoersvormen in hun aard anders zijn dan het WMO-doelgroepenvervoer kan de financiering op onderdelen gaan afwijken van bovenstaande afspraken in het kader van het WMO-doelgroepenvervoer. Zo kan het eigen aandeel van de reiziger anders zijn, als dit er al is. De nieuwe vervoersvormen zullen mogelijk in eerste instantie ook apart worden aanbesteed wat ook kan leiden tot andere inkooptarieven dan voor het WMO-vervoer.
Bij het instromen van de nieuwe vervoersvormen wordt het nog belangrijker om de kosten zo zuiver mogelijk te verdelen over de verschillende activiteiten. Dit is in lijn met de nieuwe voorschriften van de BBV die (vanaf 2018) werken met verschillende taakvelden. Direct aan het taakveld toe te rekenen kosten zullen ook onder het betreffende taakveld worden verantwoord. De overhead, kosten die gemaakt worden voor alle programma's gezamenlijk, moet ook als een apart taakveld worden gepresenteerd. Voor de financiering van de overheadkosten zullen deze middels een verdeelsleutel over de verschillende vervoersvormen en vervolgens over de verschillende gemeenten moeten worden verdeeld. Aangezien er sprake is van meerdere vervoersvormen en niet alle gemeenten gelijktijdig zullen instromen met de nieuwe vervoersvormen, zullen nieuwe verdeelsleutels moeten worden bepaald vooral voor de overheadkosten.

De financiering van de nieuwe vervoersvormen is onderdeel van de voorbereidingen die op dit moment worden getroffen door de werkgroepen Leerlingenvervoer, WMO bg en Jeugd. Zo lang de werkgroepen nog geen advies hebben uitgebracht en de gemeenten nog geen besluit over dit advies hebben genomen worden de nieuwe vervoersvormen niet concreet ingerekend in de begroting van Omnibuzz. Verwachting is dat de werkgroepen halverwege 2018 de resultaten van hun voorwerk presenteren. De aanbesteding voor het WMO bg vervoer zal na de besluitvormimg door de gemeentes plaatsvinden. In 2020 zullen naar verwachting de eerste gemeenten hun leerlingenvervoer door Omnibuzz laten verzorgen. Dit betekent dat in 2019 de eerste aanbestedingen voor het leerlingenvervoer zullen plaatsvinden.
In 2017 is besloten om het contract met de vervoerders in het kader van WMO Doelgroepenvervoer met een jaar te verlengen tot en met 2019. Dit betekent dat in de loop van 2019 indien nodig nieuwe verdeelsleutels bepaald kunnen worden. Voor vervoersvormen (vooral WMO bg) die eerder instromen, zal een tussenoplossing moeten worden gezocht.

Vennootschapsbelasting en btw

De discussie over de financiering van de nieuwe vervoersvormen wordt mogelijk ook beïnvloed door de fiscale component. Op dit moment is Omnibuzz vrijgesteld van de vennootschapsbelastingplicht op basis van de zogenaamde dienstverlening overeenkomstenvrijstelling.

Voor de btw geldt in het kader van WMO doelgroepenvervoer dat Omnibuzz door de belastingdienst wordt aangemerkt als ondernemer in het kader van de btw. Hierdoor kan Omnibuzz de btw over de kosten van vervoer en de overige kosten in vooraftrek brengen terwijl de over de eigen bijdrage ontvangen btw wordt afgedragen. De bijdragen van gemeenten voor vervoerskosten en kosten van bedrijfsvoering blijven daarmee buiten de btw-sfeer.
De instroom van nieuwe vervoersvormen kan betekenen dat de fiscale status van Omnibuzz verandert. De verwachting is dat dit vooral voor de BTW geldt en niet voor de vennootschapsbelasting. Naar alle waarschijnlijkheid zal dit vervolgens ook impact hebben op de wijze waarop Omnibuzz het beste door de gemeenten kan worden gefinancierd en daarnaast een factor zijn bij het bepalen van de verdeelsleutels over de gemeenten.
Ook de fiscale component is onderdeel van het advies dat door de verschillende werkgroepen die zich bezig houden met de nieuwe vervoersvormen zal worden uitgebracht.

6. Bedrijfsvoering

Sturingsprincipes en organisatiestructuur

Ook voor de begroting 2019 blijven de sturingsprincipes van Omnibuzz, die zij deels al sinds haar oprichting hanteert, ongewijzigd.

- Kwaliteit en klantgerichtheid;
- Professionaliteit;
- Doelmatigheid;
- Dynamische organisatie;
- Good governance (compliance).

Op basis van deze principes wordt de organisatie verder ingericht en doorontwikkeld op weg naar de mobiliteitscentrale voor de diverse vormen van het doelgroepenvervoer.

De organisatiestructuur zoals beschreven in de eerdere begrotingen blijft hierbij in hoofdlijnen ongewijzigd. Aanpassingen worden jaarlijks in de vorm van een evaluatie aan het dagelijks bestuur voorgelegd. In de vergadering van het dagelijks bestuur d.d. 31 januari 2018 zijn de volgende stappen in de invulling van de structuur toegelicht. De afgelopen periode hebben zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan die ofwel niet voorzien waren of die een andere omvang hebben aangenomen dan oorspronkelijk ingeschat.

Onderstaand een overzicht van de ontwikkeling van de formatie zoals die nu voor de komende jaren wordt voorzien.

	2018	2019	2020	2021	2022
Uitvoering	35,25	35,25	35,25	35,25	35,25
Advies en Projecten	7,40	7,40	7,40	7,40	7,40
Bedrijfsvoering	17,17	17,17	17,17	17,17	17,17
Staf	4,39	4,79	4,79	4,79	4,79
Externe expertise	0,70	0,50	0,50	0,50	0,50
Totaal	**64,91**	**65,11**	**65,11**	**65,11**	**65,11**

De consequenties van deze gewijzigde invulling van de formatie zal worden vertaald naar de begroting 2019 en volgende jaren, de aanpassingen voor 2018 zullen in de begrotingswijziging 2018-1 worden verwerkt.
Door de overgang van het callcenter overschrijdt Omnibuzz de voor de overheid geldende grens van 50 medewerkers waardoor de verplichting ontstaat om te komen tot het oprichten van een ondernemingsraad. Hiermee is in bovenstaand overzicht rekening gehouden door de toevoeging van 0,3 Fte vanaf 2019 onder staf.

Kwaliteit en klantgerichtheid

Omnibuzz heeft zich ten doel gesteld de kwaliteit van haar dienstverlening richting haar klanten te optimaliseren. Om te meten hoe succesvol Omnibuzz hierin is wordt doorlopend de klanttevredenheid gemeten. De onderzoeken leiden uiteindelijk tot een waarderingscijfer van de klanten. Over 2017 bedraagt dit cijfer tot nu toe gemiddeld een 8,3.

Daarnaast geven ook de klachten van klanten een indicatie van de geleverde kwaliteit en ontwikkeling van de klanttevredenheid. Daarom worden klachten uiteraard zeer serieus genomen maar ook wordt het aantal klachten bijgehouden

en wordt hierover steeds gerapporteerd. Hierbij wordt gedifferentieerd naar de aard van de klacht om gericht te kunnen werken aan de verbetering van kwaliteit in de gehele dienstenketen. Met de vervoerders is afgesproken dat als zij minder dan 30 klachten op 10.000 ritten krijgen, voldaan is aan de kwaliteitsnorm die Omnibuzz stelt. Aan deze norm voldoen de vervoerders tot nu toe. Om de kwaliteit en klantgerichtheid minimaal op het huidige niveau te houden blijft Omnibuzz investeren in de mensen en middelen die de dienstverlening vormgeven.

Professionaliteit en dynamische organisatie

Het invullen van de taken van Omnibuzz nu, maar vooral ook in de toekomst, conform de sturingsprincipes vereist van de organisatie dat zij zich steeds door ontwikkelt.
Uit bovenstaand overzicht blijkt dit al getalsmatig, maar ook inhoudelijk zullen de medewerkers van Omnibuzz zich persoonlijk moeten blijven ontwikkelen om toegerust te zijn voor hun taak. In eerste instantie zullen de beheerkosten hierdoor toenemen in relatie tot vervoerskosten om te kunnen voldoen aan de eisen die door de stakeholders aan Omnibuzz gesteld worden. Op termijn kan de verhouding tussen overhead en vervoerskosten mede door de instroom van nieuwe vervoersvormen en de realisatie van schaalvoordelen gaan dalen.

Bij de verdere invulling van de organisatie de komende jaren is de ontwikkeling van de arbeidsmarkt in Limburg voor Omnibuzz een aandachtspunt. Omnibuzz concurreert bij de invulling van toekomstige vacatures met het bedrijfsleven en andere overheden om het binnen halen van steeds schaarser wordend talent. In deze “war on talent” moet Omnibuzz zich presenteren als een aantrekkelijke werkgever die zowel qua ontwikkeling als ook qua arbeidsvoorwaarden een interessante optie is voor toekomstige medewerkers. Omnibuzz zal dit onder andere doen door het bieden van goede opleidings- en ontwikkelmogelijkheden voor personeel. Wanneer dit niet of in onvoldoende mate gebeurd zal de ontbrekende expertise bij marktpartijen moeten worden ingekocht, dit tegen een hogere prijs. Bijkomend effect hiervan is dat de continuïteit in de opbouw van de organisatie op onderdelen verloren gaat.

De toenemende digitalisering en de grote rol voor ICT-toepassingen binnen de mobiliteitscentrale biedt voor Omnibuzz zowel kansen als ook uitdagingen. Zo is het een kans om middels ICT-processen zowel intern als ook in de relatie met klanten, partners en opdrachtgevers efficiënter vorm te geven met uiteindelijk een daling van de kosten en een toename van de kwaliteit tot gevolg.

Implementatie van deze nieuwe processen vergt echter allereerst een investering in technische hulpmiddelen maar ook in kennis binnen de organisatie. Daarnaast is ook de uitdaging om de klanten van Omnibuzz, voor zover mogelijk, mee te nemen op deze digitale snelweg, bijvoorbeeld via de aansluiting op www.MijnOverheid.nl maar ook door de ontwikkeling van een digitaal cliënten portaal. Cliënten kunnen online informatie opvragen over ritten, factuurinformatie inzien en hun eigen klantgegevens beheren.

Ook dit zal een investering in vooral communicatie maar wellicht ook kennisoverdracht vergen. Voorkomen moet natuurlijk worden dat de overgang naar een meer digitale bedrijfsvoering leidt tot een structurele daling in de klanttevredenheid. Dit wordt onder meer ook bereikt door het, daar waar nodig, in stand houden van traditionele communicatiekanalen.

Omnibuzz investeert ook in relatiebeheer met alle stakeholders. Naast de reguliere bestuursvergaderingen en ambtelijke overlegstructuur, organiseert

Omnibuzz bijeenkomsten voor o.a. raadsleden van aangesloten gemeenten, gecontracteerde vervoerders (bedrijfsleiding), chauffeurs, instellingen of andere subgroepen binnen het klantenbestand. De communicatie en voorlichting aan klanten, pers en overige partijen is geïntensiveerd en geprofessionaliseerd middels een communicatieplan.

Omnibuzz ontwikkelt zich als kenniscentrum tot een partij die niet alleen kennis ontwikkelt en genereert, maar ook steeds frequenter kennis en ervaringen deelt met de buitenwereld. Dit gebeurt bijvoorbeeld al via presentaties op landelijke congressen of bijeenkomsten en publicaties in vakbladen en/of lokale nieuwsbrieven binnen het sociale domein.

Verdere professionalisering van de dienstverlening kan bereikt worden door zorgvuldige toepassing van data-analyse. Via de vorming van gerichte klantprofielen kan dit een kans bieden om het door klanten steeds meer verwachte maatwerk te leveren. Uitdaging hierbij is om dit zo te doen dat dit past binnen de steeds strenger wordende regelgeving op het gebied van privacy en databescherming.

Zo zal in mei 2018 de wet bescherming persoonsgegevens vervangen worden door de Algemene Verordening Gegevensbescherming. Omnibuzz heeft zich hier onder andere op voorbereid door het aantrekken van een privacyfunctionaris in 2017.

Belangrijke stappen op het gebied van ICT voor de jaren 2018/2019 en volgende zijn het aanschaffen (aanbesteding in 2018) en implementeren van de agendasoftware, alsmede de ontwikkeling van een klantportaal (MijnOmnibuzz), waarmee klanten online ritten kunnen reserveren, informatie kunnen opvragen over ritten, factuurinformatie inzien en hun eigen klantgegevens beheren. Realisatie hiervan zal vooral de druk op het callcenter maar ook de klantadministratie verlagen.

Voorwaarde voor een succesvolle implementatie is dat het ICT-platform van Omnibuzz eind 2018 up-to-date is ingericht. Dit is op dit moment al gerealiseerd, wel moet aandacht gegeven worden aan het beschikbaar stellen van het ICT-platform in twee datacenters in plaats van de huidige een. Hierdoor wordt de beschikbaarheid geoptimaliseerd en de continuïteit gewaarborgd.

In 2018 staat het vernieuwen van het werkplekconcept binnen Omnibuzz op de agenda. Dit concept ondersteunt de huidige en toekomstige Omnibuzz applicaties maximaal. De nieuwe werkplek biedt tevens mogelijkheid voor de koppeling van een document management systeem (DMS-systeem).

Financiële uitgangspunten begroting 2019

Aan de begroting 2019 liggen een aantal financiële uitgangspunten ten grondslag die door het algemeen bestuur van Omnibuzz in haar vergadering van 21 februari 2018 moeten worden vastgesteld. Deze uitgangspunten vloeien deels voort uit eerdere besluiten die het bestuur heeft genomen, deels volgen deze uit gemaakte contractuele afspraken en tenslotte worden deze deels bepaald op basis van het financieel economisch beleid van Omnibuzz.
Voorgesteld wordt om de begroting 2019 en het meerjarenperspectief 2020-2022 op basis van de volgende financiële uitgangspunten op te stellen:

1. De gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaren voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) worden als uitgangspunt genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal zones per gemeente. Voor de begroting 2019 wordt het volume gebaseerd op de gerealiseerde cijfers per gemeente van 1 januari tot en met 31 december 2017.
2. Er wordt geen opslagpercentage op het gerealiseerde vervoersvolume 1 januari tot en met 31 december 2017 gehanteerd om een verdere (onverwachte) stijging in het vervoersvolume (deels) op te vangen. Het vervoersvolume 2019 wordt gelijk gesteld aan het verwachte vervoersvolume voor 2018.
3. Vanaf 2018 wordt de indexatie met de NEA-index jaarlijks toegepast, voor het jaar 2018 wordt hiervoor de vastgestelde index gebruikt. Deze bedraagt 2%. Voor de jaren 2019 tot en met 2022 wordt gewerkt met een schatting die is gebaseerd op de laatst bekende NEA-index zijnde 2 %.
4. De gehanteerde vervoersprijs is de prijs zoals die voortvloeit uit de aanbesteding en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Het tarief voor 2019 wordt gebaseerd op het voorcalculatorische tarief voor 2018 ad € 3,78. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index van 2 % zodat het tarief voor 2019 € 3,86 wordt.
5. Uitgangspunt voor de klantbijdragen in 2019 zijn de in 2018 gehanteerde tarieven verhoogd met de geschatte NEA-index. De klantbijdragen worden voor de jaren 2020-2022 eveneens geïndexeerd met deze index.
6. De beheerkosten 2019 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2019 en de jaarschijven van de meerjarenbegroting 2020-2022 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning van het CPB zijnde 1,5 %.
7. Voor de salariskosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van de geschatte index zoals weergegeven onder 6 (voor zover cao-informatie niet beschikbaar is). Voor 2019 en de hieropvolgende jaren wordt gewerkt met een percentage van 2 %.
8. Voor de kosten van regie wordt zo veel mogelijk een nieuwe inschatting gemaakt op basis van de meest actuele informatie. Voor 2019 en de jaren in de meerjarenbegroting worden deze kosten verhoogd met de geschatte index zoals weergegeven onder 6 en 7.
9. De kosten van planning zijn voor het jaar 2019 komen te vervallen wegens verlenging van de vervoerscontracten. Ook voor de jaren in de meerjarenbegroting worden deze kosten niet ingerekend.

10. Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.
11. De afrekensystematiek voor de overige kosten van bedrijfsvoering (beheer- en loonkosten), regie en planning gebeurt op basis van de verdeelsleutel 50% inwoneraantal (gebaseerd op CBS-gegevens per 1-1-2018) en 50% op basis van aantal pashouders (gebaseerd op gegevens administratie Omnibuzz per 1-1-2018).
12. Er wordt in de beheerkosten een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV en artikel 4.2 uit de financiële verordening van Omnibuzz. Deze post wordt gesteld op € 50.000.
13. Alle bedragen zijn weergegeven exclusief BTW.
14. Er wordt in deze begroting geen rekening gehouden met lasten en/of baten die voortvloeien uit afspraken met:
    a. Vervoerders (bijvoorbeeld bonus/malus)
    b. Gemeenten (bijvoorbeeld beheer taxipoint)
    c. Klanten (bijvoorbeeld individuele afspraken)
15. In de begroting 2019 wordt ervan uit gegaan dat de algemene reserve € 1.124.000 bedraagt.

Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2020-2022

1. Het vervoersvolume van de begroting 2019 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Er wordt uitgegaan van een nullijn, de vervoersvolumes zoals opgenomen in de begroting 2019 worden dus niet verhoogd.
2. De huidige aanbesteding is met 1 jaar verlengd zodat in de loop van 2019 de tarieven voor de periode vanaf 2020 bekend worden. In het meerjarenperspectief worden de tarieven bepaald op basis van het tarief voor 2018 verhoogd met een gemiddelde NEA-index zoals beschreven onder 3. Op basis van een zoneprijs ad € 3,78 voor 2018 en een geschatte NEA-index van 2% resulteert dit in de volgende geschatte tarieven (excl. btw) voor de verschillende jaren van de meerjarenbegroting.
   2020 € 3,94
   2021 € 4,02
   2022 € 4,10
3. Voor indexatie van de beheerkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning van het CPB zijnde 1,5%.Voor de kosten van regie en planning wordt een inschatting gemaakt op basis van de meest actuele informatie.

Ten opzichte van de begroting 2018, die in het algemeen bestuur van 5 juli 2017 is goedgekeurd, doen zich een aantal wijzigingen voor die wij in deze bijlage op hoofdpunten toelichten. Enerzijds vloeien deze wijzigingen voort uit het feit dat de financiële uitgangspunten kunnen worden ingevuld met meer recent cijfermateriaal. Anderzijds zijn er ook een aantal beleidsmatige wijzigingen die hun effect hebben op de begroting 2018. Onderstaand lichten wij de belangrijkste punten toe.

1. De gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-1) wordt als uitgangspunt genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal zones per gemeente. Voor de begroting 2018 wordt het volume gebaseerd op de gerealiseerde cijfers van 1 januari tot en met 31 december 2017.
2. Er wordt geen opslagpercentage op het gerealiseerde vervoersvolume 1 januari tot en met 31 december 2017 gehanteerd om een verdere (onverwachte) stijging in het vervoersvolume (deels) op te vangen. Voor de volgende jaren (2019-2022) is gekozen om deze vervoersvolumes niet verder te indexeren.
3. Vanaf 2018 wordt het vervoerstarief geïndexeerd met de NEA-index die eind 2017 bekend is geworden. Deze bedraagt 2%
4. Wat betreft het vervoerstarief waarmee gerekend wordt in de eerste begrotingswijziging, dit wordt bepaald op basis van het na-calculatorisch tarief voor 2017 (€ 3,71) verhoogd met de NEA-index (2 %) die geldt voor 2018. Hieruit volgt een tarief van € 3,78.
5. Voor het eigen aandeel van de klant worden de tarieven 2017 geïndexeerd met de NEA-index die geldt voor 2018, deze bedraagt 2 %.
6. Voor de salariskosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. In de begroting 2018 wijzigt de inschatting van het aantal Fte’s dat instroomt op basis van de update van het organisatieplan. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie. Voor 2018 is vastgesteld dat de salarissen met 3 % zullen stijgen. In de begroting 2018 werd nog uitgegaan van een stijging met 2%.
7. Naast de extra salariskosten in verband met de inrichting van het call center zijn er ook extra kosten voor regie omdat de agendasoftware voor een jaar moet worden gehuurd.
8. In 2018 zal de aanbesteding van de nieuw aan te schaffen agendasoftware worden uitgevoerd. Naar verwachting zal de software ook in 2018 worden aangeschaft zodat de hiermee gepaard gaande investering ook in 2018 valt.

gemeente
voerendaal

Raadhuisplein 1
6367 ED Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

T 045 – 575 33 99
F 045 – 575 11 95
E info@voerendaal.nl
W voerendaal.nl

Dagelijks bestuur Omnibuzz
Geerweg 3
6135 KB Sittrad

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Voerendaal
		45289	24-april-2018
Onderwerp		**Behandeld door**	**Bijlagen**
zienswijze gemeenteraad Voerendaal		K.Voorjans	

Geacht bestuur,

In uw brief van 5 april 2018 nodigt u de gemeenteraad van de gemeente Voerendaal uit haar zienswijze kenbaar te maken inzake de jaarrekening 2017, de Begroting 2018-1, de Begroting 2019 & meerjarenperspectief 2020-2022.

De gemeenteraad van Voerendaal geeft aan positief tegenover de jaarrekening 2017, de begroting 2018-1, 2019 en het meerjarenperspectief 2020-2022 te staan. Echter, hierbij worden de volgende kritische opmerkingen geplaatst:

- De gemeenteraad van Voerendaal maakt zich zorgen over de bedrijfsvoering van Omnibuzz en de onzekere en onduidelijke financiële consequenties voor de gemeentelijke begroting.

- De gemeenteraad van Voerendaal maakt zich grote zorgen over de wijze van communicatie en informatievoorziening richting de gemeenten, meer specifiek de gemeentelijke contactambtenaren.

- De gemeenteraad van Voerendaal roept het dagelijks bestuur van Omnibuzz op maatregelen te nemen, teneinde de overlegstructuur c.q. vergadercyclus met de gemeenten te verhogen en voortaan af te stemmen op de vergadercyclus van het dagelijks bestuur teneinde gemeenten beter en eerder te informeren zodat in ieder geval de informatievoorziening richting de gemeentelijke contactambtenaren tijdig, volledig, proactief en transparant plaats vindt.

- De gemeenteraad van Voerendaal is onaangenaam verrast over het feit dat in de gewijzigde begroting 2018-1 twee aanzienlijke kostenposten zitten welke te laat door Omnibuzz zijn gesignaleerd c.q. verwerkt (agendasoftware en fte's callcentre). Wij verzoeken het dagelijks bestuur om richting het algemeen bestuur aan te geven of Omnibuzz haar bedrijfsvoering onder controle heeft, zodat dergelijke grote financiële bijstellingen gedurende het boekjaar in de toekomst worden voorkomen.

- De gemeenteraad van Voerendaal verzoekt Omnibuzz om zo spoedig mogelijk inzichtelijk te maken wat de daadwerkelijke (meerjarige) financiële consequenties zijn van de aankomende investeringen in de nieuwe software.

- Tevens verzoeken wij het dagelijks bestuur om aan de reeds aangekondigde beheersmaatregelen een of meerdere maatregelen toe te voegen waarbij de eigen bedrijfsvoering kritisch tegen het licht wordt gehouden, en aan te geven wanneer zij met een financiële uitwerking komt van de reeds in het coördinatorenoverleg van 12 april gepresenteerde beheersmaatregelen.

- Tot slot, de jaarrekening 2017 laat een batig saldo van € 633.000 zien. Door het dagelijks bestuur wordt voorgesteld om dit saldo te bestemmen voor een nieuwe bestemmingsreserve "Activa" en een nieuwe bestemmingsreserve "ICT". Uit de stukken wordt echter niet duidelijk waarvoor deze middelen concreet worden gereserveerd. Indien deze middelen aangewend worden t.b.v. investeringen in de noodzakelijke software (ritagenda-systeem en klantportaal) dan is de gemeenteraad van Voerendaal van mening dat het vormen van deze reserve aanvaardbaar is. Indien deze middelen niet voor deze doeleinden zijn gereserveerd dan verzoeken wij Omnibuzz deze middelen terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten.

Hoogachtend,

DE RAAD VAN DE GEMEENTE VOERENDAAL,

De griffier, de voorzitter,

\ gemeente
voerendaal

Raadhuisplein 1
6367 ED Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

T 045 - 575 33 99
F 045 - 575 11 95
E info@voerendaal.nl
W voerendaal.nl

\ Raadsvoorstel

Zaak 45096

Onderwerp:	Het gegevenshuis - Jaarrekening 2017, bijgestelde begroting 2018 en begroting 2019 en meerjarenraming
Openbaarheid:	Openbaar
Portefeuillehouder:	Burgemeester Houben
Datum Raad:	31-05-2018
Nummer:	

\ Samenvatting
Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) is het Gegevenshuis verplicht de Begroting inclusief meerjarenraming voor vaststelling door het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis aan te bieden aan de gemeenteraden zodat deze een zienswijze kunnen indienen. De vaststelling van de bijgestelde begroting 2018, de begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022 is voorzien in de vergadering van het Algemeen bestuur van het Gegevenshuis op 13 juni 2018.

De door het Algemeen Bestuur vastgestelde Jaarrekening 2017 wordt conform de GR ter kennisname aangeboden aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Ten aanzien van de jaarrekening 2017, de bijgestelde begroting 2018, de begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022 van het Gegevenshuis wordt u voorgesteld om deze voor kennisgeving aan te nemen en geen zienswijze in te dienen.

\ Conceptbesluit
Kennis te nemen van de jaarrekening 2017, de bijgestelde begroting 2018, de begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2019-2022 van Het Gegevenshuis.

\ Grondslag
Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis

\ Aanleiding
Het Gegevenshuis draagt zorg voor de uitvoering van wettelijke taken op het gebied van diverse basisregistraties (BAG, BGT, BKR en WKPB).

Het Gegevenshuis biedt de Jaarrekening 2017 ter kennisname aan aan de raad. Met betrekking tot de bijgestelde begroting 2018, de begroting 2019 en meerjarenraming 2019-2022 wordt de raad in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen.

\ Doel
Kennisnemen van jaarrekening 2017, de bijgestelde begroting 2018, de begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2019-2022 van Het Gegevenshuis.

\ Argumenten
In de Jaarrekening 2017 van het Gegevenshuis is bij de bijdrage van de gemeente Voerendaal een verschil te zien tussen geraamd (€ 107.024) en realisatie (€ 140.031). Dit verschil wordt veroorzaakt door:

- Aankoop van beeldmateriaal is centraal via het Gegevenshuis geregeld. Hiervoor is wel budget opgenomen binnen de begroting 2017 van Voerendaal, maar deze zijn oorspronkelijk niet opgenomen in de begroting van het Gegevenshuis.
- Beheer Openbare ruimte Voerendaal is in 2017 gestart met het overdragen van de administratie van beheer openbare ruimte (groen en wegen) naar het Gegevenshuis. Hiervoor is in 2017 via een apart collegevoorstel budget geraamd.
- Watermanagement: In 2017 is door alle Parkstad-gemeenten gezamenlijk het besluit genomen het beheer van de statische rioolgegevens gegevens door het Gegevenshuis te laten verzorgen. Ook hiervoor is via een apart collegevoorstel budget geraamd.

Begrotingswijziging 2018. De bijstelling van de begroting wordt veroorzaakt door:

- De deelname van de gemeente Eijsden-Margraten
- Voor de verdere professionalisering van de bedrijfsvoering en het kunnen voldoen aan de wettelijke regels is extra formatie (1,6 FTE) opgenomen op het gebied van financiën, privacy, beveiliging, informatiemanagement en archief.
- Er is rekening gehouden met het maximaal salaris verhogende effect als gevolg van de invoering van HR21.

Begroting 2019 en meerjarenraming.

In de begroting 2019 en de meerjarenbegroting is de lijn van de bijgestelde begroting 2018 doorgetrokken. De jaarlijkse stijging betreft de loon- en prijsstijgingen. Op korte termijn komt er een nieuwe begroting in verband met het toetreden van de gemeenten Sittard-Geleen en de eventuele toetreding van de Heuvelland-gemeenten.

\ Kanttekeningen
nvt

\ Relaties met programmabegroting en/of visiedocument
nvt

\ Financiële, juridische en organisatorische consequenties
De jaarrekening van het Gegevenshuis sluit af met een batig saldo (€ 113.990). Een gedeelte van dit saldo wordt gestort in de reserve ICT (€ 60.000 t.b.v. landmeetapparatuur) en het resterend bedrag (€ 53.990) wordt teruggegeven aan de deelnemers (voor Voerendaal is dit € 3.227).

In de bijgestelde begroting zijn extra kosten opgenomen t.a.v. privacy, beveiliging, informatiemanagement en archief. Deze extra lasten worden nagenoeg gecompenseerd door de deelname van de gemeente Eijsden-Margraten en bedragen voor Voerendaal minder dan € 1.000.

In de begroting 2019 en de meerjarenbegroting is de lijn van de bijgestelde begroting 2018 doorgetrokken. De jaarlijkse stijging betreft de loon- en prijsstijgingen. Medio 2018 komt er een nieuwe begroting in verband met het toetreden van de gemeenten Sittard-Geleen en de eventuele toetreding van de Heuvelland-gemeenten.

\ Uitvoering
De jaarrekening 2017 wordt ter kennisgeving en de bijgestelde begroting 2018, de begroting 2019 en de meerjarenraming worden ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd. De gemeenteraden kunnen een zienswijze indienen, waarop het Gegevenshuis schriftelijk zal reageren. Deze schriftelijke reactie wordt samen met de begroting definitief gemaakt in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 13 juni 2018 en daarna verstuurd aan Gedeputeerde Staten.

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN VOERENDAAL

De secretaris	De burgemeester
H.H.M. Timmermans	**W. Houben**

\ Bijlagen*
Begroting 2019 - meerjarenraming versie 0.7
Bijstelling begroting 2018 versie 0.8
Jaarrekening 2017 versie 0.7

* Alle bijlagen zijn digitaal beschikbaar en liggen ter inzage

\ Concept Raadsbesluit

Zaak 45096

Onderwerp:	Het gegevenshuis - Jaarrekening 2017, bijgestelde begroting 2018 en begroting 2019 en meerjarenraming
Openbaarheid:	Openbaar
Datum Raad:	31-05-2018
Nummer:	

De raad van de gemeente Voerendaal;

Gezien het raadsvoorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Voerendaal met als zaaknummer 45096.

Gelet op de Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis;

\ Besluit
Kennis te nemen van de jaarrekening 2017, de bijgestelde begroting 2018, de begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2019-2022 van Het Gegevenshuis.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 31-05-2018

De griffier	De voorzitter
mr. drs. S.H.H.J. Dormans-Simons	**W. Houben**

het gegevenshuis
gegevens op maat.

Begroting 2019

Meerjarenraming 2019-2022

Inhoudsopgave

A. Inleiding blz. 3

1. Algemeen blz. 3
2. Het Gegevenshuis, missie en visie blz. 3
3. De organisatie blz. 4
4. Ontwikkelingen blz. 4

B. Beheer van Het Gegevenshuis blz. 7

Taakvelden ingevolge het nieuwe BBV blz. 7
Controle en verantwoording blz. 7

C. Financieel blz. 8

Algemeen blz. 8
1. De begroting 2019 blz. 8
2. De meerjarenbegroting 2019 – 2022 blz. 14
3. Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden blz. 18
4. Incidentele en structurele lasten en baten blz. 20
5. Bestaand en nieuw beleid blz. 20
6. Reserves blz. 20
7. Risico's blz. 21

D. Verplichte paragrafen blz. 22

Lokale heffingen (n.v.t.)
Weerstandsvermogen blz. 22
Onderhoud kapitaalgoederen blz. 25
Financiering blz. 25
Bedrijfsvoering blz. 29
Verbonden partijen (n.v.t.)
Grondbeleid (n.v.t.)

Bijlagen

Bijdrage deelnemers op productniveau blz. 30
Bestuursnotitie blz. 33

A. Inleiding

1. Algemeen

Op basis van de ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden (o.m. toetreding Eijsden-Margraten, beheer statische rioolgegevens en data openbare ruimte) en de rekening 2017 kon de begrotingswijziging 2018 worden opgemaakt en ligt deze samen met deze begroting 2019 en meerjarenbegroting voor.
Ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen, dient vóór 15 april de ontwerpbegroting voor het volgend jaar door het Dagelijks Bestuur aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg te worden voorgelegd. De raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het waterschap kunnen hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het Algemeen Bestuur kan na ommekomst van acht weken na verzending van de ontwerpbegroting aan de raden van de deelnemende gemeenten de begroting vaststellen. Binnen 2 weken na vaststelling door het Algemeen Bestuur, maar in ieder geval voor 1 augustus, dient het Dagelijks Bestuur de begroting te sturen aan Gedeputeerde Staten.

In het oude BBV kon de begroting van Het Gegevenshuis in totaliteit als een éénprogrammabegroting worden gezien. Er is bij deze uitvoeringsorganisatie geen sprake van verschillende programma's die verschillende maatschappelijke, economische, sociale of culturele effecten beogen. De sturing op dit soort programma's berust bij de deelnemers. Het Gegevenshuis levert een bijdrage aan de verantwoordelijken voor programma's bij de deelnemers in de vorm van wettelijke uitvoeringstaken of het leveren van geo-data.
Volgens het nieuwe BBV dienen de geraamde lasten en baten te worden gerubriceerd volgens de taakveldindeling. Bij de begroting van vorig jaar waren slechts 2 taakvelden te onderscheiden. Door een aanpassing in het BBV, maar vooral doordat Het Gegevenshuis haar databeheer heeft uitgebreid naar riolering en openbare ruimte, onderscheiden we thans de volgende taakgebieden:

020 Burgerzaken (Geo)
210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)
570 Openbaar groen (databeheer groen)
720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)
810 Ruimtelijke ordening (beheer BGT)
830 Wonen en bouwen (beheer BAG)

2. Het Gegevenshuis, missie en visie

Het Gegevenshuis ontzorgt (lokale) overheden op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimtegerelateerde (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal. Hiermee kunnen (lokale) overheden voldoen aan wettelijke verplichtingen op dit gebied en kunnen dienstverlening en bedrijfsvoering kwalitatief hoogwaardig en kosteneffectief worden uitgevoerd. Het Gegevenshuis is door de opdrachtgevende overheden tevens opgericht om innovatie in technologieën te vertalen naar de toepassing van object- en ruimtegerelateerde data in het publieke domein, waardoor het Gegevenshuis een substantiële bijdrage kan leveren aan het imago van de regio en de regionale (economische) ontwikkelingen en bijbehorende werkgelegenheid.
Als openbaar lichaam fungeert Het Gegevenshuis als shared service Centre in het publieke domein en ligt de focus om continu te innoveren, de dienstverlening te verbeteren en kosten te reduceren.

Het Gegevenshuis is een vooruitstrevende, professionele dienstverlenende organisatie die werkt op basis van dienstverleningsovereenkomsten met duidelijk gedefinieerde kwaliteiten en kwantiteiten.
Het onderscheidend vermogen van het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve en geometrische zin, zoals de integrale vastgoedregistratie, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfsvoeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden (uiteraard via de gemeentelijke portal). Nieuwe producten, nieuwe diensten en nieuwe afnemers vloeien hieruit voort. Voor alles geldt dat de levering van producten en diensten de marktconformiteitstoets moet doorstaan. Het Gegevenshuis fungeert als het ware in een profit-organisatie, solide en betrouwbaar. Hierbij staat evenwel de status, verplichtingen en (wettelijke) verantwoording als openbaar lichaam voorop.

De relatie met de opdrachtgevende lagere overheden die deelnemer zijn in het openbaar lichaam, is gebaseerd op co-makership, waarbij de opbouw van lange-termijn relatie op basis van wederzijds zakelijk vertrouwen de sleutelbegrippen zijn. Binnen 3 jaren is het streven dat alle lokale overheden in tenminste de regio Limburg-Zuid deelnemen aan Het Gegevenshuis dan wel in een andere vorm van regionale samenwerking, bijvoorbeeld het shared service centre Limburg-Zuid.

3. De organisatie

Per 1 juli 2015 hebben de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld en Voerendaal de gemeenschappelijke regeling opgericht en per die datum werden alle rechten, plichten, goederen en personeel overgenomen van de GBRD/BAG-Geo van de Stadsregio Parkstad Limburg.
Per 1 januari 2016 is de gemeente Schinnen toegetreden, per 1 januari 2017 het Waterschap Limburg en per 1 januari 2018 de gemeente Eijsden-Margraten.
Het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten en het waterschap. Het aantal stemmen is gerelateerd aan de bijdrage aan Het Gegevenshuis en de bijdrage is gebaseerd op de afname van producten en diensten. Hiertoe wordt jaarlijks een dienstverleningsovereenkomst met iedere deelnemer apart afgesloten met daarbij behorende productbladen waarin per product de te leveren kwaliteiten, doorlooptijden en kosten zijn bepaald.

Het Gegevenshuis is dan ook een typische uitvoeringsorganisatie, waarbij de deelnemende gemeenten en het waterschap de rol van opdrachtgever en Het Gegevenshuis de rol van opdrachtnemer vervult. Behoudens de uitvoering van de BGT staat het de deelnemers vrij om de soort en omvang van de af te nemen producten te bepalen.

Het Dagelijks Bestuur informeert het Algemeen Bestuur jaarlijks over de voortgang en legt verantwoording af over de bestede middelen.

De directeur van Het Gegevenshuis is onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur belast met de leiding van de uitvoeringsorganisatie en met de zorg over de juiste taakvervulling. Op dit moment is de organisatie nog relatief klein en is er een afdelingshoofd die zorgt draagt voor de operationele sturing. Ondersteunende functies op het gebied van de PIOFAH-taken zijn voor een belangrijk deel belegd bij de deelnemende gemeente dan wel worden op ad hoc basis ingehuurd. Door de uitbreiding van deelnemers en vooral ook door de uitbreiding van producten en diensten (o.m. beheer statische rioolgegevens en data openbare ruimte) ontstaat er ruimte om een aantal cruciale taken in eigen beheer uit te voeren. Met de bijgestelde begroting 2018 werden middelen beschikbaar gesteld om belangrijke taken op het gebied van financiën, privacy en beveiliging, informatiemanagement en archief in eigen huis te gaan opbouwen met externe ondersteuning. De begroting 2019 en de meerjarenbegroting borduren hierop voort, zodat een en ander ook in structurele zin belegd kan worden.

4. Ontwikkelingen

Algemeen m.b.t. huidige werkzaamheden
Het stelsel van de object- en ruimtegerelateerde basisregistraties is nog steeds sterk in ontwikkeling. Vanaf 2017 zijn alle basisregistraties die door Het Gegevenshuis worden verzorgd in de structurele beheerfase. In toenemende mate wordt nu ingezet op andere registraties die te maken hebben met ruimte en gebouwen, zoals riool en openbare ruimte. Op basis van de missie en visie vormen 2 pijlers het fundament onder de strategische agenda: groei en innovatie.
Voor deze begroting 2019 en volgende jaren kan daar, gelet op het tijdstip van opmaak van deze begroting uiteraard alleen melding van ontwikkelingen worden gedaan die tijdens de opmaak daadwerkelijk aan de orde zijn.

Strategische pijler groei
Bij groei moet gedacht worden aan 3 richtingen: uitbreiding van bestaande diensten ten behoeve van huidige deelnemers, nieuwe diensten ten behoeve van de huidige deelnemers en uitbreiding van deelnemers of afnemers. Vanaf begin 2016 is concreet in de uitwerking:

- De toetreding van Schinnen, het Waterschap Limburg en Eijsden-Margraten is uiteraard verwerkt in de deze begroting omdat daarover formele besluitvorming heeft plaatsgevonden;
- Toetreding gemeente Sittard-Geleen (voorgenomen besluit genomen in 2017) wacht nog op formele besluitvorming;
- Bij de gemeente Vaals en Gulpen-Wittem is een aanbieding gedaan voor het beheer van de (basis)registraties;
- Door de vorming van de nieuwe gemeente Beekdaelen worden alle mogelijke producten en diensten afgenomen van Het Gegevenshuis. Thans zijn er nog verschillen in afname tussen Nuth, Onderbanken en Schinnen.
- De omvang van de afname van producten door de deelnemers neemt toe, bijvoorbeeld op het gebied van het landmeten, huisaansluitingen riool, thematische tekeningen. Daar waar besluitvorming heeft plaatsgevonden, is dit in deze begroting verwerkt.
- Het databeheer van de statische rioolgegevens is in 2017 opgestart en in 2018 nemen 8 deelnemende gemeenten dit product af. Enkele gemeenten nemen hierbij tevens het product af dat betrekking heeft op de interpretatie van de rioolinspecties. Een en ander is verwerkt in deze begroting.
- In 2017 is eveneens een start gemaakt met het geo-databeheer Beheer Openbare Ruimte. De verwachting is dat in 2018 meer deelnemers zullen besluiten om dit beheer te beleggen bij Het Gegevenshuis. Verwerkt in deze begroting is de formele besluitvorming door Voerendaal (grijs en groen) en Heerlen (grijs).

Het is uiteraard afwachten of al deze concrete uitwerkingen ook tot positieve besluitvorming zullen leiden, maar duidelijk is dat er sterk is ingezet op de strategische pijler groei.

Bij besluitvorming rondom een of meer van deze concrete ontwikkelingen, zal bijstelling van de begroting 2019 en van de meerjarenbegroting aan de orde zijn.

Strategische pijler innovatie
In 2016 is onderzoek verricht naar het al dan niet aanschaffen van een grondradar voor het in kaart brengen van ondergrondse leidingen. Wegens het ontbreken van kengetallen en adequate software om deze techniek structureel in te zetten voor het (geautomatiseerd) in kaart brengen van de ondergrond, is dit nog niet tot besluitvorming gebracht. De ontwikkelingen op de markt (onder meer via een Engelse universiteit) gaan minder snel dan gehoopt. Mogelijk dat in 2018 adequate software beschikbaar komt zodat een businesscase kan worden opgemaakt.

Het al dan niet aanschaffen van een nieuwe 360-graden panoramacamera met lasers om 3-dimensionaal te kunnen inwinnen is on hold gezet in afwachting van het kunnen beschikken over een niet software gebonden viewer. Ook hier reageert de markt niet in het tempo dat was gehoopt. Mogelijk dat in 2018 een doorbraak wordt gerealiseerd, zodat ook hier een businesscase kan worden opgemaakt.

In samenhang met vorenstaande wordt onderzocht in hoeverre hieraan te koppelen is het maken van beeldmateriaal, noodzakelijk voor het verplicht uitvoeren van weginspecties.

In 2017 werd de techniek aangeschaft om de bestanden om te zetten van een 2 dimensionaal model naar een 3 dimensionaal model. De opbouw heeft op onderdelen plaatsgevonden en tevens werd met succes een proef uitgevoerd om via het 3D-model geautomatiseerde mutatiedetectie uit te voeren.

Het Gegevenshuis en de gemeente Heerlen hebben in het kader van de Omgevingswet meegewerkt aan een landelijke pilot waarbij een 3D model ontwikkeld wordt, gekoppeld aan de basisregistraties en waaraan de overige aspecten die in het kader van de Omgevingswet van belang zijn, gekoppeld kunnen worden. Ook hier vindt verdere doorontwikkeling plaats.

De gevolgen voor de organisatie
Ook als enkele ontwikkelingen niet tot positieve besluitvorming leiden, dient er rekening gehouden te worden met een substantiële uitbreiding van de organisatie. Dit betekent dat naast het uitvoering geven aan de ontwikkelingen binnen de twee strategische pijlers, ook de organisatie klaar gestoomd moet worden om deze uitbreiding te kunnen opvangen. Dit trekt met name een wissel op de PIOFAH-functies en het professioneel verankeren van procesmanagement, administratieve organisatie/ interne controle, privacymanagement, informatiemanagement en de archiveringsfunctie. Maar ook de (vaak eenmalige) inrichtingen van systemen om geo-data te genereren voor toepassing in andere domeinen.

Om de organisatie hiervoor klaar te maken, zijn de afgelopen jaren op genoemde onderdelen extra inspanningen verricht. Inmiddels, voor het eerst via de bijgestelde begroting 2018, zijn efficiencywinsten door schaalvergroting ingezet als middelen om in structurele zin invulling te kunnen geven aan de financiële functie, de privacy functie en de informatiemanagement functie. In de begroting van 2019 en volgende jaren is uiteraard deze lijn doorgetrokken.

Structurele middelen voor groei-activiteiten
De gerichtheid op de strategische agenda en met name de inzet op groei onttrekt productieve uren aan de organisatie. Uren die in principe gepland zijn voor de uitvoering en nakoming van de dienstverleningsovereenkomsten met de deelnemers. Vanaf de begroting 2018 zijn hier structurele middelen voor beschikbaar. Vanaf de bijgestelde begroting 2018 zijn deze middelen toegerekend naar de producten en diensten die Het Gegevenshuis levert en dus verwerkt in de bijdrage per deelnemer per product.

Gerealiseerde groei draagt bij aan een robuuste organisatie en leidt er uiteindelijk toe dat de bijdrage van de deelnemers lager kan worden. Immers de overhead stijgt niet evenredig met de groei en inkoopvolumevoordelen zijn met name bij software te halen.

B. Beheer van Het Gegevenshuis

Taakvelden ingevolge het nieuwe BBV
De begroting van Het Gegevenshuis wordt in feite bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverleningsovereenkomsten met bijbehorende productbladen.
Hierin staat bepaald wat Het Gegevenshuis moet bereiken in dat begrotingsjaar van welke kwaliteit en met welke doorlooptijden en hiervoor stellen de deelnemers de middelen beschikbaar op basis van een transparante voorcalculatie. Wat dan nog rest is de strategische agenda van Het Gegevenshuis die rust op de pijlers groei en innovatie. In de inleiding zijn de ontwikkelingen in dit kader opgenomen. Als deze ontwikkelingen tot positieve besluitvorming leiden, krijgen deze ook weer hun vertaling in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen en volgt de structurele beheersituatie.

Bij Het Gegevenshuis is sprake van een hoofdtaak: het beheren van geo-data van object- en ruimtegerelateerde (basis)registraties. Het uitvoeren van deze taken vloeit voort uit de wettelijke verplichtingen binnen het stelsel van basisregistraties (b.v. BAG, BGT, Wkpb) dan wel uit het ondersteunen van beleid, uitvoering en publieke dienstverlening bij overheidstaken. De BAG en de BGT zijn één op één te koppelen aan taakvelden, maar dat geldt niet voor alle basisregistraties. Het geo-databeheer is volgens de beschrijvingen te koppelen aan het taakveld 020 Burgerzaken. Dit betekent dan ook dat alle uitvoeringstaken die Het Gegevenshuis behartigt en niet rechtstreeks aan een taakveld te koppelen zijn, worden ondergebracht in het taakveld 020.

De begroting kent, rekening houdende met uitbreiding van de taken op het gebied van riool, groen en grijs, de volgende taakvelden:

020 Burgerzaken (Geo)
210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)
570 Openbaar groen (databeheer groen)
720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)
810 Ruimtelijke ordening (beheer BGT)
830 Wonen en bouwen (beheer BAG)

Voor de uitvoering van deze taken worden 3 hoofdactiviteiten onderscheiden: het inwinnen, het beheren en het uitleveren/informeren. Kernkwaliteit van Het Gegevenshuis is de integrale benadering van deze hoofdactiviteiten. Als een landmeter een gebied, gebouw of objecten gaat inmeten of als er sprake is van een bouwvergunning, dan is die inwinning zodanig opgezet dat meteen de data voor alle (basis-)registraties beschikbaar komen. Dit is uiteraard efficiënt, maar belangrijk is dat met deze kernkwaliteit tevens de belangrijke uitgangspunten gerealiseerd kunnen worden: actuele, juiste en volledige geo-data in de bestanden. De kans dat in 2 (basis-)registraties verschillende data voorkomen (toch een behoorlijk probleem in Nederland) wordt hiermee sterk gereduceerd.

Controle en verantwoording
Zoals eerder aangegeven, vormen de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen de kern van de relatie opdrachtgever – opdrachtnemer. Deze kern heeft alleen maar zin als opdrachtnemer periodiek en transparant over de overeengekomen prestaties en aantallen rapporteert.
De inhoud en wijze van rapporteren is samen met de contractmanagers verder uitgewerkt. Hierbij stond centraal de vraag wat aan informatie en verantwoording nodig is om de opdrachtgever regie te kunnen laten uitvoeren over Het Gegevenshuis. Dan gaat het over de prestaties als overeengekomen in de productbladen, maar ook over de hiervoor benodigde middelen in begroting en rekening. De stelselmatige ontwikkeling van kengetallen maakt daar deel van uit.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2019 is gebaseerd op de feitelijke situatie bij de opmaak ervan en borduurt dan ook voor op de bijgestelde begroting 2018 die samen met deze begroting in het proces van besluitvorming is gebracht.
Dit uiteraard voor zover deze situatie van structurele aard is. Voor een organisatie als Het Gegevenshuis die zo sterk in ontwikkeling is, kan het zijn dat alvorens het jaar 2019 van start gaat dat de feitelijke situatie weer heel anders is door besluitvorming inzake toetreding van nieuwe deelnemers of inzake uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers. Maar bij de opmaak van deze begroting kunnen we alleen die aspecten meenemen waarover ook feitelijke besluitvorming heeft plaatsgevonden.

1. De begroting 2019

Voor de leesbaarheid is in dit hoofdstuk de begroting weergegeven inclusief stortingen en onttrekkingen aan reserves. Ter voldoening aan de voorschriften van het BBV is hoofdstuk 1.3. opgenomen waarin de tabellen conform deze voorschriften zijn ingericht.

De begroting 2019 is gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijke situatie met daaraan toegevoegd de ontwikkeling die tot bijstelling van de begroting 2018 hebben geleid en een structureel karakter hebben.

Indexering volgens het laatst bekende indexcijfer Prijs Bruto Binnenlands Product

In de begroting rekening gehouden met een indexering van 1,7%. In tegenstelling tot voorgaande jaren waarbij een vast indexeringspercentage werd aangehouden, is nu op verzoek van het Algemeen Bestuur een actueel indexcijfer gehanteerd, zoals gemeenten dit ook doen. Hierbij is gekozen voor het indexcijfer behorende bij Prijs Bruto Binnenlands Product (onder meer in navolging van de gemeente Landgraaf).
Bij de opmaak van deze begroting en meerjarenbegroting was het laatst bekende cijfer van de maand december 2017, 1,7%, aldus https://www.cpb.nl/cijfer/kortetermijnraming-december-2017.

Begroting	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Lasten			
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.423.745	€ 2.653.702	€ 2.699.074
Storting voorziening ICT	€ 28.087	€ 77.553	€ 35.000
Totaal	**€ 2.451.832**	**€ 2.731.255**	**€ 2.734.074**
Baten			
Bijdragen deelnemers	€ 2.342.916	€ 2.590.003	€ 2.633.659
Aanwenden bestemde reserve inhuur	€ 57.327	€ -	€ -
Bijdragen derden	€ 149.243	€ 48.268	€ 34.681
Aanwenden reserve ICT	€ 16.335	€ 23.814	€ 56.564
Aanwenden reserve innovatie	€ -	€ 9.170	€ 9.170
Resultaatbestemming 2017 reserve ICT	€ -	€ 60.000	€ -
Totaal	**€ 2.565.822**	**€ 2.731.255**	**€ 2.734.074**
Resultaat voor bestemming	€ 113.990	€ -	€ -
Bestemming ICT reserve	€ 60.000	€ -	€ -
Terugstorting aan deelnemers	€ 53.990	€ -	€ -
Resultaat na bestemming	**€ -**	**€ -**	**€ -**

1.1 Toelichting lasten begroting 2019

Personeel
De kosten voor het personeel zijn gebaseerd op het daadwerkelijk salaris dat de medewerkers ontvangen. Er wordt dus niet begroot op schaalmaximum of maximum-1, maar op het feitelijk salaris per medewerker. In onderstaand overzicht zijn ook de gevolgen van de invoering van HR21 in 2018 verwerkt en daar waar aan de orde de periodieke verhogingen in 2019. Verder is de indexering conform bruto binnenlands product meegenomen. Dit is ook in het meerjarenperspectief zo berekend.

Personeel	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Salarissen totaal	€ 1.423.472	€ 1.734.064	€ 1.786.973
Vorming opleiding	€ 13.532	€ 52.022	€ 53.609
Wagenpark/reiskosten	€ 17.047	€ 25.000	€ 25.425
Overige personeelskosten	€ 6.784	€ 13.754	€ 14.183
Totaal personeel	**€ 1.460.836**	**€ 1.824.840**	**€ 1.880.190**

De kosten voor vorming en opleiding overige personeelskosten zijn gerelateerd aan de salarislasten en wordt derhalve voor de begroting 2019 hetzelfde indexeringspercentage van 1,7% gehanteerd.

Ten opzichte bijgestelde begroting 2018 kunnen de kosten voor het wagenpark in 2019 worden doorgetrokken, rekening houdende met de indexering.

Bij de overige personeelskosten gaat het in hoofdzaak om de kosten die samenhangen met de werkkostenregeling. Deze landelijk geldende regeling bepaalt dat maximaal 1,2% van het totale fiscale loon belastingvrij kan worden ingezet voor vergoedingen aan medewerkers, zoals bijdrage vakbondscontributie, kerstpakketten, afdelingsuitstapjes, etentjes e.d.

Ondersteuning bedrijfsvoering

Huisvesting, facilities, ICT/KA
De post betreft de huur van het kantoorpand en alle uitbestede facilitaire diensten aan de gemeente Landgraaf en de ondersteuning op het gebied van ICT-kantoorautomatisering aan Parkstad IT. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018 zijn voor huisvesting en facilities geen wijziging te verwachten.
Voor wat betreft de bijdrage aan Parkstad IT voor ICT/kantoorautomatisering is nog onduidelijk hoe de nieuwe opbouw van producten en diensten en de daarbij behorende kostentoerekening en doorrekening bij Parkstad IT gestalte gaat krijgen, als uiteindelijk een opschaling op het niveau van het shared service centre Zuid-Limburg plaats vindt. Vooralsnog is in deze begroting 2019 uitgegaan van de gehanteerde methodiek in 2018 met 1,7% indexering. Uiteraard kunnen deze kosten als gevolge van groei stijgen, maar daar staan dan evenredig baten tegenover.

Eigen bedrijfsvoeringsapplicaties
Het Gegevenshuis heeft een eigen applicatie voor uren/verlof/ziekteregistratie, voor archivering, voor het genereren van managementinformatie en procesbeschrijvingen. In 2018 zal een zaaksysteem worden aangeschaft waarvan de afschrijvingskosten starten in 2019. Derhalve is ook een storting in de ICT-reserve opgenomen ter dekking van deze afschrijvingskosten voor 2019 tot en met 2022.

Overige kosten facilities en ICT
Dit betreft de kosten die gemaakt moeten worden buiten de dienstverleningsovereenkomst van Landgraaf en buiten de facilitering door Parkstad IT. Concreet gaat het dan om drukwerk, presentatiehulpmiddelen, mobiele devices e.d. Ook voor deze post geldt dat er geen afwijkingen zijn ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018.

Ondersteuning bedrijfsvoering	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 202.499	€ 219.097	€ 222.821
Applicaties bedrijfsvoering	€ 22.044	€ 21.418	€ 21.783
Afschrijving zaaksysteem			€ 8.750
Storting reserve ICT			€ 35.000
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 14.522	€ 20.000	€ 20.340
Totaal bedrijfsvoering	**€ 239.066**	**€ 260.515**	**€ 308.694**

Software

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018 zitten in de begroting uiteraard niet de incidentele kosten van 2018 die te maken hebben met de aanschaf Obsurv (ten behoeve van grijs- en groenbeheer) en de koppeling BGT en Obsurv. Voor het overige is ook hier sprake van een indexering conform bruto binnenlands product.

De aanname is dat Het Gegevenshuis ook in 2019 voor deelnemende gemeente de aanbesteding van het beeldmateriaal zal verzorgen. Dit is uiteraard ook evenredig aan de batenkant opgenomen.

Bij de afschrijvingen is, naast de lopende afschrijvingen rekening gehouden met de afschrijving van de extra landmeetconfiguratie als mede de afschrijving van de in 2018 aan te schaffen Landmeet GPS met tiltcompensatie. Aan de batenkant vindt evenredig aanwending van de reserve ICT plaats. De in 2018 apart inzichtelijk gemaakte afschrijving als gevolg van investering in 2017 is bij deze begroting samengebracht onder de post afschrijvingen.

Software leverancier	Pakket	2018 bijgesteld	2019
Nedgraphics	BRK/Wkpb	€ 8.991	€ 9.144
	Geo-cad	€ 21.160	€ 14.994
	Ondersteuning	€ 12.640	€ 12.855
	NedBGT/Nedinwinning	€ 29.557	€ 30.059
Bentley	Microstation	€ 21.797	€ 22.168
Centric	BAG + koppeling	€ 18.991	€ 19.314
	Ondersteuning	€ 5.075	€ 5.161
Geonovation	Licenties	€ 5.800	€ 5.899
	Ondersteuning	€ 11.388	€ 11.582
Imagem		€ 14.672	€ 14.921
LNR Globalcom		€ 4.748	€ 4.829
GIM	FME Desktop	€ 3.180	€ 3.234
LNR Net		€ 4.500	€ 4.577
Ideoma	Bluebeam	€ 1.024	€ 723
Sweco	Obsurv	€ 86.275	€ 87.742
Totaal software		**€ 249.798**	**€ 247.200**

Software	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 273.773	€ 249.798	€ 247.200
Lucht- en obliekfoto's	€ 60.121	€ -	€ -
Storting reserve ICT	€ 28.087	€ 77.553	€ -
Afschrijvingen	€ 31.907	€ 39.406	€ 70.428
Afschrijvingen als gevolg investering 2017	€ -	€ 7.022	€ -
Stelpost innovatie	€ -	€ 35.700	€ 36.307
Totaal software	**€ 393.888**	**€ 409.479**	**€ 353.936**

Inhuur derden
De inhuur van derden blijft ten opzichte van de bijgestelde begroting gelijk, met dien verstande dat de inhuur voor privacy en informatie fors afneemt. Voor 2018 zijn de implementatieprocessen voorzien op deze onderdelen met een doorloop In 2019. In 2020 is nog extra inhuur nodig om stelselmatig toe te werken naar ISO-certificering met een doorloop naar 2021. Daarna is het de bedoeling dat privacy en informatiemanagement onderdeel zijn van de reguliere bedrijfsvoering die verricht wordt door de medewerkers bedrijfsbureau die in 2018 worden aangetrokken.

Uitvoering strategische agenda: groei
Bij de bijgestelde begroting 2018 is deze post verlaagd vanwege het feit door het aantrekken van personeel in de bedrijfsbureau-achtige functies een aantal aspecten die te maken hebben met groei daar belegd kunnen worden (denk aan voorcalculaties bij businesscases, procesbeschrijvingen e.d.). Voor de begroting 2019 en volgende jaren kan die lijn natuurlijk doorgetrokken worden.

Inhuur derden	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Productie (regulier)	€ 47.859	€ 17.255	€ 17.548
Productie (incidenteel riool en BGT Waterschap)	€ 31.017	€ -	€ -
Productie (incidenteel resultaatbestemming 2015+2016)	€ 130.836	€ -	€ -
Productie (privacy en informatie)	€ -	€ 67.000	€ 20.000
Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 74.578	€ 61.555	€ 61.555
Accountant	€ 15.000	€ 11.165	€ 11.355
P&O/Boekhouding	€ 46.473	€ 54.965	€ 55.899
Totaal inhuur derden	**€ 345.763**	**€ 211.940**	**€ 166.358**

Onvoorzien
De post onvoorzien wordt ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018 met 1,7 % geïndexeerd (bruto binnenlands product) en bedraagt € 24.480,-.

1.2 Toelichting baten begroting 2019

Bijdrage deelnemers
Alle structurele kosten worden toegerekend naar de producten en diensten waarvoor voor elk product/dienst een apart productblad is opgesteld. Sommige kosten, zoals personeel primaire proces en software kosten zijn rechtstreeks toe te rekenen aan een product of dienst. Sommige kosten, met name de kosten voor ondersteuning bedrijfsvoering worden via een verrekensleutel toebedeeld aan de producten en diensten. In de bijgestelde begroting 2018 is ook de post inhuur derden wegens uitvoering strategische agenda niet als aparte post doorgerekend naar de deelnemers maar toegerekend naar de producten en diensten. Daardoor worden de kosten per product hoger, maar de totale bijdrage per deelnemer niet.

Overall kan worden gesteld dat de bijdrage van de deelnemers nagenoeg gelijk loopt met de gehanteerde index van het bruto binnenlands product. Uiteraard zullen de bijdragen afnemen bij verdere groei.

De bijdragen op productniveau zijn in de bijlage opgenomen.

Bijdrage deelnemers	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Bijdrage Brunssum	€ 134.853	€ 133.488	€ 135.738
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ -	€ 174.107	€ 177.042
Bijdrage Heerlen	€ 1.130.546	€ 1.178.799	€ 1.198.668
Bijdrage Kerkrade	€ 134.662	€ 134.061	€ 136.321
Bijdrage Landgraaf	€ 276.035	€ 292.021	€ 296.943
Bijdrage Nuth	€ 102.740	€ 103.131	€ 104.869
Bijdrage Onderbanken	€ 82.745	€ 82.109	€ 83.493
Bijdrage Schinnen	€ 137.150	€ 136.712	€ 139.017
Bijdrage Simpelveld	€ 96.066	€ 99.818	€ 101.500
Bijdrage Voerendaal	€ 140.031	€ 147.681	€ 150.171
Bijdrage Waterschap	€ 108.089	€ 108.077	€ 109.898
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 2.342.916**	**€ 2.590.003**	**€ 2.633.659**

Overige baten, bijdragen derden
Voor wat betreft overige baten is er verder sprake van bijdragen door derden. Dit zijn bijdragen door structurele afnemers van producten/diensten die geen deelnemer zijn, zoals de Brandweer, woningcorporaties en de gemeenten Beesel en Valkenburg aan de Geul en gemeenten die meedoen aan de gezamenlijke inkoop van beeldmateriaal, maar geen deelnemer van Het Gegevenshuis zijn. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018 is deze voor 2019 en volgende jaren verlaagd met € 14.000,-. Dit vanwege het feit dat er in 2018 incidentele pilotprojecten op de rol staan, bijvoorbeeld op het gebied van de huisaansluitingen riool en landmeetkundige projecten voor diverse deelnemers. Als deze projecten een vervolg krijgen, dan wordt dit omgezet in structurele bijdrage van de deelnemers. Daar zal in 2018 dan een besluit over genomen worden door de desbetreffende deelnemers. Maar hoe dan ook zal dit in 2019 niet meer tot overige baten/bijdrage derden leiden.

Bijdrage derden	2018 bijgesteld	2019
Brandweer	€ 2.982	€ 3.032
ROW/woningcorporaties	€ 12.190	€ 12.397
Gemeente Beesel	€ 3.561	€ 3.622
Gemeente Valkenburg	€ 4.060	€ 4.129
Parkstad Limburg	€ 1.475	€ 1.500
Overige opdrachtgevers (stelpost)	€ 24.000	€ 10.000
Totaal bijdrage derden	**€ 48.268**	**€ 34.681**

Aanwending reserve ICT
Ter dekking van de afschrijvingslasten 2019 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 56.564,- aangewend. Deze hogere aanwending is een gevolg van de aanschaf van een volledige landmeetconfiguratie en een zaaksysteem. Tegenover deze hogere aanwending staan de stortingen in de ICT-reserve in 2018 en 2019.

Aanwending reserve innovatie
Deze reserve is bestemd door het Algemeen Bestuur voor het 3D-project dat met name in 2017 haar beslag heeft gekregen. Deze aanwending is bedoeld voor de kosten van rente en afschrijving van de voor het 3D-project aangeschafte software.

1.3 Tabellen 2019 conform BBV

Begroting	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Lasten			
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.423.745	€ 2.653.702	€ 2.699.074
Totaal	**€ 2.423.745**	**€ 2.653.702**	**€ 2.699.074**
Baten			
Bijdragen deelnemers	€ 2.342.916	€ 2.590.003	€ 2.633.659
Aanwenden bestemde reserve inhuur	€ 57.327	€ -	€ -
Bijdragen derden	€ 149.243	€ 48.268	€ 34.681
Totaal	**€ 2.549.487**	**€ 2.638.271**	**€ 2.668.340**
Resultaat voor bestemming	€ 113.990	€ -	€ -
Bestemming ICT reserve	€ 60.000	€ -	€ -
Terugstorting aan deelnemers	€ 53.990	€ -	€ -
Resultaat na bestemming	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Ondersteuning bedrijfsvoering	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 202.499	€ 219.097	€ 222.821
Applicaties bedrijfsvoering	€ 22.044	€ 21.418	€ 21.783
Afschrijving zaaksysteem			€ 8.750
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 14.522	€ 20.000	€ 20.340
Totaal bedrijfsvoering	**€ 239.066**	**€ 260.515**	**€ 273.694**

Software	2017 jaarrekening	2018 bijgesteld	2019
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 273.773	€ 249.798	€ 247.200
Lucht- en obliekfoto's	€ 60.121	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 31.907	€ 39.406	€ 70.428
Afschrijvingen als gevolg investering 2017	€ -	€ 7.022	€ -
Stelpost innovatie	€ -	€ 35.700	€ 36.307
Totaal software	**€ 365.801**	**€ 331.926**	**€ 353.936**

2 De meerjarenbegroting 2019-2022

Voor de leesbaarheid is in dit hoofdstuk de meerjarenbegroting weergegeven inclusief stortingen en onttrekkingen aan reserves. Ter voldoening aan de voorschriften van het BBV is hoofdstuk 2.3. opgenomen waarin de tabellen conform deze voorschriften zijn ingericht.

Voor de meerjarenbegroting is op dit moment niet meer te voorzien dan op dit moment bij 2019 bekend is. In hoofdzaak bestaat de meerjarenbegroting dan ook uit doortrekking van de begroting 2019 met indexering met de laatst bekende index bruto binnenlands product. Uiteraard zal dit met invulling van de strategische agenda naar verwachting een geheel ander beeld opleveren, maar de financiële vertaling kan eerst aan de orde zijn bij besluitvorming omtrent groei of innovatie.
De salarissen werden in meerjarenperspectief opgenomen op basis van voorcalculatie, rekening houdende met indexering en rekening houdende met periodieke verhogingen als gevolg van de invoering van HR21.

Meerjarenbegroting Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Lasten				
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.734.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320
Totaal	**€ 2.734.074**	**€ 2.751.204**	**€ 2.780.800**	**€ 2.810.320**
Baten				
Bijdragen deelnemers	€ 2.633.659	€ 2.650.200	€ 2.695.709	€ 2.741.091
Bijdragen derden	€ 34.681	€ 35.270	€ 35.870	€ 36.480
Aanwenden reserve ICT	€ 56.564	€ 56.564	€ 40.229	€ 32.750
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170	€ 8.992	€ -
Totaal	**€ 2.734.074**	**€ 2.751.204**	**€ 2.780.800**	**€ 2.810.320**

2.1 Specificatie lasten meerjarenbegroting 2019-2022

Ten behoeve van deze meerjarenbegroting volgt onderstaand een specificatie van de lasten op de onderdelen.

Lasten Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Personeel				
Salarissen totaal	€ 1.786.973	€ 1.839.180	€ 1.886.730	€ 1.924.693
Vorming opleiding	€ 53.609	€ 55.175	€ 56.602	€ 57.741
Wagenpark/reiskosten	€ 25.425	€ 25.857	€ 26.297	€ 26.744
Overige personeelskosten	€ 14.183	€ 14.364	€ 14.500	€ 14.549
Totaal personeel	**€ 1.880.190**	**€ 1.934.577**	**€ 1.984.129**	**€ 2.023.726**
Ondersteuning bedrijfsvoering				
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 222.821	€ 226.609	€ 230.462	€ 234.379
Applicaties bedrijfsvoering	€ 21.783	€ 22.153	€ 22.529	€ 22.912
Afschrijving zaaksysteem	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750
Storting reserve ICT	€ 35.000	€ -	€ -	€ -
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.340	€ 20.686	€ 21.037	€ 21.395
Totaal bedrijfsvoering	**€ 308.694**	**€ 278.198**	**€ 282.778**	**€ 287.437**
Software				
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 247.200	€ 251.403	€ 255.676	€ 260.023
Lucht- en obliekfoto's	€ -	€ -	€ -	€ -
Storting reserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 70.428	€ 56.984	€ 40.649	€ 24.000
Stelpost innovatie	€ 36.307	€ 36.924	€ 37.552	€ 38.190
Totaal software	**€ 353.936**	**€ 345.311**	**€ 333.877**	**€ 322.213**
Inhuur derden				
Productie (regulier)	€ 17.548	€ 17.847	€ 18.150	€ 18.459
Productie (privacy en informatie)	€ 20.000	€ 20.000	€ 5.000	€ -
Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555
Accountant	€ 11.355	€ 11.548	€ 11.744	€ 11.944
P&O/Boekhouding	€ 55.899	€ 56.849	€ 57.816	€ 58.799
Totaal inhuur derden	**€ 166.358**	**€ 167.799**	**€ 154.265**	**€ 150.757**
Onvoorzien	€ 24.896	€ 25.319	€ 25.750	€ 26.188
Totaal	**€ 2.734.074**	**€ 2.751.204**	**€ 2.780.800**	**€ 2.810.320**

De salarissen werden in meerjarenperspectief opgenomen op basis van voorcalculatie, rekening houdende met indexering en rekening houdende met periodieke verhogingen als gevolg van de invoering van HR21.

Verder werd uiteraard in meerjarenperspectief rekening gehouden met de feitelijke afschrijvingen van software per pakket.

Tenslotte werd rekening gehouden met de afname van inhuur voor privacy en informatiemanagement in meerjarenperspectief.

Voor het overige kunnen in deze fase de lasten niet anders worden geduid dan het doortrekken van de lasten in de begroting 2019, vermeerderd met het laatst bekende indexcijfer bruto binnenlands product, zijnde 1,7% (stand in december 2017, laatst bekende bij de opmaak van deze meerjarenbegroting).

2.2 Specificatie baten meerjarenbegroting 2019-2022

Aan de batenkant in meerjarenperspectief zien we dat de bijdrage van deelnemers nagenoeg gelijk op loopt met de gehanteerde index per jaar bruto binnenlands product.
Bij de overige baten zien we alleen dat de aanwending reserve ICT in meerjarenperspectief afloopt en dat is logischerwijs een gevolg van het feit dat op enig moment de 4 jarentermijn van rente en afschrijvingen is afgelopen.
Verder zijn de overige baten behoudens indexering gelijk gehouden.

Baten Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Bijdrage deelnemers				
Bijdrage Brunssum	€ 135.738	€ 136.590	€ 138.936	€ 141.275
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 177.042	€ 178.153	€ 181.213	€ 184.263
Bijdrage Heerlen	€ 1.198.668	€ 1.206.196	€ 1.226.909	€ 1.247.564
Bijdrage Kerkrade	€ 136.321	€ 137.177	€ 139.533	€ 141.882
Bijdrage Landgraaf	€ 296.943	€ 298.808	€ 303.939	€ 309.056
Bijdrage Nuth	€ 104.869	€ 105.527	€ 107.340	€ 109.147
Bijdrage Onderbanken	€ 83.493	€ 84.018	€ 85.460	€ 86.899
Bijdrage Schinnen	€ 139.017	€ 139.890	€ 142.292	€ 144.687
Bijdrage Simpelveld	€ 101.500	€ 102.138	€ 103.892	€ 105.641
Bijdrage Voerendaal	€ 150.171	€ 151.114	€ 153.709	€ 156.296
Bijdrage Waterschap	€ 109.898	€ 110.589	€ 112.488	€ 114.381
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 2.633.659**	**€ 2.650.200**	**€ 2.695.709**	**€ 2.741.091**
Overige baten				
Bijdragen derden	€ 34.681	€ 35.270	€ 35.870	€ 36.480
Aanwenden reserve ICT	€ 56.564	€ 56.564	€ 40.229	€ 32.750
Aanwenden reserve innovatie	€ 9.170	€ 9.170	€ 8.992	€ -
Totaal overige baten	**€ 100.415**	**€ 101.004**	**€ 85.091**	**€ 69.230**
Totaal baten	**€ 2.734.074**	**€ 2.751.204**	**€ 2.780.800**	**€ 2.810.320**

Aanwending reserve ICT

Reserve ICT	2019	2020	2021	2022
Boekwaarde per 1 januari	€ 241.909	€ 220.344	€ 163.780	€ 123.551
Aanwending	€ 56.564	€ 56.564	€ 40.229	€ 32.750
Storting	€ 35.000	€ -	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	€ 220.344	€ 163.780	€ 123.551	€ 90.801

Reserve innovatie	2019	2020	2021	2022
Boekwaarde per 1 januari	€ 27.331	€ 18.161	€ 8.992	€ -
Aanwending	€ 9.170	€ 9.170	€ 8.992	€ -
Storting	€ -	€ -	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	€ 18.161	€ 8.992	€ -	€ -

2.3 Tabellen 2019-2022 conform BBV

Meerjarenbegroting Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Lasten				
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.734.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320
Totaal	**€ 2.734.074**	**€ 2.751.204**	**€ 2.780.800**	**€ 2.810.320**
Baten				
Bijdragen deelnemers	€ 2.633.659	€ 2.650.200	€ 2.695.709	€ 2.741.091
Bijdragen derden	€ 34.681	€ 35.270	€ 35.870	€ 36.480
Totaal	**€ 2.668.340**	**€ 2.685.470**	**€ 2.731.579**	**€ 2.777.570**

Lasten Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Personeel				
Salarissen totaal	€ 1.786.973	€ 1.839.180	€ 1.886.730	€ 1.924.693
Vorming opleiding	€ 53.609	€ 55.175	€ 56.602	€ 57.741
Wagenpark/reiskosten	€ 25.425	€ 25.857	€ 26.297	€ 26.744
Overige personeelskosten	€ 14.183	€ 14.364	€ 14.500	€ 14.549
Totaal personeel	**€ 1.880.190**	**€ 1.934.577**	**€ 1.984.129**	**€ 2.023.726**
Ondersteuning bedrijfsvoering				
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 222.821	€ 226.609	€ 230.462	€ 234.379
Applicaties bedrijfsvoering	€ 21.783	€ 22.153	€ 22.529	€ 22.912
Afschrijving zaaksysteem	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750	€ 8.750
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 20.340	€ 20.686	€ 21.037	€ 21.395
Totaal bedrijfsvoering	**€ 273.694**	**€ 278.198**	**€ 282.778**	**€ 287.437**
Software				
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 247.200	€ 251.403	€ 255.676	€ 260.023
Afschrijvingen	€ 70.428	€ 56.984	€ 40.649	€ 24.000
Stelpost innovatie	€ 36.307	€ 36.924	€ 37.552	€ 38.190
Totaal software	**€ 353.936**	**€ 345.311**	**€ 333.877**	**€ 322.213**
Inhuur derden				
Productie (regulier)	€ 17.548	€ 17.847	€ 18.150	€ 18.459
Productie (privacy en informatie)	€ 20.000	€ 20.000	€ 5.000	€ -
Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555	€ 61.555
Accountant	€ 11.355	€ 11.548	€ 11.744	€ 11.944
P&O/Boekhouding	€ 55.899	€ 56.849	€ 57.816	€ 58.799
Totaal inhuur derden	**€ 166.358**	**€ 167.799**	**€ 154.265**	**€ 150.757**
Onvoorzien	€ 24.896	€ 25.319	€ 25.750	€ 26.188
Totaal	**€ 2.699.074**	**€ 2.751.204**	**€ 2.780.800**	**€ 2.810.320**

Baten Het Gegevenshuis	2019	2020	2021	2022
Bijdrage deelnemers				
Bijdrage Brunssum	€ 135.738	€ 136.590	€ 138.936	€ 141.275
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 177.042	€ 178.153	€ 181.213	€ 184.263
Bijdrage Heerlen	€ 1.198.668	€ 1.206.196	€ 1.226.909	€ 1.247.564
Bijdrage Kerkrade	€ 136.321	€ 137.177	€ 139.533	€ 141.882
Bijdrage Landgraaf	€ 296.943	€ 298.808	€ 303.939	€ 309.056
Bijdrage Nuth	€ 104.869	€ 105.527	€ 107.340	€ 109.147
Bijdrage Onderbanken	€ 83.493	€ 84.018	€ 85.460	€ 86.899
Bijdrage Schinnen	€ 139.017	€ 139.890	€ 142.292	€ 144.687
Bijdrage Simpelveld	€ 101.500	€ 102.138	€ 103.892	€ 105.641
Bijdrage Voerendaal	€ 150.171	€ 151.114	€ 153.709	€ 156.296
Bijdrage Waterschap	€ 109.898	€ 110.589	€ 112.488	€ 114.381
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 2.633.659**	**€ 2.650.200**	**€ 2.695.709**	**€ 2.741.091**
Overige baten				
Bijdragen derden	€ 34.681	€ 35.270	€ 35.870	€ 36.480
Totaal overige baten	**€ 34.681**	**€ 35.270**	**€ 35.870**	**€ 36.480**
Totaal baten	**€ 2.668.340**	**€ 2.685.470**	**€ 2.731.579**	**€ 2.777.570**

Mutaties reserve	2019	2020	2021	2022
Storting reserve ICT	€ 35.000	€ -	€ -	€ -
Aanwenden reserve ICT	€ 56.564	€ 56.564	€ 40.229	€ 32.750
Aanwenden bestemde reserve inhuur derden + innovatie 3D	€ 9.170	€ 9.170	€ 8.992	€ -

3 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden

Totalen taakvelden	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 2.699.074	€ 2.751.204	€ 2.780.800	€ 2.810.320
baten	€ 2.668.340	€ 2.685.470	€ 2.731.579	€ 2.777.570
geraamd totaal saldo	**€ -30.734**	**€ -65.734**	**€ -49.221**	**€ -32.750**
onttrekkingen aan reserves	€ 65.734	€ 65.734	€ 49.221	€ 32.750
toevoegingen aan reserves	€ 35.000			
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 020 Burgerzaken (GEO)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 733.250	€ 772.857	€ 776.484	€ 779.682
baten	€ 717.558	€ 722.165	€ 734.564	€ 746.932
geraamd totaal saldo	**€ -15.692**	**€ -50.692**	**€ -41.920**	**€ -32.750**
onttrekkingen aan reserves	€ 50.692	€ 50.692	€ 41.920	€ 32.750
toevoegingen aan reserves	€ 35.000			
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 23.722	€ 23.870	€ 24.267	€ 23.913
baten	€ 22.972	€ 23.120	€ 23.517	€ 23.913
geraamd totaal saldo	**€ -750**	**€ -750**	**€ -750**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 750	€ 750	€ 750	€ -
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 23.722	€ 23.870	€ 24.267	€ 23.913
baten	€ 22.972	€ 23.120	€ 23.517	€ 23.913
geraamd totaal saldo	**€ -750**	**€ -750**	**€ -750**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 750	€ 750	€ 750	€ -
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 357.743	€ 360.035	€ 366.204	€ 371.607
baten	€ 356.993	€ 359.285	€ 365.454	€ 371.607
geraamd totaal saldo	**€ -750**	**€ -750**	**€ -750**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 750	€ 750	€ 750	€ -
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 890.420	€ 896.088	€ 903.781	€ 918.998
baten	€ 882.858	€ 888.525	€ 903.781	€ 918.998
geraamd totaal saldo	**€ -7.563**	**€ -7.563**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 7.563	€ 7.563	€ -	€ -
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2019	2020	2021	2022
lasten	€ 670.215	€ 674.484	€ 685.975	€ 692.207
baten	€ 664.986	€ 669.255	€ 680.746	€ 692.207
geraamd totaal saldo	**€ -5.229**	**€ -5.229**	**€ -5.229**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ 5.229	€ 5.229	€ 5.229	€ -
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

4 Incidentele en structurele lasten en baten

Voor de jaren 2019 - 2022 zijn alle lasten en baten structureel van aard.

5 Bestaand en nieuw beleid

Voor de jaren 2019 - 2022 zijn alle lasten en baten gebaseerd op bestaand beleid. Er is geen nieuw beleid in de ramingen verwerkt.

6 Reserves

Navolgende tabel biedt inzicht in het verloop van de reserves. Gestart wordt met het jaar 2018, waarin rekening is gehouden met het resultaat van de jaarrekening 2017. Vervolgens wordt het begrote verloop per 1 januari tot en met het jaar 2022 weergegeven.

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Reserve ICT	€ 241.909	€ 220.344	€ 163.780	€ 123.551
Reserve innovatie	€ 27.331	€ 18.161	€ 8.992	€ -
Totaal	**€ 269.239**	**€ 238.505**	**€ 172.771**	**€ 123.551**

Bij de jaarrekening 2015 werd de reserve ICT gevormd. Vanaf 2016 werden voor initiële investeringen vanaf dat moment aanvullende bijdragen van de deelnemers gevraagd ter voorkoming dat de reserve wordt leeg getrokken voor rente en afschrijvingen, zonder dat reserveringen worden gedaan voor de vervangingsinvesteringen. Met de resultaatbestemming 2017 wordt de reserve in 2018 verder aangevuld voor de aanschaf van een landmeetconfiguratie .In 2019 wordt de reserve aangevuld voor de aanschaf van een zaaksysteem.

De reserve innovatie werd in 2017 aangewend voor het project driedimensionalisering en de aanwending ten behoeve van de afschrijvingen is in 2021 de laatste keer. Daarna is er dus geen sprake meer van deze doelreserve.

7 Risico's

1. Extra inhuur als gevolg van langdurige zieken

De formatie van Het Gegevenshuis is beperkt in omvang. Dat betekent dat als een fte die in bijvoorbeeld het BAG-proces of BGT-proces werkzaam is, langdurig uitvalt wegens ziekte, er al snel sprake is van een productieverlies tussen de 15 en 20% op die producten. Dit percentage neemt door groei van de organisatie af in de loop der tijd. Over het algemeen wordt in de begroting rekening gehouden met een percentage van 5% productieverlies als gevolg van ziekte. De overeengekomen resultaten in de dienstverleningsovereenkomsten zullen evenwel gerealiseerd moeten worden. Als hiervoor extra inhuur derden nodig als gevolg van ziekte, betekent dit dat er sprake is van niet geprognosticeerde uitgaven. Op dit moment is er sprake van een langdurig zieke. Of dit binnen de begroting op te vangen is, is afhankelijk van de duur van het verzuim in 2018. Als dit het gehele jaar gaat duren, dan is het financiële risico in te schatten op € 45.000,-. Opgemerkt wordt dat het sterk afhankelijk is van de inzet van personeel op bepaalde producten waar de langdurige ziekte zich voordoet. Bij een product waar 2 eigen mensen op worden ingezet (b.v. landmeten), betekent 1 fte langdurig ziek dat een hoger bedrag nodig is om dit op te vangen.

2. Privacybescherming en informatiebeveiliging, informatiemanagement en archief

Ingevolge de aangescherpte (Europese) regels dient de organisatie van Het Gegevenshuis op een aantal punten aangepast te worden. Dit is ook voorzien in deze bijgestelde begroting. Dit is evenwel een raming die niet, zoals alle overige posten, gebaseerd is op voorcalculatie wegens het ontbreken van kengetallen. Met de uitbreiding van personeel in de bedrijfsbureau-achtige functie en de inhuur van derden is de raming dat hiermee voldoende invulling kan worden gegeven en dat stelselmatige opbouw naar ISO-certificering kan worden opgepakt. Dat het risico van overschrijding zich voor zou kunnen doen, wordt met deze raming niet groot geacht. Maar het is natuurlijk nieuwe materie waar weinig tot geen kengetallen over bestaan, vandaar dat het wel hier genoemd wordt zonder dat een inschatting van de omvang van het risico kan worden gemaakt.

3. Overige risico's

Omdat Het Gegevenshuis begroot op basis van voorcalculatie (werkelijke salarissen en werkelijke contracten) en op basis van ontwikkelde kengetallen, is de kans op overige financiële risico's zeer klein. Dit geldt zeker nu ook voor invulling van de strategische middelen sinds 2017 structurele middelen zijn opgenomen.

D. Verplichte paragrafen

In het Besluit Begroting- en Verantwoording staat aangegeven dat in de Programmabegroting ten minste de navolgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid

De paragrafen “lokale heffingen”, “verbonden partijen” en “grondbeleid” zijn op Het Gegevenshuis niet van toepassing, omdat Het Gegevenshuis niet wordt gefinancierd door heffingen, niet participeert in verbonden partijen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen worden hieronder toegelicht.

Ad 2. Weerstandsvermogen

Het Gegevenshuis is een openbaar lichaam als bedoeld in de Wet op de gemeenschappelijke regelingen en is verplicht in de begroting en jaarstukken de risico’s te vermelden die de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling kunnen beïnvloeden. Bij het opstellen van de begroting en de jaarstukken moet met deze voorzienbare en kwantificeerbare risico’s rekening worden gehouden.

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is aangegeven dat de risicoparagraaf dient te worden uitgebreid tot een weerstandsvermogensparagraaf. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico’s waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Het Gegevenshuis is een uitvoeringsorganisatie die ten behoeve van de deelnemers wettelijke taken uitvoert in het kader van het stelsel van basisregistraties: (geo-)data worden ingewonnen, beheerd en weer uitgeleverd. Met deelnemers en afnemers worden vooraf afspraken gemaakt over de hoeveelheden en kwaliteiten van producten en diensten die in dit kader worden geleverd. Hieraan is gekoppeld een transparante voorcalculatie die de hoogte van de bijdrage van de deelnemers bepaalt. Dit alles is vervat in een dienstverleningsovereenkomst met productbladen. Het Gegevenshuis levert alleen vooraf overeengekomen producten en diensten waar de bijdrage van de deelnemer tegenover staat.

Dit maakt ook de risicobenadering van Het Gegevenshuis enigszins afwijkend ten opzichte van de meeste andere gemeenschappelijke regelingen. Weerstandscapaciteit gaat over de dekkingsmiddelen en -mogelijkheden waarover de dienst kan beschikken om niet begrote, onvoorziene kosten (risico’s) af te dekken, waarbij de weerstandscapaciteit in redelijke verhouding dient te staan tot de risico’s waarvoor geen voorziening is gevormd. De kans dat er sprake is van niet begrote, onvoorziene kosten (risico’s) is op basis van de inrichting en werkwijze van Het Gegevenshuis klein. Tegenover alle te leveren producten en diensten staan baten in de zin van bijdragen van de deelnemers. Alle kosten worden toegerekend naar deze producten en diensten via voorcalculatie op basis van ervaringsgegevens. Daar waar deze laatste ontbreken wordt een risicomarge in de prijs per product/dienst opgenomen. Mocht er desondanks nog sprake zijn van onvoorziene kosten (risico’s) dan dragen de deelnemers naar rato van de afname van het desbetreffend product of dienst bij aan deze onvoorziene kosten.

Dit stelt het bij een gemeenschappelijke regeling op te bouwen weerstandsvermogen in een geheel ander daglicht. De oprichters hebben niet de bedoeling gehad om onvoorziene tekorten te voldoen via een weerstandsvermogen, maar via het bijstorten op basis van de feitelijke afname van producten en diensten. Dit vloeit ook voort uit het feit dat Het Gegevenshuis als een shared service centre functioneert en dat de pakketten van afname van producten en diensten per deelnemer zelf is samen te stellen (behalve de verplichte afname van de BGT). Uiteraard zijn hieraan voorwaarden gekoppeld via de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten.

Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit.
Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

Reserve ICT
De reserve ICT werd in 2018 aangevuld met de resultaatbestemming 2017 ten behoeve van een landmeetconfiguratie en zal in 2019 verder worden aangevuld met een storting door de deelnemers voor de aanschaf een zaaksysteem (zie tabel blz.14).

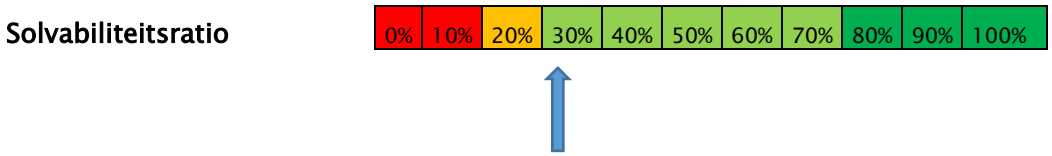
Reserve Innovatie
Met de resultaatsbestemming jaarrekening 2015 is een reserve voor innovatie gevormd van € 40.000,-
Het Algemeen Bestuur heeft in 2016 besloten dat deze reserve kan worden aangewend voor het project 3D. Hiervan werd € 3.500,- besteed in 2016 en is het overige in 2017 besteed. Hiermee is deze reserve besteed en zullen de kosten voor rente en afschrijving vanaf 2018 vier jaren deze reserve worden aangewend (zie tabel blz.14).

Indicatoren
Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.
Voor het vaststellen van de indicatoren kunnen we enkel putten uit de gegevens die ten grondslag hebben gelegen aan de jaarrekening 2017.

Dit levert het volgende beeld op:

De solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen.

Solvabiliteitsratio		**01-01-2017**	**31-12-2017**
Eigen vermogen	(A)	€ 270.245,22	€ 338.659,82
Totaal vermogen	(B)	€ 692.686,07	€ 1.112.609,55
Solvabiliteitsratio	**(A / B)**	**39,01%**	**30,44%**



De netto schuldquote (NSQ)
Een goed aanvullende indicator om de hoogte van de schulden van een organisatie te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de inkomsten (netto schuldquote). De netto schuld betreft de totale schuld met in mindering de omvang van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet t.b.v. de publieke zaak.
Omdat dit per organisatie sterk kan verschillen is het raadzaam de netto schuld te gebruiken.
De hoogte van de inkomsten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een organisatie kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een organisatie kan aangaan. Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd.

Schuldratio		01-01-2017	31-12-2017
Schulden:	Langlopende schulden	€ -	€ -
	Vlottende passiva	€ 332.934,94	€ 673.540,82
	Overlopende passiva	€ 81.374,27	€ 100.408,91
Vorderingen:	Vorderingen	€ -16.816,92	€ -391.952,09
	Liquide middelen	€ -483.240,33	€ -519.558,92
	Overlopende activa	€ -84.827,54	€ -58.608,86
Schulden -/- vorderingen	(A)	€ -170.575,58	€ -196.170,14
Inkomsten voor bestemming reserves	(B)	€ 1.996.098,93	€ 2.686.854,90
Netto schuldquote	**(A / B)**	**-8,55%**	**-7,30%**

Voor een organisatie geldt dat het licht op rood springt als de netto schuldquote boven de 110% uitkomt. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Al bij een netto schuldquote boven de 100% springt het licht voor een organisatie op oranje. Er blijft dan weinig leencapaciteit over om de gevolgen van financiële tegenvallers door bijvoorbeeld een economische recessie op te vangen. Normaal bevindt de netto schuldquote van een organisatie zich ergens tussen de 0% en 100%.

Omdat Het Gegevenshuis geen langlopende schulden kent bestaat er in theorie een ruime leencapaciteit. Het uitgangspunt is en blijft echter dat bedrijfsvoeringskosten worden doorberekend aan de afnemende partijen zodat ook in toekomst geen gebruik gemaakt hoeft te worden van langlopende leningen.



De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen (NSQ)
Omdat Het Gegevenshuis géén leningen verstrekt, is een gecorrigeerde netto schuldquote niet aan de orde.

Grondexploitatie
Het Gegevenshuis exploiteert noch bouwgrond, noch grond op industrieterreinen. De indicator “grondexploitatie” kan daarom ook niet verstrekt worden.

Structurele exploitatieruimte
Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Voor Het Gegevenshuis dat begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten, is dit lastig om in deze definitie te vatten. Als indicator kunnen we hierbij nemen de incidentele lasten versus de begrote lasten totaal. Vanuit die insteek kan de structurele exploitatieruimte 2017 als volgt worden berekenend:
Totale incidentele lasten / totaal lasten = 147.989/ 2.451.832 = 6,04%.

Belastingcapaciteit
Op basis van de begroting dragen deelnemende gemeenten bij in de kosten van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis heft géén belastingen. De indicator “belastingcapaciteit” is dan ook niet van toepassing.

Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft geen onroerend goed. Het Gegevenshuis heeft alle overige goederen overgenomen van de Stadsregio Parkstad Limburg. Hiertoe behoort de totale inrichting van het gebouw, de voertuigen uit het wagenpark (in 2016 zijn twee eigen voertuigen vervangen door leasevoertuigen) en met name meetapparatuur. Alleen de meetapparatuur treffen we nog aan op de balans omdat de overige goederen reeds financieel waren afgeschreven bij de overname.
Alle kosten die Het Gegevenshuis maakt, worden toegerekend naar de te leveren producten en diensten conform dienstverleningsovereenkomst en bijbehorende productbladen. Dit geldt ook voor de kapitaalgoederen. Zo worden de kosten voor apparatuur en het wagenpark volledig toegerekend.

Hiermee wordt dus steeds voorzien in de onderhoudskosten van de kapitaalgoederen. Bij verandering in de omvang b.v. bij uitbreiding of de hoogte van de kosten b.v. bij vervanging, verandert dus naar evenredigheid ook de bijdrage voor de afnemers. Vandaar dat ook jaarlijks de dienstverlenings-overeenkomst en bijbehorende productbladen worden vastgesteld alvorens de begroting kan worden opgemaakt.

Ad 4. Financiering

Algemeen
De in januari 2001 in werking getreden Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verplicht een gemeenschappelijke regeling om een financieringsparagraaf in begroting en jaarrekening op te nemen. Voor Het Gegevenshuis is de financieringssystematiek dat de deelnemende gemeenten een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst.
Betalingen werden verricht door de gemeente Landgraaf, aan welke gemeente de financiële- en salarisadministratie en het uitvoeren van het betalingsverkeer is uitbesteed. Hiervoor is een rekening courant verhouding ontstaan tussen Het Gegevenshuis en de gemeente Landgraaf.
Het is de bedoeling dat uiteindelijk de voorschotten van de deelnemers zodanig worden gefactureerd dat Het Gegevenshuis steeds over voldoende liquide middelen beschikt en dat de rekening courantpositie met de gemeente Landgraaf maandelijks op nul wordt terug gebracht. Dit zal niet altijd het geval kunnen zijn omdat de uitgaven niet gelijkmatig over het jaar verdeeld zijn.

Risicobeheer
Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitenrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.
Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld
Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet.
Voor 2018 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a.	Omvang van de programmabegroting per 01-01-2018:	€ 2.791.446
b.	Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2018 (a) x (b):		€ 228.899

De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar. De gemiddelde netto vlottende schuld afgezet tegen de kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

Jaar	Gemiddelde netto vlottende schuld	Kasgeldlimiet	Gemiddelde ruimte binnen de kasgeldlimiet
2015 (2e halfjaar)	452.076	95.241	-356.835
2016	376.949	169.002	-207.947
2017	2.077	179.529	177.452
2018	43.993	228.899	184.906

In 2015 en 2016 was sprake van een negatieve ruimte binnen de kasgeldlimiet omdat de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis bij haar oprichting op 1 juli 2015 geen beschikking had over eigen liquide middelen. In de loop van 2016 is het liquiditeitensaldo verbeterd.

Renterisico op vaste schuld
De renterisiconorm is bestemd om het renterisico op de vaste schuld inzichtelijk te maken. Omdat Het Gegevenshuis nog geen langlopende leningen heeft aangetrokken komt dit risico niet op.

Kredietrisico's
Dit betreft de risico's op een waardedaling van verstrekte kredieten ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij.
Omdat Het Gegevenshuis geen leningen en garanties aan derden verstrekt speelt dit risico niet.

Liquiditeitenrisico's
De liquiditeitenrisico's houden verband met mogelijke wijzigingen in de meerjarenliquiditeitenplanning waardoor renteresultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. Omdat in de meerjarenbegroting tegenover iedere afgesproken prestatie ook een afgesproken vergoeding staat blijft het liquiditeitenrisico beperkt tot de extra opdrachten die niet waren voorzien in de begroting. Veelal hebben deze extra opdrachten een geringe financiële omvang.

Koers- en valutarisico
Koersrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkeling. Dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Valutarisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat op een bepaald moment de waarde van de vreemde valutastromen, uitgedrukt in eigen valuta, afwijkt van hetgeen verwacht werd op het beslismoment. Het Gegevenshuis bezit evenwel geen vreemde valuta, dus dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Debiteurenrisico's
Dit betreft het risico dat we vorderingen op debiteuren niet kunnen innen en dus moeten afboeken. Aangezien Het Gegevenshuis voornamelijk diensten verleend aan gemeenten en andere openbare lichamen is het debiteurenrisico klein. In het geval dat een vordering, ook na aanmaning en ingebrekestelling, niet via het minnelijke traject geïnd wordt, zal een dwanginvorderingstraject opgestart worden.

Kasbeheer / kasgeldlimiet
Dit betreft het beheer van saldi en liquiditeiten voor een periode korter dan één jaar. De uitvoering ligt bij de kassier van de gemeente Landgraaf die er onder andere op toe ziet dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.

Als uitgangspunt geldt verder, dat zoveel mogelijk het contante geldverkeer wordt beperkt en de elektronische betaalvormen worden gestimuleerd. Voor het beheer van de financiële middelen houdt Het Gegevenshuis een rekening-courant aan bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank. De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) fungeert als huisbank.
Het Gegevenshuis verricht haar betalingsverkeer volledig via elektronisch bankieren bij de BNG.

Op basis van de regelgeving rondom het zogenaamde schatkistbankieren worden Limieten hoger dan € 250.000,- (gebaseerd op de omvang van de begroting) afgeroomd door de schatkist. Voor het maandelijks vereffenen van de rekening courant positie met de gemeente Landgraaf kunnen de dan benodigde gelden worden afgeroepen bij de schatkist.

Financieringsrisico's
Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van Het Gegevenshuis naar rato van de afname van producten en diensten en zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo
Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar).

Actiever sturen op het EMU-saldo
Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden.
Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3 %) maximaal 0,4 % van het BBP mag bedragen. Momenteel bekijkt de minister van Financiën of de referentiewaarde van 0,4% verder verlaagd kan worden naar 0,3%. Omdat overheden (nog) niet afgerekend worden bij overschrijding de referentiewaarde worden vanaf 2016 geen individuele referentiewaarden per overheidslichaam berekend. Wel is het mogelijk ons EMU-saldo aan de hand van de begroting of jaarrekening te berekenen. Voor de meerjarenbegroting gebeurt dit door middel van de geprognosticeerde balans.

ACTIVA	Saldo 01-01-18	Mutatie 2018	Saldo 01-01-19	Mutatie 2019	Saldo 01-01-20	PASSIVA	Saldo 01-01-18	Mutatie 2018	Saldo 01-01-19	Mutatie 2019	Saldo 01-01-20
Vaste activa	**142.490**	**84.572**	**227.062**	**-79.178**	**147.884**	**Vaste passiva**	**338.660**	**-86.974**	**251.686**	**-65.734**	**185.952**
Materiële vaste activa	142.490	84.572	227.062	-79.178	147.884	**Eigen vermogen**	**338.660**	**-86.974**	**251.686**	**-65.734**	**185.952**
Investeringen met een economisch nut	142.490	84.572	227.062	-79.178	147.884	Algemene reserve	0	0	0	0	0
						Bestemmingsreserves	224.670	27.016	251.686	-65.734	185.952
						Saldo van baten en lasten 2017	113.990	-113.990	0	0	0
						Voorzieningen	0	0	0	0	0
Vlottende activa	**970.120**	**-845.087**	**125.033**	**79.178**	**204.211**	**Vlottende passiva**	**773.950**	**-673.541**	**100.409**	**0**	**100.409**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**391.952**	**-391.952**	**0**	**0**	**0**	**Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**	**673.541**	**-673.541**	**0**	**0**	**0**
Vorderingen op openbare lichamen	391.460	-391.460	0	0	0						
Overige vorderingen	492	-492	0	0	0	Overige schulden	673.541	-673.541	0	0	0
Liquide middelen	**519.559**	**-453.135**	**66.424**	**79.178**	**145.602**						
Overlopende activa	**58.609**	**0**	**58.609**	**0**	**58.609**	**Overlopende passiva**	**100.409**	**0**	**100.409**	**0**	**100.409**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	35.366	0	35.366	0	35.366
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	16.216	0	16.216	0	16.216	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	60.645	0	60.645	0	60.645
Overige overlopende activa	42.393	0	42.393	0	42.393	Overige overlopende passiva	4.398	0	4.398	0	4.398
Totaal activa	**1.112.610**	**-760.515**	**352.095**	**0**	**352.095**	**Totaal passiva**	**1.112.610**	**-760.515**	**352.095**	**-65.734**	**286.361**

Uit deze geprognosticeerde balans blijkt dat het saldo van liquide middelen niet negatief wordt. Een EMU-tekort wordt derhalve niet verwacht.

Ad 5. Bedrijfsvoering

De kaders voor de bedrijfsvoering vloeien voort uit het businessplan dat ten grondslag heeft gelegenheid aan de oprichting van Het Gegevenshuis. De bedrijfsvoering is gebouwd op de leveren producten en diensten door Het Gegevenshuis. Alle middelen die Het Gegevenshuis inzet, worden ook toegerekend naar de leveren output.

Voor de structureel te leveren producten en diensten worden ook in structurele zin middelen en mensen ingezet. Voor incidentele en ad hoc dienstverlening zal dit steeds met incidentele middelen en mensen het geval zijn waar dan per definitie vooraf overeengekomen incidentele bijdragen tegenover staan.

Gelet op de beperkte omvang van de organisatie wordt de ondersteuning op het onderdeel bedrijfsvoering voor een belangrijk deel uitbesteed aan de gemeente Landgraaf (huisvesting, facilities, financiële- en salarisadministratie) en aan Parkstad IT. Hier liggen dienstverleningsovereenkomsten aan ten grondslag. Ondersteuning voor P&O-zaken en Arbo-arts wordt via een nul-urencontract ingehuurd. Dit laat onverlet dat er in de eigen organisatie ook nog bedrijfsvoeringactiviteiten worden uitgevoerd. vanaf de begrotingswijziging 2018 zijn structurele middelen beschikbaar voor personeel op de onderdelen financiën, privacy en informatiemanagement.

BIJLAGE

Bijdrage deelnemers op productniveau

Bijdragen deelnemers	2019	2020	2021	2022
Bijdrage Brunssum				
Imgeo/BGT	€ 75.146	€ 75.618	€ 76.916	€ 78.211
Subtotaal	**€ 75.146**	**€ 75.618**	**€ 76.916**	**€ 78.211**
Landmeten	€ 15.253	€ 15.349	€ 15.612	€ 15.875
Riool	€ 45.339	€ 45.624	€ 46.407	€ 47.189
Totaal	**€ 135.738**	**€ 136.590**	**€ 138.936**	**€ 141.275**
Bijdrage Eijsden-Margraten				
BAG	€ 77.757	€ 78.245	€ 79.589	€ 80.929
BRK/Wkpb	€ 2.397	€ 2.412	€ 2.453	€ 2.494
Imgeo/BGT	€ 77.302	€ 77.787	€ 79.123	€ 80.455
GEO-info	€ 19.586	€ 19.709	€ 20.047	€ 20.385
Totaal	**€ 177.042**	**€ 178.153**	**€ 181.213**	**€ 184.263**
Bijdrage Heerlen				
Landmeten	€ 261.550	€ 263.193	€ 267.713	€ 272.220
Imgeo/BGT	€ 208.643	€ 209.954	€ 213.559	€ 217.154
BAG	€ 328.009	€ 330.069	€ 335.737	€ 341.389
BRK/Wkpb	€ 13.754	€ 13.840	€ 14.078	€ 14.315
Externe basis-/kernregistratie	€ 15.849	€ 15.948	€ 16.222	€ 16.495
GEO-info	€ 40.475	€ 40.729	€ 41.429	€ 42.126
Them. Tekeningen	€ 130.339	€ 131.158	€ 133.410	€ 135.656
Huisaansluiting riool	€ 20.906	€ 21.037	€ 21.399	€ 21.759
Subtotaal	**€ 1.019.526**	**€ 1.025.929**	**€ 1.043.546**	**€ 1.061.114**
BOR	€ 29.150	€ 29.333	€ 29.837	€ 30.339
Riool	€ 149.992	€ 150.934	€ 153.526	€ 156.111
Totaal	**€ 1.198.668**	**€ 1.206.196**	**€ 1.226.909**	**€ 1.247.564**
Bijdrage Kerkrade				
Imgeo/BGT	€ 104.224	€ 104.878	€ 106.679	€ 108.475
BRK/Wkpb	€ 5.351	€ 5.384	€ 5.477	€ 5.569
GEO-info	€ 26.746	€ 26.914	€ 27.377	€ 27.838
Totaal	**€ 136.321**	**€ 137.177**	**€ 139.533**	**€ 141.882**
Bijdrage Landgraaf				
Imgeo/BGT	€ 87.953	€ 88.505	€ 90.025	€ 91.541
BAG	€ 123.759	€ 124.536	€ 126.675	€ 128.807
BRK/Wkpb	€ 4.265	€ 4.291	€ 4.365	€ 4.439
GEO-info	€ 23.684	€ 23.832	€ 24.242	€ 24.650
Subtotaal	**€ 239.660**	**€ 241.165**	**€ 245.307**	**€ 249.436**
Riool *	€ 57.283	€ 57.642	€ 58.632	€ 59.619
Totaal	**€ 296.943**	**€ 298.808**	**€ 303.939**	**€ 309.056**

Bijdrage Nuth				
Imgeo/BGT	€ 64.691	€ 65.097	€ 66.215	€ 67.329
BRK/Wkpb	€ 2.513	€ 2.528	€ 2.572	€ 2.615
GEO-info	€ 16.409	€ 16.512	€ 16.796	€ 17.078
Subtotaal	**€ 83.612**	**€ 84.137**	**€ 85.582**	**€ 87.023**
Riool	€ 21.257	€ 21.390	€ 21.757	€ 22.124
Totaal	**€ 104.869**	**€ 105.527**	**€ 107.340**	**€ 109.147**
Bijdrage Onderbanken				
Imgeo/BGT	€ 31.561	€ 31.759	€ 32.305	€ 32.849
BAG	€ 24.610	€ 24.765	€ 25.190	€ 25.614
BRK/Wkpb	€ 2.330	€ 2.344	€ 2.385	€ 2.425
GEO-info	€ 13.859	€ 13.946	€ 14.186	€ 14.424
Subtotaal	**€ 72.360**	**€ 72.815**	**€ 74.065**	**€ 75.312**
Riool	€ 11.133	€ 11.203	€ 11.395	€ 11.587
Totaal	**€ 83.493**	**€ 84.018**	**€ 85.460**	**€ 86.899**
Bijdrage Schinnen				
Landmeten	€ 5.437	€ 5.471	€ 5.565	€ 5.659
Imgeo/BGT	€ 47.701	€ 48.001	€ 48.825	€ 49.647
BAG	€ 38.396	€ 38.637	€ 39.301	€ 39.963
BRK/Wkpb	€ 2.330	€ 2.344	€ 2.385	€ 2.425
GEO-info	€ 15.542	€ 15.640	€ 15.908	€ 16.176
Them. Tekeningen	€ 9.422	€ 9.481	€ 9.644	€ 9.806
Subtotaal	**€ 118.828**	**€ 119.575**	**€ 121.628**	**€ 123.676**
Riool	€ 20.188	€ 20.315	€ 20.664	€ 21.012
Totaal	**€ 139.017**	**€ 139.890**	**€ 142.292**	**€ 144.687**
Bijdrage Simpelveld				
Imgeo/BGT	€ 33.979	€ 34.192	€ 34.779	€ 35.365
BAG	€ 37.340	€ 37.574	€ 38.219	€ 38.863
BRK/Wkpb	€ 2.330	€ 2.344	€ 2.385	€ 2.425
GEO-info	€ 14.841	€ 14.934	€ 15.190	€ 15.446
Subtotaal	**€ 88.489**	**€ 89.044**	**€ 90.574**	**€ 92.098**
Riool	€ 13.012	€ 13.093	€ 13.318	€ 13.543
Totaal	**€ 101.500**	**€ 102.138**	**€ 103.892**	**€ 105.641**
Bijdrage Voerendaal				
Landmeten	€ 4.015	€ 4.040	€ 4.109	€ 4.178
Imgeo/BGT	€ 46.525	€ 46.817	€ 47.621	€ 48.423
BAG	€ 38.703	€ 38.947	€ 39.615	€ 40.282
BRK/Wkpb	€ 2.422	€ 2.437	€ 2.479	€ 2.521
GEO-info	€ 15.372	€ 15.468	€ 15.734	€ 15.999
Them. Tekeningen	€ 6.281	€ 6.321	€ 6.429	€ 6.538
Subtotaal	**€ 113.318**	**€ 114.030**	**€ 115.988**	**€ 117.941**
BOR	€ 17.042	€ 17.150	€ 17.444	€ 17.738
Huisaansluitingen	€ 2.482	€ 2.497	€ 2.540	€ 2.583
Riool	€ 17.328	€ 17.437	€ 17.737	€ 18.035
Totaal	**€ 150.171**	**€ 151.114**	**€ 153.709**	**€ 156.296**

Bijdrage Waterschap				
BGT Waterschap	€ 109.898	€ 110.589	€ 112.488	€ 114.381
Totaal	**€ 109.898**	**€ 110.589**	**€ 112.488**	**€ 114.381**
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 2.633.659**	**€ 2.650.200**	**€ 2.695.709**	**€ 2 .741.091**

** voor de gemeente Landgraaf is er nog geen formeel besluit genomen m.b.t. riool*

BIJLAGE

Bestuursnotitie

Datum 28 maart 2018
Onderwerp Zienswijzen begroting 2019 en meerjarenbegroting 2019-2022

De ontwerpbegroting 2019 en meerjarenbegroting 2019-2022 van Het Gegevenshuis is op 28 maart 2018 overeenkomstig de wet gemeenschappelijke regelingen aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg voor het geven van de zienswijze.

Overzicht reacties

De ontwerpbegroting 2019 en de meerjarenbegroting 2019-2022 zijn in de raden van de deelnemende gemeenten behandeld.

Het Dagelijks Bestuur van Het Gegevenshuis,

Mr. R.J.H. Vlecken
Voorzitter.

Mr. J.M.M. Leenen MFM
Directeur/secretaris.

het gegevenshuis
gegevens op maat.

Bijstelling

begroting 2018

Inhoudsopgave

A. Inleiding blz. 3

1. Algemeen blz. 3
2. Het Gegevenshuis, missie en visie blz. 4
3. De organisatie blz. 4
4. Ontwikkelingen blz. 5

B. Beheer van Het Gegevenshuis blz. 7

Eén programma blz. 7
Taakvelden blz. 7
Controle en verantwoording blz. 8

C. Financieel blz. 9

Algemeen blz. 9
1. De bijgestelde begroting 2018 blz. 9
1.1 toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2018 blz. 10
1.2 toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2018 blz. 15
1.3 tabellen 2018 conform BBV blz. 18
1.4 overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden blz. 20
1.5 risico's blz. 22

D. Verplichte paragrafen blz. 23

Lokale heffingen (n.v.t.)
Weerstandsvermogen blz. 23
Onderhoud kapitaalgoederen blz. 25
Financiering blz. 26
Bedrijfsvoering blz. 30
Verbonden partijen (n.v.t.)
Grondbeleid (n.v.t.)

Bijlagen

Bijdragen deelnemers blz. 31
Bestuursnotitie blz. 34

A. Inleiding

1. Algemeen

Voor 2017 werd de begroting vastgesteld op basis van voorcalculatie met behulp van de toen bekende gegevens en cijfers. In de loop van 2017 hebben wijzigingen plaats gevonden die impact hebben deze voorcalculatie. Op de eerste plaats de uitbreiding van de deelnemers door toetreding van Eijsden-Margraten per 01-01-2018 en de structurele uitbreiding van afname van producten. Bij dit laatste kan gedacht worden aan het beheer van de statische rioolgegevens ten behoeve van 8 deelnemende gemeenten, de opstart van het beheer grijs en groen in het kader van databeheer openbare ruimte en de uitbreiding van het product landmeten onder de deelnemende gemeenten. De nieuwe producten en diensten hebben in 2017 ook geleid tot de aanschaf van nieuwe software, het aantrekken van nieuw personeel en de inhuur derden.

Verdere professionalisering van de bedrijfsvoering alsmede de wijziging van wet- en regelgeving nopen tot structurele verankering van de vakgebieden privacy en beveiliging, alsmede informatiemanagement en archivering in de organisatie van Het Gegevenshuis. Gelet op de omvang van de organisatie zal deze verankering deels invulling krijgen door extra formatie hierop in te zetten en deels via inhuur van externe deskundigheid. Om een en ander goed te kunnen organiseren en te kunnen waarborgen, is naast de aanschaf en inrichting van een zaaksysteem, ook een heldere architectuur nodig. Informatiemanagement, een zaaksysteem, privacy en informatiebeveiliging zijn aspecten van de bedrijfsvoering die niet financieel vertaald zijn in de begroting 2018 en volgende jaren. De financiële administratie wordt thans door de gemeente Landgraaf uitgevoerd. Het opstellen van de financiële stukken en de controlling werd verricht door de directeur en het afdelingshoofd. Door de groei is ook hier professionalisering aan de orde door het aantrekken van een financieel functionaris (via een traineetraject).

Voor het invulling kunnen geven aan de uitvoering van de strategische agenda gericht op de pijlers groei en innovatie, heeft het Algemeen Bestuur in structurele zin € 75.000,- vanaf de begroting 2018 aan middelen opgenomen. In de bijgestelde begroting is dit bedrag via de voorcalculatie op product/dienstniveau verwerkt, zodat ook deze lasten en baten verdeeld kunnen worden verdeeld over de taakvelden als bedoeld in het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Bij de deelneming van Het Waterschap voor het beheer van de BGT werd er vanuit gegaan dat de eerste twee jaren extra incidentele middelen nodig zouden zijn om de implementatie te realiseren. Daar de opbouw van dit product door allerlei omstandigheden waarop Het Gegevenshuis geen invloed kon uitoefenen, vertraagd werd en het beheer dus niet in volle omvang kon worden uitgevoerd, waren de structurele middelen toereikend om de geprognosticeerde incidenteel extra benodigde inzet te realiseren. Hierdoor kunnen deze incidentele lasten en baten uit de begroting 2018 worden geschrapt.

De functieprofielen en de daarbij behorende waardering dateert nog uit het GBRD-tijdperk en kende een zware “belastinginsteek”. Nieuwe werkzaamheden als bijvoorbeeld het beheer van de BGT of het beheer van de statische rioolgegevens, waren nog niet verankerd in profielen en daarbij behorende waardering. Met de Personeelsvertegenwoordiging werd afgesproken dat alle functies opnieuw vastgelegd en gewaardeerd zouden worden volgens de landelijke systematiek van HR21. De resultaten van toepassing van deze systematiek leiden maar tot beperkte verschuivingen en vooral bij die functies waar de nieuwe werkzaamheden werden gewaardeerd ten opzichte van de “belastingprofielen” uit de GBRD-periode. Maar hoe dan ook heeft dit dus financiële consequenties die in de begroting vertaald moeten worden.

Een en ander betekent dat de begroting 2018 dient te worden bijgesteld. In deze bijstelling worden alleen die aspecten meegenomen waar ook formele besluitvorming door het bevoegde orgaan heeft plaats gevonden. Dat betekent dus dat de op de rol staande uitbreiding databeheer openbare ruimte voor enkele gemeenten en de toetreding van Sittard-Geleen niet kan worden meegenomen bij deze begrotingswijziging.

Voor begrotingswijziging geldt net als bij de primaire begroting dat deze ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen aan de raden en het Algemeen Bestuur van het Waterschap dient te worden gezonden voor hun zienswijze, waarvoor een termijn van 8 weken geldt.

Opgemerkt wordt dat de 8-wekentermijn voor de meeste gemeenten in de praktijk niet haalbaar is. Het besluitvormingstraject bij Het Gegevenshuis is zodanig opgezet dat feitelijk 12 weken ruimte hiervoor is tussen de voorlopige vaststelling door het AB en de definitieve vaststelling. Daarna dient de begrotingswijziging gezonden te worden naar GS.

De begroting van Het Gegevenshuis moet in totaliteit als een éénprogrammabegroting worden gezien (het nieuwe BBV geldt voor gemeenschappelijke regelingen per begroting 2018). Er is bij deze uitvoeringsorganisatie geen sprake van verschillende programma's die verschillende maatschappelijke, economische, sociale of culturele effecten beogen. De sturing op dit soort programma's berust bij de deelnemende gemeenten en het waterschap. Het Gegevenshuis levert een bijdrage aan de verantwoordelijken voor programma's van de deelnemers in de vorm van wettelijke uitvoeringstaken of het leveren van geo-data. In die zijn de lasten en baten wel verdeeld naar de taakvelden als bedoeld in het nieuwe BBV.

2. Het Gegevenshuis, missie en visie

Het Gegevenshuis ontzorgt (lokale) overheden op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimtegerelateerde (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal. Hiermee kunnen (lokale) overheden voldoen aan wettelijke verplichtingen op dit gebied en kunnen dienstverlening en bedrijfsvoering kwalitatief hoogwaardig en kosteneffectief worden uitgevoerd. Het Gegevenshuis is door de opdrachtgevende overheden tevens opgericht om innovatie in technologieën te vertalen naar de toepassing van object- en ruimtegerelateerde data in het publieke domein, waardoor het Gegevenshuis een substantiële bijdrage kan leveren aan het imago van de regio en de regionale (economische) ontwikkelingen en bijbehorende werkgelegenheid.
Als openbaar lichaam fungeert Het Gegevenshuis als shared service Centre in het publieke domein en ligt de focus om continu te innoveren, de dienstverlening te verbeteren en kosten te reduceren.

Het Gegevenshuis is een vooruitstrevende, professionele dienstverlenende organisatie die werkt op basis van dienstverleningsovereenkomsten met duidelijk gedefinieerde kwaliteiten en kwantiteiten.
Het onderscheidend vermogen van Het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve en geometrische zin, zoals de integrale vastgoedregistratie, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfsvoeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden (uiteraard via de gemeentelijke portal). Nieuwe producten, nieuwe diensten en nieuwe afnemers vloeien hieruit voort. Voor alles geldt dat de levering van producten en diensten de marktconformiteitstoets moet doorstaan.

Het Gegevenshuis fungeert als het ware in een profit-organisatie, solide en betrouwbaar. Hierbij staat evenwel de status, verplichtingen en (wettelijke) verantwoording als openbaar lichaam voorop.

De relatie met de opdrachtgevende lagere overheden die deelnemer zijn in het openbaar lichaam is gebaseerd op co-makership, waarbij de opbouw van lange-termijn relatie op basis van wederzijds zakelijk vertrouwen de sleutelbegrippen zijn. Binnen 3 jaren is het streven dat alle lokale overheden in tenminste de regio Limburg-Zuid deelnemen aan het Gegevenshuis dan wel in een andere vorm van regionale samenwerking, bijvoorbeeld het shared service centre Limburg-Zuid.

3. De organisatie

Per 1 juli 2015 hebben de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld en Voerendaal de gemeenschappelijke regeling opgericht en per die datum werden alle rechten, plichten, goederen en personeel overgenomen van de GBRD/BAG-Geo.
Per 1 januari 2016 is de gemeente Schinnen toegetreden, per 1 januari 2017 het Waterschap Limburg en per 1 januari 2018 de gemeente Eijsden-Margraten.

Het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten en het Waterschap. Het aantal stemmen is gerelateerd aan de bijdrage aan Het Gegevenshuis en de bijdrage is gebaseerd op de afname van producten en diensten.

Hiertoe wordt jaarlijks een dienstverleningsovereenkomst met iedere gemeente apart afgesloten met daarbij behorende productbladen waarin per product de te leveren kwaliteiten, doorlooptijden en kosten zijn bepaald.

Het Gegevenshuis is dan ook een typische uitvoeringsorganisatie, waarbij de deelnemers de rol van opdrachtgever en Het Gegevenshuis de rol van opdrachtnemer vervult. Behoudens de uitvoering van de BGT staat het de deelnemers vrij om de soort en omvang van de af te nemen producten te bepalen.

Het Dagelijks Bestuur informeert het Algemeen Bestuur jaarlijks over de voortgang en legt verantwoording af over de bestede middelen.

De directeur van Het Gegevenshuis is onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur belast met de leiding van de uitvoeringsorganisatie en met de zorg over de juiste taakvervulling. Op dit moment is de organisatie nog relatief klein en is er een afdelingshoofd die zorgt draagt voor de operationele sturing. Ondersteunende functies op het gebied van de PIOFAH-taken zijn voor een belangrijk deel belegd bij de deelnemende gemeente dan wel worden op ad hoc basis ingehuurd. Met de begrotingswijziging 2018 worden bepaalde taken op het gebied van financiën, privacy, beveiliging, informatiemanagement en archivering in eigen huis verricht.

4. Ontwikkelingen

Algemeen m.b.t. huidige werkzaamheden
Het stelsel van de object- en ruimtegerelateerde basisregistraties is nog steeds sterk in ontwikkeling, ook op het gebied van de onderlinge data-uitwisseling (bijvoorbeeld tussen BAG en WOZ). Daarnaast zien we in toenemende mate dat hiermee samenhangende registraties in het verlengde van de basisregistraties worden opgepakt. Voorbeelden zijn het databeheer wegen en openbaar groen en het beheer van de statische rioolgegevens. Ook de ontwikkelingen in het kader van de Omgevingswet hebben invloed op (het stelsel van) basisregistraties. Driedimensionale modellen zijn noodzakelijk geworden voor diverse publieke werkzaamheden, bijvoorbeeld voor de berekening van afwatercapaciteit of geautomatiseerde mutatiedetectie.

Strategische pijler groei
Bij groei moet gedacht worden aan 3 richtingen: uitbreiding van bestaande diensten ten behoeve van huidige deelnemers, nieuwe diensten ten behoeve van de huidige deelnemers en uitbreiding van deelnemers of afnemers. Vanaf 2018 is concreet in de uitwerking:

- Toetreding gemeente Sittard-Geleen (voorgenomen besluit is door het College genomen en er wordt advies van de OR afgewacht);
- De gemeente Gulpen-Wittem en de gemeente Vaals hebben aangegeven interesse te hebben in toetreding en hebben gevraagd voor een aanbieding voor het beheer van de (basis)registraties;
- De vorming van de nieuwe gemeente Beekdaelen, waardoor ook voor het grondgebied van de voormalige gemeente Nuth de BAG zal worden uitgevoerd en landmeten en thematische kaarten een lichte stijging zal kennen;
- Geo-databeheer Beheer Openbare Ruimte voor alle deelnemende gemeenten. Hierbij is de besluitvorming nog niet zodanig ver dat (behalve voor Heerlen en Voerendaal) de consequenties vertaald konden worden in deze begrotingswijziging.

Het is uiteraard afwachten of al deze concrete uitwerkingen ook tot positieve besluitvorming zullen leiden, maar duidelijk is dat er sterk is ingezet op de strategische pijler groei.

Strategische pijler innovatie
Reeds in 2016 is onderzoek verricht naar het al dan niet aanschaffen van een grondradar voor het in kaart brengen van ondergrondse leidingen. De techniek/software om de meetresultaten geautomatiseerd over te brengen naar een driedimensionaal model is nog onvoldoende doorontwikkeld. De hoop is dat solide software in de loop van 2018 beschikbaar komt.

Het al dan niet aanschaffen van een nieuwe 360-graden panoramacamera met lasers om driedimensionaal te kunnen inwinnen is on hold gezet in afwachting van het kunnen beschikken over een niet software gebonden viewer.

In samenhang met vorenstaande wordt onderzocht in hoeverre het maken van beeldmateriaal hieraan te koppelen is, noodzakelijk voor het verplicht uitvoeren van weginspecties.

In 2016 is een concrete start gemaakt met het omzetten van de bestanden van tweedimensionaal naar driedimensionaal. Inmiddels is een en ander zodanig ver ontwikkeld dat driedimensionale modellen inzetbaar zijn voor diverse toepassingen en dat geautomatiseerde mutatiedetectie via deze techniek operationeel is.

De gevolgen voor de organisatie

Als alle vorenbedoelde ontwikkelingen tot positieve besluitvorming zouden leiden, dan kan gedacht worden aan een organisatie die zich verdubbelt. Ook als enkele ontwikkelingen niet tot uitbreiding leiden, dient er rekening gehouden te worden met een substantiële uitbreiding van de organisatie. Dit betekent dat naast het uitvoering geven aan de ontwikkelingen binnen de twee strategische pijlers, ook de organisatie klaar gestoomd moet worden om deze uitbreiding te kunnen opvangen. Dit trekt met name een wissel op de PIOFAH-functies en het professioneel verankeren van procesmanagement, administratieve organisatie/ interne controle, privacymanagement en de archiveringsfunctie. Maar ook de (vaak eenmalige) inrichtingen van systemen om geo-data te genereren voor toepassing in andere domeinen.

Om de organisatie hiervoor klaar te maken, zijn in 2017 op de diverse genoemde onderdelen extra inspanningen verricht. Voor 2018 vindt een verdere invulling en professionalisering plaats.

Het bezig zijn met groei vergt vele overlegstructuren, (data- en veld) onderzoeken, verdieping en dergelijke. Door de omvang van de organisatie is hiervoor niet apart formatie voor geraamd. In de praktijk betekent dit behalve inspanningen van de directeur en het afdelingshoofd dat ook seniormedewerkers van de vakgebieden en op het gebied van ICT substantieel worden betrokken bij groeidossiers. Dit betekent dat een toch redelijk aantal productief geraamde uren opgaan in de diverse groeidossiers, waardoor externe inhuur op onderdelen nodig is. Voor de begroting van 2018 zijn hiervoor structurele middelen geraamd.

B. Beheer van Het Gegevenshuis

Voorheen één programma, ingevolge het nieuwe BBV 6 taakvelden
Een gemeenschappelijke regeling dient per begroting 2018 te voldoen aan de nieuwe eisen van het BBV. In een programmabegroting geeft de gemeente of de gemeenschappelijke regeling aan wat ze willen bereiken, hoe ze dat gaan doen en hoeveel geld daarvoor wordt uitgetrokken. Bij hetgeen men wil bereiken gaat het om maatschappelijke, economische, sociale, of culturele effecten.
In zoverre zou een programmabegroting voor een organisatie als Het Gegevenshuis enigszins gekunsteld overkomen. Het is immers een uitvoeringsorganisatie die levert aan de gemeentelijke afdelingen en functionarissen die sturing geven aan de programma's als hiervoor bedoeld. Het is niet aan Het Gegevenshuis om te bepalen welke maatschappelijke of economisch effecten worden beoogd noch om verantwoording te nemen voor de uitvoering daarvan. Dit is en blijft de exclusieve verantwoordelijkheid van de deelnemende gemeenten. Het Gegevenshuis levert hiervoor ondersteuning.

In feite wordt de programmabegroting bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverlenings-overeenkomsten met bijbehorende productbladen.
Hierin staat bepaald wat Het Gegevenshuis moet bereiken in dat begrotingsjaar van welke kwaliteit en met welke doorlooptijden en hiervoor stellen de deelnemers de middelen beschikbaar op basis van een transparante voorcalculatie. Wat dan nog rest is de strategische agenda van Het Gegevenshuis die rust op de pijlers groei en innovatie. In de inleiding zijn de ontwikkelingen in dit kader opgenomen. Als deze ontwikkelingen tot positieve besluitvorming leiden, krijgen deze ook weer hun vertaling in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen en volgt de structurele beheersituatie.

Taakvelden
Bij Het Gegevenshuis is sprake van een hoofdtaak: het beheren van geo-data van object- en ruimtegerelateerde (basis)registraties. Het uitvoeren van deze taken vloeit voort uit de wettelijke verplichtingen binnen het stelsel van basisregistraties (b.v. BAG, BGT, Wkpb) dan wel uit het ondersteunen van beleid, uitvoering en publieke dienstverlening bij overheidstaken. In het nieuwe BBV is sprake van een verdeling in taakvelden. De BAG en de BGT zijn één op één te koppelen aan taakvelden, maar dat geldt niet voor alle basisregistraties. Het geo-databeheer is volgens de beschrijvingen te koppelen aan het taakveld 020 Burgerzaken. Dit betekent dan ook dat alle uitvoeringstaken die Het Gegevenshuis behartigt en niet rechtstreeks aan een taakveld te koppelen zijn, worden ondergebracht in het taakveld 020.

De gewijzigde begroting kent, rekening houdende met uitbreiding van de taken op het gebied van riool, groen en grijs, de volgende taakvelden:

020 Burgerzaken (Geo)
210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)
570 Openbaar groen (databeheer groen)
720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)
810 Ruimtelijke ordening (beheer BGT)
830 Wonen en bouwen (beheer BAG)

Voor de uitvoering van deze taken worden 3 hoofdactiviteiten onderscheiden: het inwinnen, het beheren en het uitleveren/informeren. Kernkwaliteit van Het Gegevenshuis is de integrale benadering van deze hoofdactiviteiten. Als een landmeter een gebied, gebouw of objecten gaat inmeten of als er sprake is van een bouwvergunning, dan is die inwinning zodanig opgezet dat meteen de data voor alle (basis-)registraties beschikbaar komen. Dit is uiteraard efficiënt, maar belangrijk is dat met deze kernkwaliteit tevens de belangrijke uitgangspunten gerealiseerd kunnen worden: actuele, juiste en volledige geo-data in de bestanden. De kans dat in 2 (basis-)registraties verschillende data voorkomen (toch een behoorlijk probleem in Nederland) wordt hiermee sterk gereduceerd.

Controle en verantwoording
Zoals eerder aangegeven, vormen de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen de kern van de relatie opdrachtgever – opdrachtnemer. Deze kern heeft alleen maar zin als opdrachtnemer periodiek en transparant over de overeengekomen prestaties en aantallen rapporteert. In 2016 is de inhoud en wijze van rapporteren samen met de contractmanagers verder uitgewerkt en in 2017 hebben in overleg enkel cosmetische aanpassingen plaatsgevonden. Hierbij stond steeds centraal de vraag wat aan informatie en verantwoording nodig is om de opdrachtgever regie te kunnen laten uitvoeren over Het Gegevenshuis. Dan gaat het over de prestaties als overeengekomen in de productbladen, maar ook over de hiervoor benodigde middelen in begroting en rekening. De stelselmatige ontwikkeling van kengetallen maakt daar deel van uit.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2018 is vastgesteld en gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijk in te zetten middelen behorende bij de eigen ontwikkelde kengetallen op het moment van de opmaak van de begroting.

De toetreding van Eijsden-Margraten per 01-01-2018 en de uitbreiding van de dienstverlening met de producten beheer statische rioolgegevens en openbare ruimte, de toename van afname van de huidige producten, de verdere professionalisering van de bedrijfsvoering op de onderdelen financiën, privacy, beveiliging, informatiemanagement en archief, de invoering van het functiewaarderingssysteem HR21.

De hiervoor genoemde uitbreidingen hebben invloed op de diverse posten in de begroting. Aan de lastenkant op het gebied van personeel, ICT en facilities, software en inhuur derden. Aan de batenkant in de bijdrage van de deelnemers.

Overall kan gesteld worden dat de hogere lasten nauwelijks invloed hebben op de bijdrage van de deelnemers voor wat betreft de huidige producten. Dit is mede een gevolg van de efficiency winst van de schaalvergroting door uitbreiding en nieuwe producten.

1. De bijgestelde begroting 2018

Voor de leesbaarheid is in dit hoofdstuk de bijgestelde begroting weergegeven inclusief stortingen en onttrekkingen aan reserves. Ter voldoening aan de voorschriften van het BBV is hoofdstuk 1.3. opgenomen waarin de tabellen conform deze voorschriften zijn ingericht.

Los van de structurele ontwikkelingen als hiervoor onder algemeen genoemd wordt in deze bijgestelde begroting tevens meegenomen de resultaatbestemming 2017, te weten de bestemming van € 60.000,- voor de reserve ICT ten behoeve van de uitbreiding van een complete landmeetconfiguratie.

Begroting	2018 primair	2018 bijgesteld
Lasten		
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.129.414	€ 2.653.702
Storting voorziening ICT	€ -	€ 77.553
Totaal	**€ 2.129.414**	**€ 2.731.255**
Baten		
Bijdragen deelnemers	€ 2.071.218	€ 2.590.003
Bijdragen derden	€ 34.839	€ 48.268
Aanwenden reserve ICT	€ 23.357	€ 23.814
Aanwenden reserve innovatie	€ -	€ 9.170
Resultaatbestemming 2017 reserve ICT	€ -	€ 60.000
Totaal	**€ 2.129.414**	**€ 2.731.255**
Resultaat voor bestemming	€ -	€ -
Bestemming ICT reserve	€ -	€ -
Terugstorting aan deelnemers	€ -	€ -
Resultaat na bestemming	**€ -**	**€ -**

1.1 Toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2018

Lasten Het Gegevenshuis		2018 primair	2018 bijgesteld
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 1.372.536	€ 1.734.064
	Vorming opleiding	€ 41.176	€ 52.022
	Wagenpark/reiskosten	€ 20.400	€ 25.000
	Overige personeelskosten	€ 10.962	€ 13.754
	Totaal personeel	**€ 1.445.074**	**€ 1.824.840**
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 232.246	€ 219.097
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 17.239	€ 21.418
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 15.606	€ 20.000
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 265.091**	**€ 260.515**
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 138.521	€ 249.798
	Storting reserve ICT	€ -	€ 77.553
	Afschrijvingen	€ 29.780	€ 39.406
	Afschrijvingen als gevolg investering 2017	€ 7.022	€ 7.022
	Stelpost innovatie	€ 35.700	€ 35.700
	Totaal software	**€ 211.023**	**€ 409.479**
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 17.340	€ 17.255
	Productie (incidenteel riool en BGT Waterschap)	€ 26.432	€ -
	Productie (privacy en informatie)	-	€ 67.000
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 75.000	€ 61.555
	Accountant	€ 11.220	€ 11.165
	P&O/Boekhouding	€ 53.754	€ 54.965
	Totaal inhuur derden	**€ 183.746**	**€ 211.940**
Innovatie Project 3D		**€ -**	€ -
Onvoorzien		**€ 24.480**	**€ 24.480**
Totaal		**€ 2.129.414**	**€ 2.731.255**

Personeel

De begroting 2018 is gebaseerd op de feitelijke salarissen van het personeel zoals van toepassing was bij de opmaak begin 2017. Ten opzichte van die situatie zijn inmiddels voor 2018 de volgende wijzigingen opgetreden:

1) Met de deelname van Eijsden-Margraten, de invoering van nieuwe producten (riool en BOR) en de structurele uitbreiding van producten bij de deelnemers, werd de formatie uitgebreid met 4,4 fte en 1 fte WSP, verdeeld over diverse niveaus.
2) Voor de verdere professionalisering van de bedrijfsvoering en het kunnen voldoen aan de wettelijke regels is formatie op het gebied van financiën, privacy en beveiliging, informatiemanagement en archief opgenomen van 1,6 fte.
   Daarbij is bij inhuur derden rekening gehouden met begeleiding van de implementatie en training on the job van deze functionarissen.
3) Verder is rekening gehouden met het maximaal salarisverhogende effect als gevolg van de invoering van HR21. Voor het kunnen maken van de berekeningen is als uitgangspunt genomen de conversietabel van het Shared Service Centre Zuid-Limburg.

Tegelijkertijd met aanbieden van deze gewijzigde begroting zal ook een voorstel worden gedaan inzake vaststelling van de nieuwe functiebeschrijvings- en -waarderingssystematiek, alsmede de hiermee samenhangende conversietabel.

Functie	Schaal	Formatie	2018 primair	2018 bijgesteld
Directeur/secretaris	15	1	€ 113.119	€ 118.283
Afdelingshoofd	12	1	€ 95.036	€ 95.526
Senior	10	5,49	€ 250.960	€ 391.505
Senior	9	3,89	€ 255.903	€ 250.418
Medewerker	8	12,05	€ 384.662	€ 670.994
Medewerker	7	2,89	€ 219.616	€ 126.181
Subtotaal		*26,32*	*€ 1.319.376*	*€ 1.652.906*
Detachering				
WSP		3	€ 53.161	€ 81.158
Totaal		**29,32**	**€ 1.372.536**	**€ 1.734.064**

De post salarissen in de primaire begroting was € 1.372.536,-. Dit betekent een bijstelling van deze post met € 361.528,- (zie uitsplitsing in onderstaande tabel).

Verklaring salarisstijging	
Begroot	€ 1.372.536
Bijgestelde begroting	€ 1.734.064
Verschil	*€ 361.528*
Privacy- en informatiemanager	€ 38.470
Landmeter	€ 50.186
Uitbreiding formatie onder meer riool, BOR, bedrijfsbureau	€ 253.087
HR21	€ 19.785
Totaal	**€ 361.528**

De post vorming en opleiding is gerelateerd aan de totale salarissom en kent derhalve een evenredige toename (van € 41.176,- naar € 52.022,-).

Voor wat betreft de kosten wagenpark kan worden opgemerkt dat de oude voertuigen voor de landmeters reeds in 2016 werden vervangen door nieuwe lease-voertuigen. Begin 2018 zijn de 10 jaar oude voertuigen vervangen door een actuele hybride en elektrische auto. Door de uitbreiding van de werkzaamheden zal daar in 2018 nog een voertuig moeten bijkomen. Dit laatste betekent dat de kosten met ca € 5.000,- stijgen.

Bij de overige personeelskosten gaat het in hoofdzaak om de kosten die samenhangen met de werkkostenregeling. Deze landelijk geldende regeling bepaalt dat maximaal 1,2% van het totale fiscale loon belastingvrij kan worden ingezet voor vergoedingen aan medewerkers, zoals bijdrage vakbondscontributie, kerstpakketten, afdelingsuitstapjes, etentjes e.d.

Lasten Het Gegevenshuis	2018 primair	2018 bijgesteld
Personeel		
Salarissen totaal	€ 1.372.536	€ 1.734.064
Vorming opleiding	€ 41.176	€ 52.022
Wagenpark/reiskosten	€ 20.400	€ 25.000
Overige personeelskosten	€ 10.962	€ 13.754
Totaal personeel	**€ 1.445.074**	**€ 1.824.840**

Ondersteuning bedrijfsvoering

Huisvesting en facilities
De kosten voor huisvesting en facilities, ICT en KA nemen iets af door onder meer de iets gunstigere huisvestingkosten als gevolg van het delen van het pand met de gemeente Landgraaf en een aanpassing van de afname van facilities op basis van de feitelijke cijfers van de afgelopen jaren.

Applicaties bedrijfsvoering
Het Gegevenshuis heeft een eigen applicatie voor uren/verlof/ziekteregistratie, voor archivering, voor het genereren van managementinformatie en voor procesbeschrijvingen. Door de verdere professionalisering van de bedrijfsvoering en uitbreiding van de formatie stijgen de licentiekosten.

Facilities, randapparatuur buiten contracten.
Dit betreft de kosten die gemaakt moeten worden buiten de dienstverleningsovereenkomst van Landgraaf en buiten de facilitering door Parkstad IT. Concreet gaat het dan om drukwerk, presentatiehulpmiddelen, mobiele devices e.d. Ook deze post neemt toe als gevolg van de uitbreiding van de formatie, om meer op het gebied van mobiele devices.

Ondersteuning bedrijfsvoering	2018 primair	2018 bijgesteld
Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 232.246	€ 219.097
Applicaties bedrijfsvoering	€ 17.239	€ 21.418
Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 15.606	€ 20.000
Totaal bedrijfsvoering	**€ 265.091**	**€ 260.515**

Software
Op het gebied van software zien we vooral een toename bij de licentiekosten applicaties. Dit is een logische gevolg van de aanschaf van nieuwe software voor de nieuwe producten (riool, beheer openbare ruimte), uitbreiding van licenties voor de diverse software als gevolg van de toetreding van Eijsden-Margraten en de toename van productafname door de overige deelnemers. Maar ook de uitbreiding van de formatie leidt tot ophoging van licenties voor tekenprogramma's, gis-analyses e.d.

Naast de voorziene storting in de ICT-reserve als overeengekomen met de deelnemers voor aanschaf software, is bij deze post ook opgenomen de storting in de reserve ICT van het bedrag ad € 60.000,- als gevolg van de resultaatbestemming 2017.
Dit zijn twee investeringen in software. Enerzijds een investering in NedGraphics NedBGT en anderzijds een investering in Imagem.

De afschrijvingen nemen met de uitbreiding van de software uiteraard ook toe.

De stelpost innovatie behoeft geen bijstelling.

Software leverancier	Pakket	2018 primair	2018 bijgesteld
Nedgraphics	BRK/Wkpb	€ 7.799	€ 8.991
	Geo-cad	€ 14.740	€ 21.160
	Ondersteuning	-	€ 12.640
	NedBGT/Nedinwinning	€ 43.659	€ 29.557
Bentley	Microstation	€ 15.667	€ 21.797
Centric	BAG + koppeling	€ 15.114	€ 18.991
	Ondersteuning	-	€ 5.075
Geonovation	Licenties	€ 5.916	€ 5.800
	Ondersteuning	€ 11.444	€ 11.388
Imagem		€ 12.517	€ 14.672
LNR Globalcom		€ 8.355	€ 4.748
GIM	FME Desktop	€ 3.308	€ 3.180
LNR Net		-	€ 4.500
Ideoma	Bluebeam	-	€ 1.024
Sweco	Obsurv	-	€ 86.275
Totaal software		**€ 138.521**	**€ 249.798**

Software	2018 primair	2018 bijgesteld
Software		
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 138.521	€ 249.798
Storting reserve ICT	€ -	€ 77.553
Afschrijvingen	€ 29.780	€ 39.406
Afschrijvingen als gevolg investering 2017	€ 7.022	€ 7.022
Stelpost innovatie	€ 35.700	€ 35.700
Totaal software	**€ 211.022**	**€ 409.479**

Inhuur derden

In het budget inhuur derden is voor 2018 in deze bijgestelde begroting opgenomen de kosten voor inhuur externe expertise voor de implementatie van het privacybeleid en beveiliging en het informatiemanagement en archief.

De kosten voor de vorig jaar structureel geraamde inhuur derden ten behoeve van de uitvoering van de strategische agenda werden van € 75.000,- teruggebracht naar ca € 62.000,-. Dit kan omdat een gedeelte van de geprognosticeerde kosten (bijvoorbeeld voor het maken van voorcalculaties of procesbeschrijvingen) door uitbreiding van de formatie op het gebied van de bedrijfsvoering kan worden ingevuld (en dus onderdeel uitmaken van de personeelskosten).

De incidentele kosten voor inhuur riool en BGT Waterschap als oorspronkelijk begroot, kunnen vervallen. Doordat de implementatie van het beheer van de BGT Waterschap langzamer haar beslag kreeg, konden met de reguliere middelen het geraamde tijdelijk meerwerk binnen de reguliere middelen worden voldaan. Dit heeft zijn doorwerking in 2018. Hetzelfde geldt ook voor de inhuur van tijdelijk personeel voor de implementatie van het beheer van de statische rioolgegevens. Het implementatietraject loopt in een lagere snelheid dan de prognose en derhalve is ook hier extra inhuur bij de implementatie in 2018 niet nodig.

Op de overige kosten voor inhuur (salarisadministratie, financiële administratie, P&O en Arbo) zijn nauwelijks wijzigingen te verwachten ten opzichte van de oorspronkelijke raming.

Inhuur derden	2018 primair	2018 bijgesteld
Inhuur derden		
Productie (regulier)	€ 17.340	€ 17.255
Productie (incidenteel riool en BGT Waterschap)	€ 26.432	€ -
Productie (privacy en informatie)	€ -	€ 67.000
Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 75.000	€ 61.555
Accountant	€ 11.220	€ 11.165
P&O/Boekhouding	€ 53.754	€ 54.965
Totaal inhuur derden	**€ 183.746**	**€ 211.940**

Onvoorzien
De post onvoorzien behoeft bij deze bijgestelde begroting geen bijstelling.

1.2 Toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2018

Baten Het Gegevenshuis	2018 primair	2018 bijgesteld
Bijdrage deelnemers		
Bijdrage Brunssum	€ 74.956	€ 133.488
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ -	€ 174.107
Bijdrage Heerlen	€ 1.035.702	€ 1.178.799
Bijdrage Kerkrade	€ 134.548	€ 134.061
Bijdrage Landgraaf	€ 237.102	€ 292.021
Bijdrage Nuth	€ 83.396	€ 103.131
Bijdrage Onderbanken	€ 70.413	€ 82.109
Bijdrage Schinnen	€ 121.687	€ 136.712
Bijdrage Simpelveld	€ 85.835	€ 99.818
Bijdrage Voerendaal	€ 110.734	€ 147.681
Bijdrage Waterschap	€ 116.845	€ 108.077
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 2.071.218**	**€ 2.590.003**

Bijdrage deelnemers	2018 primair	Aandeel primair	2018 bijgesteld	Aandeel bijgesteld
Bijdrage Brunssum	€ 74.956	3,62%	€ 133.488	5,15%
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ -	0,00%	€ 174.107	6,72%
Bijdrage Heerlen	€ 1.035.702	50,00%	€ 1.178.799	45,51%
Bijdrage Kerkrade	€ 134.548	6,50%	€ 134.061	5,18%
Bijdrage Landgraaf	€ 237.102	11,45%	€ 292.021	11,27%
Bijdrage Nuth	€ 83.396	4,03%	€ 103.131	3,98%
Bijdrage Onderbanken	€ 70.413	3,40%	€ 82.109	3,17%
Bijdrage Schinnen	€ 121.687	5,88%	€ 136.712	5,28%
Bijdrage Simpelveld	€ 85.835	4,14%	€ 99.818	3,85%
Bijdrage Voerendaal	€ 110.734	5,35%	€ 147.681	5,70%
Bijdrage Waterschap	€ 116.845	5,64%	€ 108.077	4,17%
Totaal	**€ 2.071.218**	**100%**	**€ 2.590.003**	**100%**

Bijdragen deelnemers
Alle structurele kosten worden toegerekend naar de producten en diensten waarvoor voor elk product/dienst een apart productblad is opgesteld. Sommige kosten, zoals personeel primaire proces en software kosten zijn rechtstreeks toe te rekenen aan een product of dienst. Sommige kosten, met name de kosten voor ondersteuning bedrijfsvoering worden via een verrekensleutel toebedeeld aan de producten en diensten.

Per product of dienst zijn met de deelnemers afspraken gemaakt over de te hanteren onderlinge verdeelsleutel. Zo worden bijvoorbeeld de kosten van het product BAG tussen de deelnemers die dit product afnemen, verdeeld op basis van het aantal verblijfsobjecten en de BGT op basis van het aantal hectaren bebouwd.
Voor het Waterschap Limburg is een apart productblad gemaakt omdat de te maken kosten voor het beheer van de BGT voor het waterschap een andere dimensie kent dan voor het gemeentelijk beheer van de BGT.

Incidentele lasten worden niet in de kostprijs van de producten en diensten meegenomen. Structurele lasten uiteraard wel. In de begroting van 2018 was de structurele ophoging van het budget inhuur derden nog als aparte regel opgenomen omdat de toekenning van dit budget nog niet was meegenomen in de kostprijs per product. Deze kosten werden als “aandeel uitvoering strategische agenda” apart in rekening gebracht bij de deelnemers.

Al met al zien we dat overall de bijdrage van de deelnemers op de producten waarvan de afname in 2018 was voorzien, maar marginaal afwijken. Uiteraard wordt de bijdrage hoger als gevolg van de afname van extra producten als beheer statische rioolgegevens, beheer openbare ruimte en landmeten. Dat de bijdrage per product enigszins verschilt, is het gevolg van de toerekening van alle kosten naar de producten, zoals de uitvoer van de strategische agenda, privacy, informatiemanagement e.d. Voor enkele gemeenten geldt ook bij het product BAG dat aangesloten is/wordt op de applicatie die door Het Gegevenshuis wordt verzorgd (daardoor vervallen uiteraard de eigen kosten die deze gemeente hadden).

Dat de bijdrage per product overall maar marginaal afwijkt hangt vooral samen met de efficiencywinsten als gevolg van schaalvergroting door nieuwe toetreder, nieuwe producten en uitbreiding bestaande producten. Hierdoor kunnen de productprijsopdrijvende elementen (privacy, bedrijfsvoering, HR21) zonder noemenswaardige ophoging van de bijdrage worden bekostigd. En bij verdere groei zal de bijdrage dan verder gaan afnemen als gevolg van de efficiencywinst behorende bij de schaalvergroting.

Overige baten

Overige baten		2018 primair		2018 bijgesteld
Bijdragen derden	€	34.839	€	48.268
Aanwenden reserve ICT	€	23.357	€	23.814
Aanwenden reserve innovatie	€	-	€	9.170
Resultaatbestemming 2017 reserve ICT	€	-	€	60.000
Totaal overige baten	**€**	**58.196**	**€**	**141.252**

Bijdragen derden
Bij de bijdrage derden is rekening gehouden met inzet van medewerkers bij Sittard-Geleen en Vaals. Vandaar dat de stelpost overige opdrachtgevers naar boven is bijgesteld.

Bijdrage derden		2018 primair		2018 bijgesteld
Brandweer	€	2.996	€	2.982
ROW/woningcorporaties	€	10.924	€	12.190
Gemeente Beesel	€	3.579	€	3.561
Gemeente Valkenburg	€	4.080	€	4.060
Parkstad	€	-	€	1.475
Overige opdrachtgevers (stelpost)	€	13.259	€	24.000
Totaal bijdrage derden	**€**	**34.839**	**€**	**48.268**

Aanwending reserve ICT
Ter dekking van de afschrijvingslasten 2018 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 23.814,- aangewend. Dit wijkt nauwelijks af ten opzichte van de primaire begroting 2018.

Aankopen in 2018 ten laste van reserve ICT:
1) Zaaksysteem €35.000,-
2) Complete landmeetfiguratie €60.000,-
3) Vervanging GPS landmeters €36.000,-

De aanwending uit de reserve ICT voor de afschrijving van deze aankopen zal plaatsvinden vanaf 2019. De resultaatbestemming van 2017 ad €60.000 zal hiertoe worden gestort in de reserve ICT en in de begroting 2019 is een storting ad. €35.000 voorzien uit bijdrage van de deelnemers. De vervanging van de GPS kan uit de bestaande reserve worden aangewend en behoeft dus geen extra storting.

Aanwending reserve innovatie
Deze reserve is gevormd via resultaatbestemming 2015 en bedoeld voor het project 3D dat in 2016 is gestart en vooral in 2017 verder werd uitgewerkt. Omdat dit vooral een investering in de software is geweest, worden de kosten voor rente en afschrijving vanaf 2018 (4 jaar) meegenomen en voldaan via aanwending uit die reserve.

Resultaatbestemming 2017 reserve ICT
Vanwege de uitbreiding van het landmeten dient in 2018 een complete configuratie te worden aangeschaft. De hiermee samenhangende kosten worden voldaan uit de reserve ICT. Voor de bekostiging heeft het Algemeen Bestuur besloten om van het positieve resultaat € 60.000,- te bestemmen voor de reserve ICT.

1.3 Tabellen 2018 conform BBV

Begroting	2018 primair	2018 bijgesteld
Lasten		
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 2.129.414	€ 2.653.702
Totaal	**€ 2.129.414**	**€ 2.653.702**
Baten		
Bijdragen deelnemers	€ 2.071.218	€ 2.590.003
Bijdragen derden	€ 34.839	€ 48.268
Totaal	**€ 2.106.057**	**€ 2.638.271**
Resultaat voor bestemming	€ -	€ -
Bestemming ICT reserve	€ -	€ -
Terugstorting aan deelnemers	€ -	€ -
Resultaat na bestemming	**€ -**	**€ -**

Lasten Het Gegevenshuis		2018 primair	2018 bijgesteld
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 1.372.536	€ 1.734.064
	Vorming opleiding	€ 41.176	€ 52.022
	Wagenpark/reiskosten	€ 20.400	€ 25.000
	Overige personeelskosten	€ 10.962	€ 13.754
	Totaal personeel	**€ 1.445.074**	**€ 1.824.840**
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 232.246	€ 219.097
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 17.239	€ 21.418
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 15.606	€ 20.000
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 265.091**	**€ 260.515**
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 138.521	€ 249.798
	Afschrijvingen	€ 29.780	€ 39.406
	Afschrijvingen als gevolg investering 2017	€ 7.022	€ 7.022
	Stelpost innovatie	€ 35.700	€ 35.700
	Totaal software	**€ 211.023**	**€ 331.926**
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 17.340	€ 17.255
	Productie (incidenteel riool en BGT Waterschap)	€ 26.432	€ -
	Productie (privacy en informatie)	-	€ 67.000
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 75.000	€ 61.555
	Accountant	€ 11.220	€ 11.165
	P&O/Boekhouding	€ 53.754	€ 54.965
	Totaal inhuur derden	**€ 183.746**	**€ 211.940**
Onvoorzien		**€ 24.480**	**€ 24.480**
Totaal		**€ 2.129.414**	**€ 2.653.702**

Software	2018 primair	2018 bijgesteld
Software		
Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 138.521	€ 249.798
Afschrijvingen	€ 29.780	€ 39.406
Afschrijvingen als gevolg investering 2017	€ 7.022	€ 7.022
Stelpost innovatie	€ 35.700	€ 35.700
Totaal software	**€ 211.023**	**€ 331.926**

Baten "Het Gegevenshuis"	2018 primair	2018 bijgesteld
Bijdrage deelnemers		
Bijdrage Brunssum	€ 74.956	€ 133.324
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ -	€ 174.107
Bijdrage Heerlen	€ 1.035.702	€ 1.178.799
Bijdrage Kerkrade	€ 134.548	€ 134.061
Bijdrage Landgraaf	€ 237.102	€ 292.021
Bijdrage Nuth	€ 83.396	€ 103.131
Bijdrage Onderbanken	€ 70.413	€ 82.109
Bijdrage Schinnen	€ 121.687	€ 136.712
Bijdrage Simpelveld	€ 85.835	€ 99.818
Bijdrage Voerendaal	€ 110.734	€ 147.681
Bijdrage Waterschap	€ 116.845	€ 108.077
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 2.071.218**	**€ 2.590.003**
Overige baten		
Bijdrage derden	€ 34.839	€ 48.268
Totaal baten	**€ 2.106.057**	**€ 2.638.271**

Mutaties reserve	2018 primair	2018 bijgesteld
Storting reserve ICT	€ -	€ 77.553
Aanwenden reserve ICT	€ 23.357	€ 23.814
Aanwenden bestemde reserve inhuur derden + innovatie 3D	€ -	€ 9.170
Resultaatbestemming 2017 reserve ICT	€ -	€ 60.000

1.4 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden

Totalen taakvelden		2018 primair		2018 bijgesteld
lasten	€	2.129.414	€	2.593.702
baten	€	2.106.057	€	2.638.271
geraamd totaal saldo	**€**	**-23.357**	**€**	**44.569**
onttrekkingen aan reserves	€	23.357	€	32.984
toevoegingen aan reserves	€	-	€	77.553
geraamd resultaat	**€**	**-**	**€**	**-**

Taakveld 020 Burgerzaken (GEO)		2018 primair		2018 bijgesteld
lasten	€	1.552.526	€	649.861
baten	€	1.536.191	€	709.472
geraamd totaal saldo	**€**	**-16.335**	**€**	**59.611**
onttrekkingen aan reserves	€	16.335	€	17.942
toevoegingen aan reserves			€	77.553
geraamd resultaat	**€**	**-**	**€**	**-**

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)		2018 primair		2018 bijgesteld
lasten			€	23.463
baten			€	22.713
geraamd totaal saldo	**€**	**-**	**€**	**-750**
onttrekkingen aan reserves			€	750
toevoegingen aan reserves				
geraamd resultaat	**€**	**-**	**€**	**-**

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2018 primair	2018 bijgesteld
lasten		€ 23.463
baten		€ 22.713
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -750**
onttrekkingen aan reserves		€ 750
toevoegingen aan reserves		
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**

Taakveld 720 Riolering	2018 primair	2018 bijgesteld
lasten		€ 353.720
baten		€ 352.970
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -750**
onttrekkingen aan reserves		€ 750
toevoegingen aan reserves		
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2018 primair	2018 bijgesteld
lasten		€ 880.472
baten		€ 872.909
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -7.563**
onttrekkingen aan reserves		€ 7.563
toevoegingen aan reserves		
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2018 primair	2018 bijgesteld
lasten	€ 576.887	€ 662.721
baten	€ 569.865	€ 657.492
geraamd totaal saldo	**€ -7.022**	**€ -5.229**
onttrekkingen aan reserves	€ 7.022	€ 5.229
toevoegingen aan reserves		
geraamd resultaat	**€ -**	**€ -**

1.5 Risico's

Bij de opmaak van deze bijgestelde begroting 2018 zijn in financiële zin de volgende risico's te melden:

1) Extra inhuur als gevolg van langdurige zieken

De formatie van Het Gegevenshuis is beperkt in omvang. Dat betekent dat als een fte die in bijvoorbeeld het BAG-proces of BGT-proces werkzaam is, langdurig uitvalt wegens ziekte, er al snel sprake is van een productieverlies tussen de 15 en 20% op die producten. Dit percentage neemt door groei van de organisatie af in de loop der tijd. Over het algemeen wordt in de begroting rekening gehouden met een percentage van 5% productieverlies als gevolg van ziekte.
De overeengekomen resultaten in de dienstverleningsovereenkomsten zullen evenwel gerealiseerd moeten worden. Als hiervoor extra inhuur derden nodig als gevolg van ziekte, betekent dit dat er sprake is van niet geprognosticeerde uitgaven. Op dit moment is er sprake van een langdurig zieke. Of dit binnen de begroting op te vangen is, is afhankelijk van de duur van het verzuim in 2018. Als dit het gehele jaar gaat duren, dan is het financiële risico in te schatten op € 45.000,-. Opgemerkt wordt dat het sterk afhankelijk is van de inzet van personeel op bepaalde producten waar de langdurige ziekte zich voordoet. Bij een product waar 2 eigen mensen op worden ingezet (b.v. landmeten), betekent 1 fte langdurig ziek dat een hoger bedrag nodig is om dit op te vangen.

2) Privacybescherming en informatiebeveiliging, informatiemanagement en archief

Ingevolge de aangescherpte (Europese) regels dient de organisatie van Het Gegevenshuis op een aantal punten aangepast te worden. Dit is ook voorzien in deze bijgestelde begroting. Dit is evenwel een raming die niet, zoals alle overige posten, gebaseerd is op voorcalculatie wegens het ontbreken van kengetallen. Met de uitbreiding van personeel in de bedrijfsbureau-achtige functie en de inhuur van derden is de raming dat hiermee voldoende invulling kan worden gegeven en dat stelselmatige opbouw naar ISO-certificering kan worden opgepakt. Dat het risico van overschrijding zich voor zou kunnen doen, wordt met deze raming niet groot geacht. Maar het is natuurlijk nieuwe materie waar weinig tot geen kengetallen over bestaan, vandaar dat het wel hier genoemd wordt zonder dat een inschatting van de omvang van het risico kan worden gemaakt.

3) Overige risico's

Omdat Het Gegevenshuis begroot op basis van voorcalculatie (werkelijke salarissen en werkelijke contracten) en op basis van ontwikkelde kengetallen, is de kans op overige financiële risico's zeer klein. Dit geldt zeker nu ook voor invulling van de strategische middelen sinds 2017 structurele middelen zijn opgenomen.

D. Verplichte paragrafen

In het Besluit Begroting- en Verantwoording staat aangegeven dat in de Programmabegroting ten minste de navolgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid

De paragrafen “lokale heffingen”, “verbonden partijen” en “grondbeleid” zijn op Het Gegevenshuis niet van toepassing, omdat Het Gegevenshuis niet wordt gefinancierd door heffingen, niet participeert in verbonden partijen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen worden hieronder toegelicht.

Ad 2. Weerstandsvermogen

Het Gegevenshuis is een openbaar lichaam als bedoeld in de Wet op de gemeenschappelijke regelingen en is verplicht in de begroting en jaarstukken de risico’s te vermelden die de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling kunnen beïnvloeden. Bij het opstellen van de begroting en de jaarstukken moet met deze voorzienbare en kwantificeerbare risico’s rekening worden gehouden.

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is aangegeven dat de risicoparagraaf dient te worden uitgebreid tot een weerstandsvermogensparagraaf. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico’s waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Het Gegevenshuis is een uitvoeringsorganisatie die ten behoeve van de deelnemers wettelijke taken uitvoert in het kader van het stelsel van basisregistraties: (geo-)data worden ingewonnen, beheerd en weer uitgeleverd. Met deelnemers en afnemers worden vooraf afspraken gemaakt over de hoeveelheden en kwaliteiten van producten en diensten die in dit kader worden geleverd. Hieraan is gekoppeld een transparante voorcalculatie die de hoogte van de bijdrage van de deelnemers bepaalt. Dit alles is vervat in een dienstverleningsovereenkomst met productbladen. Het Gegevenshuis levert alleen vooraf overeengekomen producten en diensten waar de bijdrage van de deelnemer tegenover staat.

Dit maakt ook de risicobenadering van Het Gegevenshuis enigszins afwijkend ten opzichte van de meeste andere gemeenschappelijke regelingen. Weerstandscapaciteit gaat over de dekkingsmiddelen en -mogelijkheden waarover de dienst kan beschikken om niet begrote, onvoorziene kosten (risico’s) af te dekken, waarbij de weerstandscapaciteit in redelijke verhouding dient te staan tot de risico’s waarvoor geen voorziening is gevormd. De kans dat er sprake is van niet begrote, onvoorziene kosten (risico’s) is op basis van de inrichting en werkwijze van Het Gegevenshuis klein. Tegenover alle te leveren producten en diensten staan baten in de zin van bijdragen van de deelnemers. Alle kosten worden toegerekend naar deze producten en diensten via voorcalculatie op basis van ervaringsgegevens. Daar waar deze laatste ontbreken wordt een risicomarge in de prijs per product/dienst opgenomen. Mocht er desondanks nog sprake zijn van onvoorziene kosten (risico’s) dan dragen de deelnemers naar rato van de afname van het desbetreffend product of dienst bij aan deze onvoorziene kosten.

Dit stelt het bij een gemeenschappelijke regeling op te bouwen weerstandsvermogen in een geheel ander daglicht. De oprichters hebben niet de bedoeling gehad om onvoorziene tekorten te voldoen via een weerstandsvermogen, maar via het bijstorten op basis van de feitelijke afname van producten en diensten. Dit vloeit ook voort uit het feit dat Het Gegevenshuis als een shared service centre functioneert en dat de pakketten van afname van producten en diensten per deelnemer zelf is samen te stellen (behalve de verplichte afname van de BGT). Uiteraard zijn hieraan voorwaarden gekoppeld via de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten.

Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit.
Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

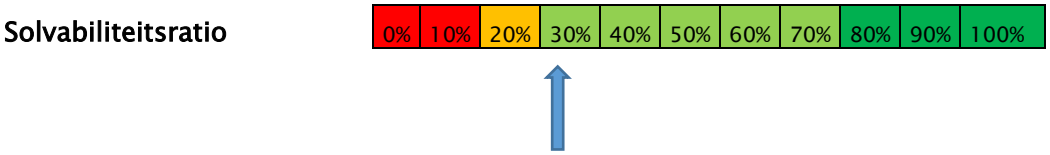
Reserve ICT
Met de resultaatbestemmingen en de stortingen door incidentele bijdragen is een voorziening ICT gevormd van totaal € 188.170,-.

Reserve Innovatie
Met de resultaatsbestemming jaarrekening 2015 is een reserve voor innovatie gevormd van € 40.000,- Het Algemeen Bestuur heeft in 2016 besloten dat deze reserve kan worden aangewend voor het project 3D. Hiervan werd € 3.500,- besteed in 2016 en is het overige in 2017 besteed. Hiermee is deze reserve besteed en zullen de kosten voor rente en afschrijving vanaf 2018 vier jaren deze reserve worden aangewend.

Indicatoren
Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

De solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen.

Solvabiliteitsratio		**01-01-2017**	**31-12-2017**
Eigen vermogen	(A)	€ 270.245,22	€ 338.659,82
Totaal vermogen	(B)	€ 692.686,07	€ 1.112.609,55
Solvabiliteitsratio	**(A / B)**	**39,01%**	**30,44%**



De netto schuldquote (NSQ)
Een goed aanvullende indicator om de hoogte van de schulden van een organisatie te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de inkomsten (netto schuldquote). De netto schuld betreft de totale schuld met in mindering de omvang van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet t.b.v. de publieke zaak. Omdat dit per organisatie sterk kan verschillen is het raadzaam de netto schuld te gebruiken.
De hoogte van de inkomsten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een organisatie kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een organisatie kan aangaan. Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd.

Schuldratio		01-01-2017	31-12-2017
Schulden:	Langlopende schulden	€ -	€ -
	Vlottende passiva	€ 332.934,94	€ 673.540,82
	Overlopende passiva	€ 81.374,27	€ 100.408,91
Vorderingen:	Vorderingen	€ -16.816,92	€ -391.952,09
	Liquide middelen	€ -483.240,33	€ -519.558,92
	Overlopende activa	€ -84.827,54	€ -58.608,86
Schulden -/- vorderingen	(A)	€ -170.575,58	€ -196.170,14
Inkomsten voor bestemming reserves	(B)	€ 1.996.098,93	€ 2.686.854,90
Netto schuldquote	**(A / B)**	**-8,55%**	**-7,30%**

Voor een organisatie geldt dat het licht op rood springt als de netto schuldquote boven de 110% uitkomt. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Al bij een netto schuldquote boven de 100% springt het licht voor een organisatie op oranje. Er blijft dan weinig leencapaciteit over om de gevolgen van financiële tegenvallers door bijvoorbeeld een economische recessie op te vangen. Normaal bevindt de netto schuldquote van een organisatie zich ergens tussen de 0% en 100%. Het Gegevenshuis heeft geen enkele langlopende lening, waardoor schematisch de netto schuldquote als volgt uitziet:



De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen (NSQ)
Omdat Het Gegevenshuis géén leningen verstrekt, is een gecorrigeerde netto schuldquote niet aan de orde.

Grondexploitatie
Het Gegevenshuis exploiteert noch bouwgrond, noch grond op industrieterreinen. De indicator “grondexploitatie” kan daarom ook niet verstrekt worden.

Structurele exploitatieruimte
Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Voor Het Gegevenshuis dat begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten, is dit lastig om in deze definitie te vatten. Als indicator kunnen we hierbij nemen de incidentele lasten versus de begrote lasten totaal. Vanuit die insteek kan de structurele exploitatieruimte 2017 als volgt worden berekenend:
Totale incidentele lasten / totaal lasten = 147.989/ 2.451.832 = 6,04%.

Belastingcapaciteit
Op basis van de begroting dragen deelnemende gemeenten bij in de kosten van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis heft géén belastingen. De indicator “belastingcapaciteit” is dan ook niet van toepassing.

Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft bij haar formele start per 1 juli 2015 alle goederen en contracten overgenomen van de GBRD/BAG-Geo. Voor wat betreft het wagenpark betreft het auto’s via een lease constructie. In de begroting is voorzien in de kosten voor het onderhoud. De overgenomen (kantoor)inventaris was ook al afgeschreven. Hardware wordt via dienstverleningsovereenkomst afgenomen van Parkstad IT waar een jaarlijkse vergoeding tegenover staat.
De te activeren investeringen zijn beperkt tot de landmeetkundige apparatuur en bijbehorende software en alle overige applicaties. Hiervoor is een reserve opgenomen (zie ook resultaat ICT-reserve).

Ad 4. Financiering

Algemeen
De in januari 2001 in werking getreden Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verplicht een gemeenschappelijke regeling om een financieringsparagraaf in begroting en jaarrekening op te nemen. Voor Het Gegevenshuis is de financieringssystematiek dat de deelnemende gemeenten een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst.
Betalingen werden verricht door de gemeente Landgraaf, aan welke gemeente de financiële- en salarisadministratie en het uitvoeren van het betalingsverkeer is uitbesteed. Hiervoor is een rekening courant verhouding ontstaan tussen Het Gegevenshuis en de gemeente Landgraaf.
Het is de bedoeling dat uiteindelijk de voorschotten van de deelnemers zodanig worden gefactureerd dat Het Gegevenshuis steeds over voldoende liquide middelen beschikt en dat de rekening courantpositie met de gemeente Landgraaf maandelijks op nul wordt terug gebracht. Dit zal niet altijd het geval kunnen zijn omdat de uitgaven niet gelijkmatig over het jaar verdeeld zijn.

Risicobeheer
Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitenrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.
Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld
Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet.
Voor 2018 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a.	Omvang van de programmabegroting per 01-01-2018:	€ 2.791.446
b.	Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2018 (a) x (b):		€ 228.899

De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar. De gemiddelde netto vlottende schuld afgezet tegen de kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

Jaar	Gemiddelde netto vlottende schuld	Kasgeldlimiet	Gemiddelde ruimte binnen de kasgeldlimiet
2015 (2e halfjaar)	452.076	95.241	-356.835
2016	376.949	169.002	-207.947
2017	2.077	179.529	177.452
2018	43.993	228.899	184.906

In 2015 en 2016 was sprake van een negatieve ruimte binnen de kasgeldlimiet omdat de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis bij haar oprichting op 1 juli 2015 geen beschikking had over eigen liquide middelen. In de loop van 2016 is het liquiditeitensaldo verbeterd.

Renterisico op vaste schuld
De renterisiconorm is bestemd om het renterisico op de vaste schuld inzichtelijk te maken. Omdat Het Gegevenshuis nog geen langlopende leningen heeft aangetrokken komt dit risico niet op.

Kredietrisico's
Dit betreft de risico's op een waardedaling van verstrekte kredieten ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij.
Omdat Het Gegevenshuis geen leningen en garanties aan derden verstrekt speelt dit risico niet.

Liquiditeitenrisico's
De liquiditeitenrisico's houden verband met mogelijke wijzigingen in de meerjarenliquiditeitenplanning waardoor renteresultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. Omdat in de meerjarenbegroting tegenover iedere afgesproken prestatie ook een afgesproken vergoeding staat blijft het liquiditeitenrisico beperkt tot de extra opdrachten die niet waren voorzien in de begroting. Veelal hebben deze extra opdrachten een geringe financiële omvang.

Koers- en valutarisico
Koersrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkeling. Dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Valutarisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat op een bepaald moment de waarde van de vreemde valutastromen, uitgedrukt in eigen valuta, afwijkt van hetgeen verwacht werd op het beslismoment. Het Gegevenshuis bezit evenwel geen vreemde valuta, dus dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Debiteurenrisico's
Dit betreft het risico dat we vorderingen op debiteuren niet kunnen innen en dus moeten afboeken. Aangezien Het Gegevenshuis voornamelijk diensten verleend aan gemeenten en andere openbare lichamen is het debiteurenrisico klein. In het geval dat een vordering, ook na aanmaning en ingebrekestelling, niet via het minnelijke traject geïnd wordt, zal een dwanginvorderingstraject opgestart worden.

Kasbeheer / kasgeldlimiet
Dit betreft het beheer van saldi en liquiditeiten voor een periode korter dan één jaar. De uitvoering ligt bij de kassier van de gemeente Landgraaf die er onder andere op toe ziet dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.

Als uitgangspunt geldt verder, dat zoveel mogelijk het contante geldverkeer wordt beperkt en de elektronische betaalvormen worden gestimuleerd. Voor het beheer van de financiële middelen houdt Het Gegevenshuis een rekening-courant aan bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank. De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) fungeert als huisbank.
Het Gegevenshuis verricht haar betalingsverkeer volledig via elektronisch bankieren bij de BNG.

Op basis van de regelgeving rondom het zogenaamde schatkistbankieren worden Limieten hoger dan € 250.000,- (gebaseerd op de omvang van de begroting) afgeroomd door de schatkist. Voor het maandelijks vereffenen van de rekening courant positie met de gemeente Landgraaf kunnen de dan benodigde gelden worden afgeroepen bij de schatkist.

Financieringsrisico's
Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van Het Gegevenshuis naar rato van de afname van producten en diensten en zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo
Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar).

Actiever sturen op het EMU-saldo
Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden.

Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3 %) maximaal 0,4 % van het BBP mag bedragen. Momenteel bekijkt de minister van Financiën of de referentiewaarde van 0,4% verder verlaagd kan worden naar 0,3%. Omdat overheden (nog) niet afgerekend worden bij overschrijding de referentiewaarde worden vanaf 2016 geen individuele referentiewaarden per overheidslichaam berekend. Wel is het mogelijk ons EMU-saldo aan de hand van de begroting of jaarrekening te berekenen. Voor de meerjarenbegroting gebeurt dit door middel van de geprognosticeerde balans.

ACTIVA	Saldo 01-01-18	Mutatie 2018	Saldo 01-01-19	Mutatie 2019	Saldo 01-01-20	PASSIVA	Saldo 01-01-18	Mutatie 2018	Saldo 01-01-19	Mutatie 2019	Saldo 01-01-20
Vaste activa	**142.490**	**84.572**	**227.062**	**-79.178**	**147.884**	**Vaste passiva**	**338.660**	**-86.974**	**251.686**	**-65.734**	**185.952**
Materiële vaste activa	142.490	84.572	227.062	-79.178	147.884	**Eigen vermogen**	**338.660**	**-86.974**	**251.686**	**-65.734**	**185.952**
Investeringen met een economisch nut	142.490	84.572	227.062	-79.178	147.884	Algemene reserve	0	0	0	0	0
						Bestemmingsreserves	224.670	27.016	251.686	-65.734	185.952
						Saldo van baten en lasten 2017	113.990	-113.990	0	0	0
						Voorzieningen	0	0	0	0	0
Vlottende activa	**970.120**	**-845.087**	**125.033**	**79.178**	**204.211**	**Vlottende passiva**	**773.950**	**-673.541**	**100.409**	**0**	**100.409**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**391.952**	**-391.952**	**0**	**0**	**0**	**Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**	**673.541**	**-673.541**	**0**	**0**	**0**
Vorderingen op openbare lichamen	391.460	-391.460	0	0	0						
Overige vorderingen	492	-492	0	0	0	Overige schulden	673.541	-673.541	0	0	0
Liquide middelen	**519.559**	**-453.135**	**66.424**	**79.178**	**145.602**						
Overlopende activa	**58.609**	**0**	**58.609**	**0**	**58.609**	**Overlopende passiva**	**100.409**	**0**	**100.409**	**0**	**100.409**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	35.366	0	35.366	0	35.366
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	16.216	0	16.216	0	16.216	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	60.645	0	60.645	0	60.645
Overige overlopende activa	42.393	0	42.393	0	42.393	Overige overlopende passiva	4.398	0	4.398	0	4.398
Totaal activa	**1.112.610**	**-760.515**	**352.095**	**0**	**352.095**	**Totaal passiva**	**1.112.610**	**-760.515**	**352.095**	**-65.734**	**286.361**

Uit deze geprognosticeerde balans blijkt dat het saldo van liquide middelen niet negatief wordt. Een EMU-tekort wordt derhalve niet verwacht.

Ad 5. Bedrijfsvoering

Op het gebied van personeel zijn er als gevolg van de toetreding door het Waterschap en als gevolg van het project statische rioolgegeven 1,8 fte in vaste dienst genomen en heeft aanvullend inhuur van personeel plaatsgevonden. Per 1 januari 2018 is de formatie verder uitgebreid door de uitbreiding van werkzaamheden op het gebied van de openbare ruimte en huisaansluitingen riool en door de toetreding van de gemeente Eijsden-Margraten.
De financiële- en salarisadministratie en het betalingsverkeer zijn uitbesteed aan de gemeente Landgraaf. Hiertoe werden procesafspraken gemaakt met de directie van Het Gegevenshuis.
Voor ondersteuning op het gebied van personeel- en organisatie alsmede voor ondersteuning door bedrijfsarts/ARBO loopt een soort nul-urencontract met private aanbieders.
Procesbeschrijvingen voor het primaire proces werden reeds in de loop van 2016 opgesteld.
De dienstverlening op het gebied van ICT/kantoorautomatisering werd afgenomen bij Parkstad IT.
Het Gegevenshuis verzorgt zelf het applicatiebeheer van de pakketten die ingezet worden in het primaire proces. Ook de softwarepakketten voor managementinformatie, postregistratie, tijd- en verlofregistratie worden zelf beheerd.
Op het gebied van huisvesting en facilitaire ondersteuning is een overeenkomsten tussen de gemeente Landgraaf en Het Gegevenshuis afgesloten.

In de totale bedrijfsvoering van Het Gegevenshuis zijn voorcalculatiemodellen verder ontwikkeld en werd op het gebied van financiën onderzoek gedaan naar de inrichting van een verplichtingenadministratie en naar een uniforme inrichting van een administratie met betrekking tot opdrachten buiten de dienstverleningsovereenkomsten. Er werden stagiairs ingezet en een trainee aangesteld om deze professionaliseringslagen verder vorm te geven.

Op het gebied van privacy en beveiliging werd een scan van de organisatie uitgevoerd door een extern bureau. De resultaten hiervan vormden input voor een miniconferentie op dit gebied samen met deskundigen/ verantwoordelijken van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Met de input werden een concept beleidsplan en gedragsregels opgesteld die aan het Algemeen Bestuur worden voorgelegd. De met de uitvoering samenhangende financiële consequenties zullen in de gewijzigde begroting 2018, begroting 2019 en volgende jaren worden meegenomen. Het gaat hierbij om structurele formatie om te kunnen voldoen aan de wettelijke regelgeving en incidentele begeleiding.

Op het gebied van informatie en archief werd in samenwerking met de regionale archiefinspecteur een scan uitgevoerd door een extern bedrijf. De conclusies en aanbevelingen zijn voor wat betreft de financiële consequenties daarvan meegenomen in de gewijzigde begroting 2018, begroting 2019 en volgende jaren. Het gaat hierbij om structurele formatie, de aanschaf van een zaaksysteem en incidentele begeleiding.

BIJLAGE

Bijdragen deelnemers	2018 primair	2018 bijgesteld
Bijdrage Brunssum		
Imgeo/BGT	€ 72.230	€ 73.900
Aandeel uitvoering strategische agenda	€ 2.726	€ -
Subtotaal	**€ 74.956**	**€ 73.900**
Landmeten	€ -	€ 15.000
Riool	€ -	€ 44.588
Totaal	**€ 74.956**	**€ 133.488**
Bijdrage Eijsden-Margraten		
BAG	€ -	€ 76.468
BRK/Wkpb	€ -	€ 2.357
Imgeo/BGT	€ -	€ 76.021
GEO-info	€ -	€ 19.261
Totaal	**€ -**	**€ 174.107**
Bijdrage Heerlen		
Landmeten	€ 257.225	€ 257.215
Imgeo/BGT	€ 200.549	€ 205.185
BAG	€ 321.369	€ 322.572
BRK/Wkpb	€ 13.526	€ 13.526
Externe basis-/kernregistratie	€ 15.586	€ 15.586
GEO-info	€ 40.484	€ 39.804
Them. Tekeningen	€ 128.494	€ 128.179
Huisaansluiting riool	€ 20.808	€ 20.560
Aandeel uitvoering strategische agenda	€ 37.663	€ -
Subtotaal	**€ 1.035.704**	**€ 1.002.627**
BOR	€ -	€ 28.667
Riool	€ -	€ 147.506
Totaal	**€ 1.035.704**	**€ 1.178.800**
Bijdrage Kerkrade		
Imgeo/BGT	€ 98.216	€ 102.496
BRK/Wkpb	€ 5.262	€ 5.262
GEO-info	€ 26.176	€ 26.303
Aandeel uitvoering strategische agenda	€ 4.893	€ -
Totaal	**€ 134.547**	**€ 134.061**
Bijdrage Landgraaf		
Imgeo/BGT	€ 82.883	€ 86.495
BAG	€ 118.417	€ 121.707
BRK/Wkpb	€ 4.194	€ 4.194
GEO-info	€ 22.985	€ 23.291
Aandeel uitvoering strategische agenda	€ 8.622	€ -
Subtotaal	**€ 237.101**	**€ 235.687**
Riool *	€ -	€ 56.333
Totaal	**€ 237.101**	**€ 292.020**

Bijdrage Nuth					
	Imgeo/BGT	€	62.181	€	63.618
	BRK/Wkpb	€	2.471	€	2.471
	GEO-info	€	15.712	€	16.137
	Aandeel uitvoering strategische agenda	€	3.033	€	-
	Subtotaal	**€**	**83.397**	**€**	**82.226**
	Riool	€	-	€	20.904
	Totaal	**€**	**83.397**	**€**	**103.130**
Bijdrage Onderbanken					
	Imgeo/BGT	€	30.336	€	31.038
	BAG	€	22.224	€	24.203
	BRK/Wkpb	€	2.291	€	2.291
	GEO-info	€	13.001	€	13.629
	Aandeel uitvoering strategische agenda	€	2.561	€	-
	Subtotaal	**€**	**70.413**	**€**	**71.161**
	Riool	€	-	€	10.948
	Totaal	**€**	**70.413**	**€**	**82.109**
Bijdrage Schinnen					
	Landmeten	€	5.347	€	5.347
	Imgeo/BGT	€	45.851	€	46.910
	BAG	€	39.187	€	37.760
	BRK/Wkpb	€	2.291	€	2.291
	GEO-info	€	14.790	€	15.284
	Them. Tekeningen	€	9.797	€	9.266
	Aandeel uitvoering strategische agenda	€	4.425	€	-
	Subtotaal	**€**	**121.688**	**€**	**116.858**
	Riool	€	-	€	19.854
	Totaal	**€**	**121.688**	**€**	**136.712**
Bijdrage Simpelveld					
	Imgeo/BGT	€	32.660	€	33.416
	BAG	€	33.718	€	36.721
	BRK/Wkpb	€	2.291	€	2.291
	GEO-info	€	14.045	€	14.595
	Aandeel uitvoering strategische agenda	€	3.121	€	-
	Subtotaal	**€**	**85.835**	**€**	**87.023**
	Riool	€	-	€	12.796
	Totaal	**€**	**85.835**	**€**	**99.819**

Bijdrage Voerendaal					
	Landmeten	€	3.948	€	3.948
	Imgeo/BGT	€	44.721	€	45.754
	BAG	€	34.951	€	38.062
	BRK/Wkpb	€	2.382	€	2.382
	GEO-info	€	14.609	€	15.117
	Them. Tekeningen	€	6.096	€	6.177
	Aandeel uitvoering strategische agenda	€	4.027	€	-
	Subtotaal	**€**	**110.734**	**€**	**111.440**
	BOR	€	-	€	16.760
	Huisaansluitingen	€	-	€	2.441
	Riool	€	-	€	17.041
	Totaal	**€**	**110.734**	**€**	**147.682**
Bijdrage Waterschap					
	BGT Waterschap	€	112.915	€	108.077
	Aandeel uitvoering strategische agenda	€	3.930	€	-
	Totaal	**€**	**116.845**	**€**	**108.077**
Totaal bijdrage deelnemers		**€**	**2.071.218**	**€**	**2.590.003**

** voor de gemeente Landgraaf is er nog geen formeel besluit genomen m.b.t. riool*

BIJLAGE

Bestuursnotitie

Datum 28 maart 2018
Onderwerp Zienswijze gewijzigde begroting 2018

De gewijzigde begroting 2018 van Het Gegevenshuis is op 30 maart 2018 overeenkomstig de wet gemeenschappelijke regelingen aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg voor het geven van de zienswijze.

Overzicht reacties

Het Dagelijks Bestuur van Het Gegevenshuis,

Mr. R.J.H. Vlecken
Voorzitter.

Mr. J.M.M. Leenen MFM
Directeur/secretaris.

het gegevenshuis
gegevens op maat.

Jaarrekening 2017

voorlopig

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 28 maart 2018.
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten per 30 maart 2018.
Definitief vast te stellen om in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 5 juli 2018.

Inhoudsopgave

Voorwoord	blz.	3
Inleiding / samenvatting resultaten	blz.	5
1. Paragrafen		
1.1 Weerstandsvermogen	blz.	8
1.2 Indicatoren	blz.	9
1.3 Onderhoud kapitaalgoederen	blz.	11
1.4 Financiering	blz.	11
1.5 Bedrijfsvoering	blz.	13
1.6 Verbonden partijen	blz.	14
2. Jaarrekening		
2.1 Waarderingsgrondslagen	blz.	15
2.2 Balans per 31 december 2017	blz.	16
2.3 Toelichting op de balans	blz.	16
2.4 Exploitatierekening 2017	blz.	20
2.5 Totaaloverzicht en resultaatbestemming	blz.	25
2.6 Gegevens in kader WNT	blz.	25
Bijlage | overzicht realisatie per product	blz.	28
Vaststellingsprotocol	blz.	31
Lijst afkortingen	blz.	32
Controle verklaring onafhankelijke accountant	zie bijlage	

Voorwoord

Het lijkt erop dat de digitale revolutie elk jaar weer in een hogere versnelling schakelt. Intimi weten dat ik deze ontwikkelingen met bewondering volg en genieten kan van de nieuwste technieken en snufjes die op de markt worden gebracht. Vanuit onze taakopvatting bij de overheid is het van belang dat we nauwlettend monitoren wat de effecten van de digitale revolutie zijn op bijvoorbeeld de economie, de manier van werken, de leefomgeving, de veiligheid, de sociale omgangsvormen. Datagestuurd werken, smart cities, digitale overheid zijn de hedendaagse begrippen waar we invulling aan willen geven. Het fundament hiervan vormen de data. Hoe volledi ger, juister en actueler de data zijn, hoe beter we naar een toekomstbestendige overheid kunnen toewerken.

Vanuit die optiek kijk ik als voorzitter van Het Gegevenshuis met genoegen terug op het jaar 2017. Een jaar waarin weer stappen zijn gezet teneinde de deelnemers in stelling te brengen om de slag naar datagestuurd werken te maken. Het inwinnen, beheren en leveren van data ontwikkelt zich steeds meer naar een specialisme dat nodig is om de digitale overheid vorm te geven. Natuurlijk, dat is net een belangrijke reden geweest om als bestuurders te besluiten tot oprichting van (alweer) een gemeenschappelijke regeling, maar het doet deugd om te zien dat dit specialisme ook in 2017 verder tot ontwikkeling is gekomen. Het Gegevenshuis doet dan ook meer dan louter gemeenten en het waterschap ontzorgen van de wettelijk verplichte taken van de basisregistraties. Zo is bijvoorbeeld afgelopen jaar de weg ingeslagen om datasets te genereren op basis waarvan capaciteitsberekeningen voor de afwatering kunnen worden gemaakt. Ook dit start weer met de zorg voor actuele, volledige en juiste data. Niet onbelangrijk als we bij deze klimaatveranderingen ook in de toekomst droge voeten willen houden. Grijs- en groenbeheerders merken ook in toenemende mate het belang van data voor de uitoefening van hun taken en kloppen bij Het Gegevenshuis aan.

Het belang van kwalitatief hoogwaardige data zal direct aan de oppervlakte komen bij de invoering van de nieuwe Omgevingswet. Data die betrekking hebben op ruimte, bouwen, bodem, lucht, water, natuur, geluid, cultuurhistorie enzovoorts moeten in onderling verband gebracht worden, waarbij de koppeling via de geometrie voor de hand ligt. Het Gegevenshuis is bezig met de voorbereidingen en in dit kader werd samen met de gemeente Heerlen aan een landelijke pilot meegedaan waarbij een 3D-model werd ontwikkeld dat gevoed wordt door de basisregistraties. Aan dit model moeten dan integraal alle data die te maken hebben met de laan van de leefomgeving gekoppeld kunnen worden. Zover zijn we nog niet, maar de belangrijkste eerste stappen zijn gezet.

Voor de verdere doorontwikkeling van de expertise op het gebied van inwinnen, beheren en leveren van data is voldoende omvang van de organisatie een vereiste. Verheugd is het bestuur dan ook met het feit dat het Waterschap Limburg per 1 januari 2017 is toegetreden, dat de gemeente Eijsden-Margraten besloten heeft om per 1 januari 2018 toe te treden en dat de gemeente Sittard-Geleen in 2017 een voorgenomen besluit tot toetreden heeft genomen. Diverse andere gemeenten hebben interesse getoond voor eventuele toetreding en verder wordt op dit moment onderzocht de haalbaarheid om aan Het Gegevenshuis een kennis- en expertisecentrum te koppelen met betrekking tot de na-ijleffecten van de steenkolenwinning. Kortom, ook vanuit het groeiperspectief kan ik tevreden over 2017 terugblikken.

Bij dit alles zou je haast het allerbelangrijkste vergeten in een jaarverslag, namelijk een beschouwing op de vraag of Het Gegevenshuis in 2017 de prestaties aan de deelnemers geleverd zoals vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomsten. Het antwoord is kort: de overeengekomen aantallen, kwaliteiten en levertermijnen werden binnen de geprognosticeerde kosten uitgevoerd. Door extra en ad hoc opdrachten werden weliswaar begrotingsposten overschreden, maar daar staan uiteraard extra inkomsten tegenover, zodat er uiteindelijk een mooi batig saldo overblijft. In financiële zin dus een gezond 2017.

Als we zo het jaar 2017 overzien, durf ik de stelling aan dat Het Gegevenshuis ervoor klaar is als de digitale revolutie in 2018 weer naar een hogere versnelling schakelt. Persoonlijk kijk ik reikhalzend uit de nieuwe ontwikkelingen en veranderingen die ons te wachten staan. Het lijkt misschien tegenstrijdig, maar dit kan prima samen gaan met het genieten van de rijke tradities die zelfs voor de industriële revolutie hun oorsprong vonden, zoals het Rijnlands carnaval.

Ik wens u allen veel leesplezier bij deze 3e jaarrekening van Het Gegevenshuis.

Mr. R.J.H Vlecken, voorzitter.



Inleiding / samenvatting resultaten

Algemeen

De te behalen resultaten door Het Gegevenshuis zijn helder en transparant vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen, waarbij de kwaliteitsindicatoren en bijbehorende normen, doorlooptijden en hoeveelheden in meetbare getallen zijn vastgelegd. Over de geleverde prestaties legt Het Gegevenshuis per kwartaal verantwoording af aan de opdrachtgevende gemeenten door de overeengekomen prestaties af te zetten tegen de feitelijk geleverde prestaties. De opdrachtgever kan dus het hele jaar door de rol van regievoerder op de output waarmaken aan de hand van objectieve, meetbare criteria. De resultaten van een jaarrekening op het gebied van de geleverde output en kwaliteit zijn als zodanig dan ook geen verrassing voor de opdrachtgever. In 2016 werd de wijze van verantwoording en weergave samen met de contractmanagers verder ontwikkeld en vanaf 2017 is er een uniform model dat de instemming heeft van alle contractmanagers.

In deze jaarrekening kunnen we ten aanzien van de geleverde prestaties, waarover in de kwartaalrapportages reeds verantwoording werd afgelegd, kort zijn. De overeengekomen prestaties werden of geheel behaald of er was incidenteel sprake van een logisch verklaarbare afwijking. Om de afgesproken prestaties te leveren, waren kort door de bocht die middelen nodig die ook vooraf waren gecalculeerd. Dit duidt erop dat de kengetallen die Het Gegevenshuis hanteert voor de berekening van de benodigde middelen per prestatie valide zijn. Afwijkingen in de rekening ten opzichte van de begroting hangen in hoofdzaak samen met extra opdrachten die niet waren voorzien in de begroting, dan wel de invoering van nieuwe producten en diensten waarover besluitvorming heeft plaatsgevonden na vaststelling van de (gewijzigde) begroting. Hiervoor werden extra kosten gemaakt, maar stonden evenredig ook extra inkomsten tegenover. Ook hier zijn geen wezenlijke afwijkingen tussen voorcalculatie en feitelijkheid te constateren.

Kort samengevat: Het Gegevenshuis heeft geleverd wat vooraf is afgesproken met de deelnemers tegen de kosten als geprognosticeerd in de begroting. Extra opdrachten en nieuwe producten en diensten hebben er mede toe geleid dat overall sprake is van een batig saldo van afgerond € 114.000,-.

Een programma tot 2018

In een programmabegroting geeft de gemeente of de gemeenschappelijke regeling aan wat ze willen bereiken, hoe ze dat gaan doen en hoeveel geld daarvoor wordt uitgetrokken. Bij hetgeen men wil bereiken gaat het om maatschappelijke, economische, sociale, of culturele effecten.
In zoverre zou een programmabegroting voor een organisatie als Het Gegevenshuis enigszins gekunsteld overkomen. Het is immers een uitvoeringsorganisatie die levert aan de gemeentelijke afdelingen en functionarissen die sturing geven aan de programma's als hiervoor bedoeld. Het is niet aan Het Gegevenshuis om te bepalen welke maatschappelijke of economisch effecten worden beoogd noch om verantwoording te nemen voor de uitvoering daarvan. Dit is en blijft de exclusieve verantwoordelijkheid van de deelnemers. Het Gegevenshuis levert hiervoor ondersteuning.

In feite wordt de programmabegroting bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverlenings-overeenkomsten met bijbehorende productbladen.
Hierin staat bepaald wat Het Gegevenshuis moet bereiken in dat begrotingsjaar van welke kwaliteit en met welke doorlooptijden en hiervoor stellen de deelnemers de middelen beschikbaar op basis van een transparante voorcalculatie. Wat dan nog rest is de strategische agenda van Het Gegevenshuis die rust op de pijlers groei en innovatie. Als groei- en innovatie-ontwikkelingen tot positieve besluitvorming leiden, krijgen deze ook weer hun vertaling in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen en volgt de structurele beheersituatie.

Tegen de achtergrond van vorenstaande werd de bijgestelde begroting 2017 van Het Gegevenshuis als één programma worden beschouwd. In de jaarrekening 2017 zetten we het een en ander dan ook af tegen de indeling systematiek van de bijgestelde begroting 2017.

De begroting van 2018 is gebaseerd op het nieuwe BBV waarbij sprake is van een indeling in taakvelden. Zo is de begroting van 2018 gesplitst in de taakvelden 020 Burgerzaken en 830 Bouwen en Wonen.

De uitbreiding met de producten beheer statische rioolgegevens en databeheer openbare ruimte zal bij de begrotingswijziging 2018 worden meegenomen in de verdeling over de taakvelden. Maar zoals gezegd, deze jaarrekening gaat nog uit van één programma, afgezet tegen de gewijzigde begroting 2017.

Financiële resultaten

De exploitatierekening laat een batig saldo zien van € 113.990,- Op hoofdlijnen wordt dit batig saldo veroorzaakt door het volgende:

- Op de post opleiding werd beduidend minder uitgegeven dan de gebruikelijk geraamde 3% van de salariskosten. In totaal gaat het hierbij om een positief saldo van circa € 27.000,- Dit is een logisch gevolg van het feit dat voor de opstart van Het Gegevenshuis intensief is geïnvesteerd in om-, her- en bijscholing van het personeel over de gehele linie als gevolg van enerzijds de overgang van medewerkers van de GBRD naar Het Gegevenshuis en anderzijds de invoering van onder andere de Basisregistratie Grootschalige Topografie. Ook heeft er geen personeelsverloop plaatsgevonden, waardoor er in hoofdzaak sprake was van het up to date houden van kennis (via in company training).
- In 2017 is gestart met het project beheer statische rioolgegevens en het project databeheer openbare ruimte. In de businesscases en de berekening van de kosten per product en dienst is rekening gehouden met een aandeel in de bedrijfsbureau-achtige functies en overhead, terwijl de effectuering daarvan pas in 2018 aan de orde zal zijn. In totaal gaat het hierbij voor 2017 om een bedrag ad € 19.000,-.
- De post onvoorzien hoefde voor bijna € 13.000,- minder dan begroot te worden aangewend en draagt dus bij aan het positieve resultaat.
- De voorziene pilot die samen met de gemeente Heerlen werd uitgevoerd in het kader van de Omgevingswet, leverde een niet geprognosticeerde subsidie van het ministerie ad € 20.000,- op.
- Door de invoering van het individueel keuzebudget werd het bovenwettelijk verlof gesplitst van het wettelijk verlof. Bij het bovenwettelijk verlof geldt dat dit pas over 5 jaren opgenomen moet worden. Vrijwel alle personeel heeft dit verlof “gespaard” waardoor er ca 500 uren meer productief inzetbaar waren. Uren die besteed werden aan extra opdrachten en dus tot extra opbrengsten leiden. In totaal gaat het hierbij om een netto bedrag van ca € 22.000,- aan extra opbrengsten zonder dat daar een salarislast of inhuurlast tegenover staat.

Bij de opstart van Het Gegevenshuis werd geen weerstandsvermogen vastgesteld. Voor wat betreft het weerstandsvermogen kan gesteld worden dat dit voor een organisatie als Het Gegevenshuis ook niet nodig is omdat positieve of negatieve resultaten ten gunste/ten laste komen van de deelnemers naar rato van de bijdrage. Bovendien hangen deze resultaten altijd samen met producten of diensten die onderdeel zijn van de dienstverleningsovereenkomst en zijn de risico’s in verhouding klein.

Voor de ICT is het noodzakelijk voor de rente- en afschrijvingen van bijvoorbeeld software of landmeetkundige apparatuur over een voorziening/reserve te kunnen beschikken. Voor de aanschaf van software in 2017 werd naast de reguliere bijdrage van de deelnemers een extra bedrag als voorziening voor deze software bijgedragen.

Het resultaat in hoofdlijnen:

	01-01-2018	31-12-2018
Eigen vermogen	€ 270.245	€ 338.660
Vreemd vermogen	€ 414.309	€ 773.950
Resultaat	**€ -**	**€ 113.990**

	Begroting	Realisatie
Lasten totaal	€ 2.189.371	€ 2.423.745
Baten totaal	€ 2.107.296	€ 2.492.160
Resultaat voor bestemming	**- € 82.075**	**€ 68.415**

Resultaatbestemming	Begroting	Realisatie
Resultaat voor bestemming	- € 82.075	€ 68.415
Storting reserve ICT	€ 28.087	€ 28.087
Aanwenden reserve ICT	€ 16.335	€ 16.335
Aanwenden bestemde reserve inhuur derden + innovatie 3D	€ 93.827	€ 57.327
Resultaat na bestemming	**€ -**	**€ 113.990**

Voorstel resultaatbestemming	
Storting reserve ICT (landmeetapparatuur)	€ 60.000
Terugstorting aan deelnemers	€ 53.990

Toelichting resultaatbestemming 2017:
In 2018 wordt wegens uitbreiding van de werkzaamheden een nieuwe landmeter aangetrokken. Dit betekent ook dat een nieuwe configuratie van meetapparatuur en bijbehorend materieel en software aangeschaft dient te worden. Een totale configuratie van deze apparatuur ca kent een aanschafprijs ad € 60.000,-. Van de huidige configuraties is het gewenst de GPS-meet onderdelen te actualiseren met de nieuwste techniek, een zogenaamde tiltcompensatie. Dit betekent concreet dat de stok waarop de GPS is gemonteerd niet meer loodrecht op het te meten punt hoeft te staan om nauwkeurig de juiste coördinaat te kunnen bepalen. Dit maakt zowel het meten in diverse situaties veel efficiënter, alsook de nabewerking op kantoor. Een gevelpunt of een hoek van een gebouw (waar vaak geen GPS-ontvangst is) kan zo in een beweging worden gemeten, terwijl nu meerdere punten gemeten moeten worden om via een snijpunt de exacte coördinaat te kunnen bepalen. Ook bij het meten van riolen of huisaansluitingen waar loodrechte plaatsing vaak niet mogelijk is, biedt deze techniek efficiencywinst.
De aanschaf van een compleet nieuwe configuratie kan als uitbreiding worden gezien. Hierin voorziet de huidige reserve ICT niet en is bijstorting gewenst. Daar het landmeten wordt ingezet bij het inwinnen van de BGT, die alle deelnemers (uitgezonderd het Waterschap) afnemen, is het verantwoord om van het positieve resultaat € 60.000,- te bestemmen voor storting in de reserve ICT. Dit leidt ook tot voorkoming van allerlei administratieve handelingen (jaarlijkse voorschotten, eenmalige bijdrage en afrekening) terwijl het financiële eindresultaat toch voor alle deelnemers aan het eind van de afschrijving gelijk is.
De aanschaf van de tiltcompensatie kan gezien worden als een vervanging en derhalve als zodanig worden voldaan uit de bestaande reserve ICT die hiervoor voldoende is gevuld.

Het resterende resultaat 2017 kan bestemd worden voor terugstorting aan de deelnemers op basis van het percentage van de feitelijke bijdrage van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg in 2017. Het een en ander wordt nader uitgewerkt in hoofdstuk 2.

1. Paragrafen

1.1. Weerstandsvermogen

Het Gegevenshuis is een openbaar lichaam als bedoeld in de Wet op de gemeenschappelijke regelingen en is verplicht in de begroting en jaarstukken de risico's te vermelden die de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling kunnen beïnvloeden. Bij het opstellen van de begroting en de jaarstukken moet met deze voorzienbare en kwantificeerbare risico's rekening worden gehouden.

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is aangegeven dat de risicoparagraaf dient te worden uitgebreid tot een weerstandsvermogensparagraaf.
Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Het Gegevenshuis is een uitvoeringsorganisatie die ten behoeve van de deelnemers wettelijke taken uitvoert in het kader van het stelsel van basisregistraties en andere administratie die te maken hebben met ruimte en gebouwen: (geo-)data worden ingewonnen, beheerd en weer uitgeleverd. Met deelnemers en afnemers worden vooraf afspraken gemaakt over de hoeveelheden en kwaliteiten van producten en diensten die in dit kader worden geleverd. Hieraan is gekoppeld een transparante voorcalculatie die de hoogte van de bijdrage van de deelnemers bepaalt. Dit alles is vervat in een dienstverleningsovereenkomst met productbladen. Het Gegevenshuis levert alleen vooraf overeengekomen producten en diensten waar de bijdrage van de deelnemer tegenover staat.

Dit maakt ook de risicobenadering van Het Gegevenshuis enigszins afwijkend ten opzichte van de meeste andere gemeenschappelijke regelingen. Weerstandscapaciteit gaat over de dekkingsmiddelen en -mogelijkheden waarover de dienst kan beschikken om niet begrote, onvoorziene kosten (risico's) af te dekken, waarbij de weerstandscapaciteit in redelijke verhouding dient te staan tot de risico's waarvoor geen voorziening is gevormd. De kans dat er sprake is van niet begrote, onvoorziene kosten (risico's) is op basis van de inrichting en werkwijze van Het Gegevenshuis klein. Tegenover alle te leveren producten en diensten staan baten in de zin van bijdragen van de deelnemers. Alle kosten worden toegerekend naar deze producten en diensten via voorcalculatie op basis van ervaringsgegevens. Daar waar deze laatste ontbreken wordt een risicomarge in de prijs per product/dienst opgenomen. Mocht er desondanks nog sprake zijn van onvoorziene kosten (risico's) dan dragen de deelnemers naar rato van de afname van het desbetreffend product of dienst bij aan deze onvoorziene kosten.

Dit stelt het bij een gemeenschappelijke regeling op te bouwen weerstandsvermogen in een geheel ander daglicht. De oprichters hebben niet de bedoeling gehad om onvoorziene tekorten te voldoen via een weerstandsvermogen, maar via het bijstorten op basis van de feitelijke afname van producten en diensten. Dit vloeit ook voort uit het feit dat Het Gegevenshuis als een shared service centre functioneert en dat de pakketten van afname van producten en diensten per deelnemer zelf is samen te stellen (behalve de verplichte afname van de BGT). Uiteraard zijn hieraan voorwaarden gekoppeld via de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten. Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit. Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

Algemene reserve
De deelnemers aan Het Gegevenshuis zijn verantwoordelijk voor een eventueel overschot of tekort in een bepaald jaar naar rato van de afname van producten en diensten en de daaraan gekoppelde bijdrage. Daar waar sprake is van een reserve is dit een door het Algemeen Bestuur gelabelde reserve (bestemde reserve), maar géén algemene reserve. In de eerder aangegeven systematiek is hier ook geen noodzaak voor.
Dit betekent niet dat niet wordt gekeken naar incidentele noodzakelijke middelen voor het opvangen van ontwikkelingen vanaf 2018.

Dit zeker tegen de achtergrond van het feit dat de strategische agenda van Het Gegevenshuis gebaseerd is op de pijlers groei en innovatie.
Om groei in gang te zetten, zijn vooronderzoeken nodig, moeten businesscases worden uitgewerkt.
Er zijn dus vaak middelen vooraf nodig voordat een partij besluit tot het onderbrengen van bepaalde producten of diensten. Pas na besluitvorming zijn de dan te maken structurele en incidentele kosten bij deze partij in rekening te brengen. Om dit te kunnen bewerkstelligen worden gecalculeerde productieve uren onttrokken om de vooronderzoeken e.d. te kunnen uitvoeren. Dit betekent dat een dergelijke strategische agenda in structurele zin extra middelen vraagt om in te kunnen zetten op groei met deelnemers en met (nieuwe) producten en diensten. In principe is het incidenteel batig saldo niet bedoeld voor de oplossing van een structureel probleem. Voor 2017 werd dit incidenteel, bij wijze van uitzondering opgelost door het batig saldo van 2016 hiervoor te bestemmen. *Het bestuur heeft hierbij vastgesteld dat het uitdrukkelijk niet gaat om een algemene reserve, maar een bestemde reserve voor inhuur derden*. “Begrotingstechnisch” wordt hiervoor de algemene reserve gebruikt. En we zien dan ook dat deze reserve volledig in de exploitatie 2017 wordt aangewend.
Vanaf de begroting 2018 is een en ander in structurele zin opgenomen.

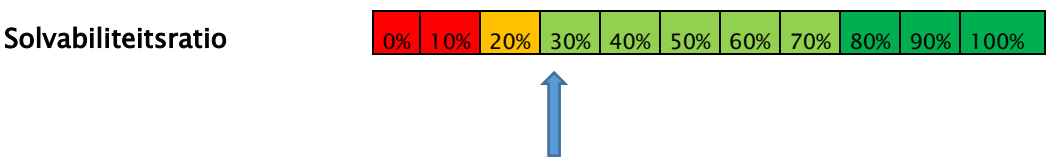
Reserve ICT-investeringen
De reserve ICT-voorziening is gevormd bij de overgang van Parkstad naar Het Gegevenshuis en is bedoeld voor het kunnen voldoen van de kosten van rente en afschrijving van de landmeetapparatuur en software. Als er nieuwe software of apparatuur wordt aangeschaft, meestal samenhangende met de invoering van nieuwe producten of diensten of uitbreiding daarvan, worden de incidentele kosten voor aanschaf incidenteel bij de afnemers in rekening gebracht en deze gestort in de reserve ICT-investeringen zodat vanuit die reserve in meerjarenperspectief de rente en afschrijving kan worden voldaan. Conform het in de begroting opgenomen bedrag werd op die manier een storting ad € 28.087,- in 2017 gedaan.

Reserve innovatie (resultaatbestemming 2015)
Met de vaststelling van de resultaatsbestemming 2015 is een reserve voor innovatie gevormd ad € 40.000,-. Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 9 september 2016 besloten dat dit bedrag kan worden aangewend voor het omzetten van de bestanden van 2 dimensionaal naar 3 dimensionaal. De uitgaven in dit kader waren in 2016 nog beperkt; In 2017 heeft de aanschaf van software plaats gevonden. Daarmee is deze reserve besteed. In 2017 zien we dit nog niet terug in de jaarrekening omdat het hier een investering betreft waarvan de rente en afschrijving wordt opgenomen in het jaar nadat de investering is gedaan.

1.2. Indicatoren
Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

De solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen.

Solvabiliteitsratio		**01-01-2017**	**31-12-2017**
Eigen vermogen	(A)	€ 270.245,22	€ 338.659,82
Totaal vermogen	(B)	€ 692.686,07	€ 1.112.609,55
Solvabiliteitsratio	**(A / B)**	**39,01%**	**30,44%**



De netto schuldquote (NSQ)
Een goed aanvullende indicator om de hoogte van de schulden van een organisatie te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de inkomsten (netto schuldquote). De netto schuld betreft de totale schuld met in mindering de omvang van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet t.b.v. de publieke zaak. Omdat dit per organisatie sterk kan verschillen is het raadzaam de netto schuld te gebruiken.
De hoogte van de inkomsten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een organisatie kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een organisatie kan aangaan. Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd.

Schuldratio		**01-01-2017**	**31-12-2017**
Schulden:	Langlopende schulden	€ -	€ -
	Vlottende passiva	€ 332.934,94	€ 673.540,82
	Overlopende passiva	€ 81.374,27	€ 100.408,91
Vorderingen:	Vorderingen	€ -16.816,92	€ -391.952,09
	Liquide middelen	€ -483.240,33	€ -519.558,92
	Overlopende activa	€ -84.827,54	€ -58.608,86
Schulden -/- vorderingen	(A)	€ -170.575,58	€ -196.170,14
Inkomsten voor bestemming reserves	(B)	€ 1.996.098,93	€ 2.686.854,90
Netto schuldquote	**(A / B)**	**-8,55%**	**-7,30%**

Voor een organisatie geldt dat het licht op rood springt als de netto schuldquote boven de 110% uitkomt. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Al bij een netto schuldquote boven de 100% springt het licht voor een organisatie op oranje. Er blijft dan weinig leencapaciteit over om de gevolgen van financiële tegenvallers door bijvoorbeeld een economische recessie op te vangen. Normaal bevindt de netto schuldquote van een organisatie zich ergens tussen de 0% en 100%. Het Gegevenshuis heeft geen enkele langlopende lening, waardoor schematisch de netto schuldquote als volgt uitziet:



De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen (NSQ)
Omdat Het Gegevenshuis géén leningen verstrekt, is een gecorrigeerde netto schuldquote niet aan de orde.

Grondexploitatie
Het Gegevenshuis exploiteert noch bouwgrond, noch grond op industrieterreinen. De indicator “grondexploitatie” kan daarom ook niet verstrekt worden.

Structurele exploitatieruimte
Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Voor Het Gegevenshuis dat begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten, is dit lastig om in deze definitie te vatten. Als indicator kunnen we hierbij nemen de incidentele lasten versus de begrote lasten totaal. Vanuit die insteek kan de structurele exploitatieruimte 2017 als volgt worden berekenend:
Totale incidentele lasten / totaal lasten = 147.989 / 2.451.832 = 6,04%.

Belastingcapaciteit
Op basis van de begroting dragen deelnemende gemeenten bij in de kosten van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis heft géén belastingen. De indicator “belastingcapaciteit” is dan ook niet van toepassing.

1.3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft bij haar formele start per 1 juli 2015 alle goederen en contracten overgenomen van de GBRD/BAG-Geo. Voor wat betreft het wagenpark betreft het auto's via een lease constructie. In de begroting is voorzien in de kosten voor het onderhoud. De overgenomen (kantoor)inventaris was ook al afgeschreven. Hardware wordt via dienstverleningsovereenkomst afgenomen van Parkstad IT waar een jaarlijkse vergoeding tegenover staat.
De te activeren investeringen zijn beperkt tot de landmeetkundige apparatuur en bijbehorende software en alle overige applicaties. Hiervoor is een reserve opgenomen (zie ook resultaat ICT-reserve).

1.4. Financiering

Algemeen

De in januari 2001 in werking getreden Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verplicht een gemeenschappelijke regeling om een financieringsparagraaf in begroting en jaarrekening op te nemen. Voor Het Gegevenshuis is de financieringssystematiek dat de deelnemende gemeenten een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst.
Betalingen werden verricht door de gemeente Landgraaf, aan welke gemeente de financiële- en salarisadministratie en het uitvoeren van het betalingsverkeer is uitbesteed. Hiervoor is een rekening courant verhouding ontstaan tussen Het Gegevenshuis en de gemeente Landgraaf.
Het is de bedoeling dat uiteindelijk de voorschotten van de deelnemers zodanig worden gefactureerd dat Het Gegevenshuis steeds over voldoende liquide middelen beschikt en dat de rekening courantpositie met de gemeente Landgraaf maandelijks op nul wordt terug gebracht. Dit zal niet altijd het geval kunnen zijn omdat de uitgaven niet gelijkmatig over het jaar verdeeld zijn.

Risicobeheer

Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitenrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.
Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld

Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet.
Voor 2017 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a.	Omvang van de programmabegroting per 01-01-2017:	€ 2.189.372
b.	Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2017 (a) x (b):		€ 179.529

De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar. De gemiddelde netto vlottende schuld afgezet tegen de kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

Jaar	Gemiddelde netto vlottende schuld	Kasgeldlimiet	Gemiddelde ruimte binnen de kasgeldlimiet
2015 (2e halfjaar)	452.076	95.241	-356.835
2016	376.949	169.002	-207.947
2017	2.077	179.529	177.452

In 2015 en 2016 was sprake van een negatieve ruimte binnen de kasgeldlimiet omdat de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis bij haar oprichting op 1 juli 2015 geen beschikking had over eigen liquide middelen. In de loop van 2016 is het liquiditeitensaldo verbeterd.

Renterisico op vaste schuld
De renterisiconorm is bestemd om het renterisico op de vaste schuld inzichtelijk te maken. Omdat Het Gegevenshuis nog geen langlopende leningen heeft aangetrokken komt dit risico niet op.

Kredietrisico's
Dit betreft de risico's op een waardedaling van verstrekte kredieten ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij.
Omdat Het Gegevenshuis geen leningen en garanties aan derden verstrekt speelt dit risico niet.

Liquiditeitenrisico's
De liquiditeitenrisico's houden verband met mogelijke wijzigingen in de meerjarenliquiditeitenplanning waardoor renteresultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. Omdat in de meerjarenbegroting tegenover iedere afgesproken prestatie ook een afgesproken vergoeding staat blijft het liquiditeitenrisico beperkt tot de extra opdrachten die niet waren voorzien in de begroting. Veelal hebben deze extra opdrachten een geringe financiële omvang.

Koers- en valutarisico
Koersrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkeling. Dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Valutarisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat op een bepaald moment de waarde van de vreemde valutastromen, uitgedrukt in eigen valuta, afwijkt van hetgeen verwacht werd op het beslismoment. Het Gegevenshuis bezit evenwel geen vreemde valuta, dus dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Debiteurenrisico's
Dit betreft het risico dat we vorderingen op debiteuren niet kunnen innen en dus moeten afboeken. Aangezien Het Gegevenshuis voornamelijk diensten verleend aan gemeenten en andere openbare lichamen is het debiteurenrisico klein. In het geval dat een vordering, ook na aanmaning en ingebrekestelling, niet via het minnelijke traject geïnd wordt, zal een dwanginvorderingstraject opgestart worden.

Kasbeheer / kasgeldlimiet
Dit betreft het beheer van saldi en liquiditeiten voor een periode korter dan één jaar. De uitvoering ligt bij de kassier van de gemeente Landgraaf die er onder andere op toe ziet dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.

Als uitgangspunt geldt verder, dat zoveel mogelijk het contante geldverkeer wordt beperkt en de elektronische betaalvormen worden gestimuleerd. Voor het beheer van de financiële middelen houdt Het Gegevenshuis een rekening-courant aan bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank. De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) fungeert als huisbank.
Het Gegevenshuis verricht haar betalingsverkeer volledig via elektronisch bankieren bij de BNG.

Op basis van de regelgeving rondom het zogenaamde schatkistbankieren worden Limieten hoger dan € 250.000,- (gebaseerd op de omvang van de begroting) afgeroomd door de schatkist. Voor het maandelijks vereffenen van de rekening courant positie met de gemeente Landgraaf kunnen de dan benodigde gelden worden afgeroepen bij de schatkist.

Financieringsrisico's
Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van Het Gegevenshuis naar rato van de afname van producten en diensten en zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo
Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar).

Actiever sturen op het EMU-saldo
Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden. Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3 %) maximaal 0,4 % van het BBP mag bedragen. Momenteel bekijkt de minister van Financiën of de referentiewaarde van 0,4% verder verlaagd kan worden naar 0,3%. Omdat overheden (nog) niet afgerekend worden bij overschrijding de referentiewaarde worden vanaf 2016 geen individuele referentiewaarden per overheidslichaam berekend. Wel is het mogelijk ons EMU-saldo aan de hand van de begroting of jaarrekening te berekenen. Dit kan aan de hand van de zogenaamde EMU-enquête.

	Omschrijving	Werkelijke cijfers 2017
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	113.990
+/+	Saldo stortingen in reserves	28.087
-/-	Saldo aanwendingen van reserves	-73.662
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	31.907
+/+	Saldo stortingen in voorzieningen (2017: vrijval voorziening)	-8.132
+/+	Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	0
-/-	Investeringen in vaste activa die worden geactiveerd	-66.596
+/+	Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0
-/-	Aankoop/uitgaven grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	0
+/+	Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0
-/-	Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	0
-/-	Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	0
	EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)	**25.594**

Uit de berekening blijkt dat over 2017 sprake is van een overschot op het EMU-saldo.

1.5. Bedrijfsvoering
Op het gebied van personeel zijn er als gevolg van de toetreding door het Waterschap en als gevolg van het project statische rioolgegeven 1,8 fte in vaste dienst genomen en heeft aanvullend inhuur van personeel plaatsgevonden. Per 1 januari 2018 is de formatie verder uitgebreid door de uitbreiding van werkzaamheden op het gebied van de openbare ruimte en huisaansluitingen riool en door de toetreding van de gemeenten Eijsden-Margraten.
De financiële- en salarisadministratie en het betalingsverkeer zijn uitbesteed aan de gemeente Landgraaf. Hiertoe werden procesafspraken gemaakt met de directie van Het Gegevenshuis.
Voor ondersteuning op het gebied van personeel- en organisatie alsmede voor ondersteuning door bedrijfsarts/ARBO loopt een soort nul-urencontract met private aanbieders.

Procesbeschrijvingen voor het primaire proces werden reeds in de loop van 2016 opgesteld.
De dienstverlening op het gebied van ICT/kantoorautomatisering werd afgenomen bij Parkstad IT.
Het Gegevenshuis verzorgt zelf het applicatiebeheer van de pakketten die ingezet worden in het primaire proces. Ook de softwarepakketten voor managementinformatie, postregistratie, tijd- en verlofregistratie worden zelf beheerd.
Op het gebied van huisvesting en facilitaire ondersteuning is een overeenkomsten tussen de gemeente Landgraaf en Het Gegevenshuis afgesloten.

In de totale bedrijfsvoering van Het Gegevenshuis zijn voorcalculatiemodellen verder ontwikkeld en werd op het gebied van financiën onderzoek gedaan naar de inrichting van een verplichtingenadministratie en naar een uniforme inrichting van een administratie met betrekking tot opdrachten buiten de dienstverleningsovereenkomsten. Er werden stagiairs ingezet en een trainee aangesteld om deze professionaliseringslagen verder vorm te geven.

Op het gebied van privacy en beveiliging werd een scan van de organisatie uitgevoerd door een extern bureau. De resultaten hiervan vormden input voor een miniconferentie op dit gebied samen met deskundigen/ verantwoordelijken van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Met de input werden een concept beleidsplan en gedragsregels opgesteld die aan het Algemeen Bestuur worden voorgelegd. De met de uitvoering samenhangende financiële consequenties zullen in de gewijzigde begroting 2018, begroting 2019 en volgende jaren worden meegenomen. Het gaat hierbij om structurele formatie om te kunnen voldoen aan de wettelijke regelgeving en incidentele begeleiding.

Op het gebied van informatie en archief werd in samenwerking met de regionale archiefinspecteur een scan uitgevoerd door een extern bedrijf. De conclusies en aanbevelingen zijn voor wat betreft de financiële consequenties daarvan meegenomen in de gewijzigde begroting 2018, begroting 2019 en volgende jaren. Het gaat hierbij om structurele formatie, de aanschaf van een zaaksysteem en incidentele begeleiding.

1.6. Verbonden partijen

Het Gegevenshuis heeft zelf geen verbonden partijen in de zin dat zij financieel zeggenschap heeft over andere organisaties. Uiteraard is omgekeerd Het Gegevenshuis wel middels gemeenschappelijke regeling verbonden aan de deelnemende gemeenten.

2. Jaarrekening

In overeenstemming met de eisen die gesteld worden in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bestaat de jaarrekening uit een balans, een rekening van baten en lasten (resultaten rekening) en de toelichtingen daarop. De jaarrekening 2017 van Het Gegevenshuis sluit met een positief resultaat van € 113.990. Voor alle duidelijkheid dit is inclusief stortingen en onttrekkingen aan de reserves. Zie ook 2.4 en 2.4.A..

Alvorens de balans en de resultatenrekening te presenteren, wordt ingegaan op de gehanteerde waarderingsgrondslagen.

2.1. Waarderingsgrondslagen

ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van aanschafwaarde of vervaardigingprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen.
Activa met een verkrijgingprijs of vervaardigingkosten van minder dan € 2.500 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen; deze worden altijd geactiveerd. Afschrijving vindt voor de eerste keer plaats in het jaar volgend op het jaar waarin de investering heeft plaatsgevonden.
De materiële vaste activa met een economisch of maatschappelijk nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten, worden lineair afgeschreven in:

a. 40 jaar: kantoren en gebouwen;
b. 10 jaar: uitbreidingen c.q. verbouwingen aan bestaande panden;
c. 10 jaar: technische installaties en apparatuur in bedrijfsgebouwen;
d. 10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; kantoormeubilair;
e. 5 jaar: transportmiddelen, aanhangwagens en personenauto's;
f. 4 jaar: software; automatiseringsapparatuur; telefooninstallaties.

Vorderingen

De debiteuren worden, onder aftrek van de voorziening wegens oninbaarheid, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene- en de bestemmingsreserves, alsmede het nog te bestemmen resultaat van de resultaten. Het nog te bestemmen resultaat over het afgesloten boekjaar wordt afzonderlijk gepresenteerd als onderdeel van de algemene reserve. Na besluitvorming door het Algemeen Bestuur over de resultaatsbestemming wordt de resultaatbestemming verwerkt in het daaropvolgende boekjaar.

Vlottende passiva

De posten opgenomen onder vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.
Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, worden opgenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

2.2. Balans per 31 december 2017

ACTIVA	Saldo 01-01-2017	Saldo 31-12-2017	PASSIVA	Saldo 01-01-2017	Saldo 31-12-2017
Vaste activa	**107.801**	**142.490**	**Vaste passiva**	**278.377**	**338.660**
Materiële vaste activa	107.801	142.490	**Eigen vermogen**	**270.245**	**338.660**
Investeringen met een economisch nut	107.801	142.490	Algemene reserve	0	0
			Bestemmingsreserves	202.500	224.670
			Saldo van baten en lasten 2016	67.745	0
			Saldo van baten en lasten 2017	0	113.990
			Voorzieningen	**8.132**	**0**
Vlottende activa	**584.885**	**970.120**	**Vlottende passiva**	**414.309**	**773.950**
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar	**16.817**	**391.952**	**Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd korter dan één jaar**	**332.935**	**673.541**
Vorderingen op openbare lichamen	1.368	391.460			
Overige vorderingen	15.449	492	Overige schulden	332.935	673.541
Liquide middelen	**483.240**	**519.559**			
Overlopende activa	**84.828**	**58.609**	**Overlopende passiva**	**81.374**	**100.409**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	35.366
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	72.095	16.216	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	74.325	60.645
Overige overlopende activa	12.733	42.393	Overige overlopende passiva	7.049	4.398
Totaal activa	**692.686**	**1.112.610**	**Totaal passiva**	**692.686**	**1.112.610**

2.3. Toelichting op de balans

In deze toelichting wordt per balanspost het saldo per 31 december 2017 genoemd met tussen haakjes het vergelijkende cijfer per 1 januari 2017. Vervolgens wordt ingegaan op relevante bijzonderheden in 2017.
Het resultaat over het jaar 2017 bedraagt € 113.990,- voordelig en is op de balans opgenomen onder het eigen vermogen bij de algemene reserves, in afwachting van het besluit van het Algemeen Bestuur over de resultaatsbestemming.

ACTIVA

Vaste Activa € 142.490 (€ 107.801)

Materiële vaste activa € 142.490 (€ 107.801)

Investeringen met economisch nut, € 142.490 (€ 107.801)
Het verloop van de boekwaarde in 2017 is als volgt:

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2017	Afschrijvingen 2017	Investeringen 2017	Boekwaarde 31-12-2017
Geo viewer 3	2.128	2.128	0	0
Landmeetapparatuur 2015	16.200	5.400	0	10.800
Licenties Qlikview / GeoQlik 2015	11.025	3.675	0	7.350
Wkpb en BRK module 2015	13.109	4.370	0	8.739
Kaartviewer 2016	35.090	8.773	0	26.318
Geocad licentie 2016	18.150	4.538	0	13.613
NedBGT 2016	12.100	3.025	0	9.075
Obsurv	0	0	9.000	9.000
Key2BAG	0	0	20.918	20.918
Project 3D	0	0	36.678	36.678
Totaal	**107.801**	**31.907**	**66.596**	**142.490**

In 2017 is geïnvesteerd in diverse ICT applicaties. Vanaf 2018 wordt op deze nieuwe investeringen afgeschreven.
De afschrijvingslasten 2017 hebben betrekking op investeringen van voorgaande jaren.

Vlottende activa € 970.120 (€ 584.885)
Het overzicht van de vlottende activa luidt als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2017	Saldo 31-12-2017
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar	16.817	391.952
Liquide middelen	483.240	519.559
Overlopende activa	84.828	58.609
Totaal	**584.885**	**970.120**

Uitzettingen met een rente-typische looptijd < dan 1 jaar, € 391.952 (€ 16.817)
De specificatie van deze post luidt als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2017	Saldo 31-12-2017
Vorderingen op openbare lichamen	1.368	391.460
Overige vorderingen	15.449	492
Totaal	**16.817**	**391.952**

Dit betreft met name vorderingen op openbare lichamen zoals gemeenten. De verwachting is dat deze vorderingen volledig door de gemeenten worden voldaan c.q. inmiddels al volledig zijn voldaan. Wij zien een afwijkend saldo ten opzichte van 1 januari 2017.
Dit is een gevolg van het feit dat laat in december / begin januari facturen zijn verzonden aan de deelnemers inzake onder andere riool en BTW.

Liquide middelen € 519.524 (€ 483.190)
De samenstelling van de post liquide middelen is als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2017	Saldo 31-12-2017
Kas	343	393
BNG bankrekening	249.971	249.509
Werkrekening schatkist	232.877	269.622
Totaal	**483.190**	**519.524**

Het saldo liquide middelen bestaat uit het kassaldo, de rekening courant vertoont een creditsaldo en is derhalve opgenomen onder de netto vlottende schulden < dan 1 jaar.

Overlopende activa € 58.609 (€ 84.828)

Omschrijving	Saldo 01-01-2017	Saldo 31-12-2017
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	72.095	16.216
Overige overlopende activa	12.733	42.393
Totaal	**84.828**	**58.609**

PASSIVA

Vaste Passiva € 338.660 (€ 278.377)
De vaste passiva bestaan uit de reserves en de voorzieningen. Hieronder worden de mutaties en de stand van de reserves en voorzieningen nader toegelicht.

Omschrijving			Begroting 2017	Jaarrekening 2017
Algemene (bestemde) reserve				
Algemene (bestemde) reserve (1)	Saldo van de algemene (bestemde) reserve op 01-01-2017		0	0
		Bestemming van het rekeningresultaat 2016	57.327	57.327
		Stortingen in algemene reserve in 2017	0	0
		Aanwendingen van de algemene reserve in 2017	0	-57.327
	Saldo van de algemene (bestemde) reserve op 31-12-2017		57.327	0
Bestemmingsreserves				
Reserve ICT (2)	Saldo van de reserve ICT op 01-01-2017		166.000	166.000
		Bestemming van het rekeningresultaat 2016	10.418	10.418
		Stortingen in reserve ICT in 2017	28.087	28.087
		Aanwendingen van de reserve ICT in 2017	-16.335	-16.335
	Saldo van de reserve ICT op 31-12-2017		188.170	188.170
Reserve innovatie (3)	Saldo van de reserve innovatie op 01-01-2017		36.500	36.500
		Bestemming van het rekeningresultaat 2016	0	0
		Stortingen in reserve innovatie in 2017	0	0
		Aanwendingen van de reserve innovatie in 2017	0	0
	Saldo van de reserve innovatie op 31-12-2017		36.500	36.500
Eigen vermogen				
Totaal reserves (1+2+3)	Saldo van alle reserves op 01-01-2017		202.500	202.500
		Bestemming van het rekeningresultaat 2016	67.745	67.745
		Stortingen in reserves in 2017	28.087	28.087
		Aanwendingen van reserves in 2017	-16.335	-73.662
	Saldo van alle reserves op 31-12-2017		281.997	224.670
Resultaat 2017			0	113.990
Eigen vermogen			**281.997**	**338.660**
Voorzieningen				
Voorzieningen	Saldo van alle voorzieningen op 01-01-2017		8.132	8.132
		Stortingen in voorzieningen in 2017	0	0
		Aanwendingen van voorzieningen in 2017	0	-8.132
	Saldo van alle voorzieningen op 31-12-2017		8.132	0

Eigen vermogen € 338.660 (€ 270.245)
Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en het nog te bestemmen resultaat conform het hierna volgende overzicht. Het Gegevenshuis kent evenwel geen algemene reserve.

Resultaat na bestemming 2017 € 113.990 (€ 0)
Het resultaat na bestemming volgt uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en is onderdeel van het eigen vermogen.

Na het besluit van de vaststelling van de jaarrekening en de bestemming van dit nog niet bestemde resultaat door het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis, wordt het besluit van het Algemeen Bestuur verwerkt in een begrotingswijziging van 2018. Het batig saldo 2017 bedraagt € 113.990 voordelig.

Bestemmingsreserves € 224.670 (€ 202.500)
In 2016 zijn de reserves ICT en Innovatie gevormd. De reserve ICT is in 2017 gevoed met middelen uit het batig saldo van de jaarrekening 2016 e.e.a. volgens besluit van het Algemeen Bestuur en bovendien met de in de begroting voorziene storting door bijdrage van de deelnemers.

Vlottende passiva € 773.950 (€ 414.309)

Netto vlottende schulden, rente-typische looptijd < 1 jaar € 673.541 (€ 332.935)

Overige schulden € 673.541 (€ 332.935)
De samenstelling van de post overige schulden per 31-12-2017 is als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2017	Saldo 31-12-2017
Rekening courant gemeente Landgraaf	332.935	673.541
Crediteuren	0	0
Totaal	**332.935**	**673.541**

De rekening courant positie met Landgraaf is een gevolg van het feit dat de gemeente Landgraaf de administratie en het betalingsverkeer voert. Het Gegevenshuis gaat in de toekomst de systematiek waarbij de deelnemers voorschotten gaan betalen nog enigszins aanpassen, zodat de hoogte van de voorschotten gebaseerd is op de te verwachten lasten in de voorschotperiode, waardoor de rekening courant positie met Landgraaf beperkt zal zijn.

Overlopende passiva € 100.409 (€ 81.374)
Verplichtingen die in een begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten en daaraan gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume € 100.409 (€ 81.374).

Omschrijving	Saldo 01-01-2017	Saldo 31-12-2017
Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	35.366
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	74.325	60.645
Overige overlopende passiva	7.049	4.398
Totaal	**81.374**	**100.409**

2.4. Exploitatierekening 2017

Voor de leesbaarheid is in dit hoofdstuk de exploitatie weergegeven inclusief stortingen en onttrekkingen aan reserves. Ter voldoening aan de voorschriften van het BBV is hoofdstuk 2.4.A opgenomen waarin de tabellen conform deze voorschriften zijn ingericht.

Lasten "Het Gegevenshuis" 2017		Begroting	Realisatie
Personeel			
	salarissen, opleiding, vervoer, overig	€ 1.465.739	€ 1.460.836
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	huisvesting, facilities, ICT-KA		
	bedrijfsvoeringsapplicaties	€ 264.893	€ 239.066
Software			
	licenties en onderhoud applicaties		
	innovatie	€ 202.712	€ 365.801
Inhuur derden			
	financiële administratie, accountant	€ 24.600	€ 29.269
	P&O, Arbo, salarisadministratie	€ 39.100	€ 31.741
	productie	€ 131.827	€ 210.176
	inhuur ivm uitvoering strategische agenda		€ 74.578
Innovatie: project 3D		€ 36.500	€ -
Onvoorzien		€ 24.000	€ 12.279
Storting reserve ICT		€ 28.087	€ 28.087
Lasten totaal		**€ 2.217.458**	**€ 2.451.832**

Toelichting

Lasten
Over het geheel genomen zien we dat de kosten ca € 234.000,- hoger uit zijn gekomen dan de begroting, maar daar staan extra inkomsten tegenover wegens werkzaamheden die verricht werden op opdrachten die niet waren voorzien in de begroting. Dit heeft onder andere te maken met de opstart van het project beheer van de statische rioolgegevens en het beheer van de data openbare ruimte, welke in de bijgestelde begroting 2018 een structureel karakter krijgen. Daarenboven worden de extra lasten veroorzaakt door incidentele opdrachten van deelnemers (vaak land-meetwerkzaamheden) en de toekomstige deelnemers (ondersteuning bij BAG, BGT, landmeetwerkzaamheden) Sittard-Geleen en Eijsden-Margraten. Een grote incidentele opdracht was bijvoorbeeld de assemblage van de BGT en de aansluiting op de landelijke voorziening ten behoeve van Sittard-Geleen.

Personeel
Op de post personeel werd op het gebied van de salarissen meer uitgegeven dan begroot als gevolg van uitbreiding wegens (structurele) extra werkzaamheden in verband met de toetreding van het Waterschap Limburg en met name het beheer van de statische rioolgegevens. Op het gebied van opleidingen werd minder uitgegeven dan begroot. Door de intensieve opleidingstrajecten en omscholingen die voorheen zijn uitgevoerd in samenhang met het feit dat er geen uitstroming plaats vond, betekende dat in 2017 vooral de focus lag op actualiseren van kennis (meestal via incompany-trainingen).

Ondersteuning bedrijfsvoering
De afwijking ten opzichte van de begroting ligt enerzijds in de post huisvestingskosten en anderzijds in de post incidentele ondersteuning bedrijfsvoering. Op het gebied van huisvesting kon voor een groot deel van het jaar het pand gedeeld worden met afdelingen van de gemeente Landgraaf, waardoor minder m2 dan begroot werden bezet door Het Gegevenshuis.

Voor wat betreft de incidentele ondersteuning bedrijfsvoering kan worden vermeld dat dit met name werd ingevuld door de inzet van stagiaires en trainee.

Software
Op het gebied van software zien we een forse overschrijding van de rekening ten opzichte van de begroting. Voor een deel is dit te verklaren dat Het Gegevenshuis voor de deelnemende gemeenten en andere gemeenten in Zuid-Limburg de inkoop van de lucht- en obliekfoto's hebben verzorgd.
Daar staan dan ook evenredige baten tegenover in de post overige baten. Dit betreft een bedrag van ruim € 60.000,-. Het overige gedeelte wordt vooral veroorzaakt door de benodigde software die samenhangt met het project beheer van de statische rioolgegevens en databeheer openbare ruimte en waar dus eveneens baten tegen overstaan via de bijdragen van de deelnemers. Verder de uitbreiding van licenties als gevolg van toetreding door het Waterschap Limburg en tijdelijke licenties voor de assemblage BGT voor Sittard-Geleen. Uiteraard staan ook hier extra baten tegenover.

Inhuur derden
Voor de uitvoering van het merendeel van de additionele opdrachten, zoals eerder vermeldt werd (uiteraard) extra personeel ingehuurd. Ook hier weer geldt dat er baten tegen overstaan. Ook voor het onttrekken van de formatie uit de organisatie voor het invulling geven aan de strategische agenda werden externen ingehuurd, evenals de ondersteuning op het gebied van privacy en beveiliging en informatievoorziening en archief. Hiervoor heeft het Algemeen Bestuur bij de jaarrekening een reserve bestemd voor inhuur personeel voor 2017. Bij de begroting vanaf 2018 en volgende jaren is een en ander in structurele zin verwerkt.
Kortom, ook hier geldt dat de (forse) overschrijding door extra baten worden gedekt.

Onvoorzien
Hier zijn onder andere de kleine uitgaven van de voorschottenkas geboekt en niet met de deelnemers verrekenbare BTW van 2016.

Storting reserve ICT
Geheel conform begroting wordt de specifieke bijdrage voor aanschaf van software door deelnemers die het betreft, gestort in de reserve ICT.

Baten "Het Gegevenshuis" 2017	Begroting	Realisatie
Bijdrage Brunssum	€ 72.444	€ 134.853
Bijdrage Heerlen	€ 1.013.477	€ 1.130.546
Bijdrage Kerkrade	€ 130.040	€ 134.662
Bijdrage Landgraaf	€ 229.156	€ 276.035
Bijdrage Nuth	€ 80.602	€ 102.740
Bijdrage Onderbanken	€ 68.054	€ 82.745
Bijdrage Schinnen	€ 117.610	€ 137.150
Bijdrage Simpelveld	€ 82.959	€ 96.066
Bijdrage Voerendaal	€ 107.024	€ 140.031
Bijdrage Waterschap	€ 171.776	€ 108.089
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 2.073.141**	**€ 2.342.916**
Bijdrage derden	€ 34.155	€ 149.243
Aanwenden reserve ICT	€ 16.335	€ 16.335
Aanwenden bestemde reserve inhuur derden + reserve innovatie	€ 93.827	€ 57.327
Baten totaal	**€ 2.217.458**	**€ 2.565.822**

TOELICHTING

Bijdragen deelnemers
De afwijkingen ten opzichte van de begroting zitten met name in de bijdrage voor het beheer van de statische rioolgegevens en databeheer openbare ruimte, in de extra, incidentele opdrachten en in de bijdrage voor de lucht- en obliekfoto's (totaal ruim € 60.000,-) die door Het Gegevenshuis zijn ingekocht. Bij extra incidentele opdrachten moet gedacht worden aan extra landmeetwerkzaamheden niet voorzien in de dienstverleningsovereenkomsten, diverse thematische kaarten, het in kaart brengen van huisaansluitingen riool e.d.
Een overzicht 'realisatie per product' per gemeente is als bijlage op bladzijde 28 toegevoegd.

Bijdragen derden
De afwijking van de bijdragen derden zit met name in de niet in de omvang begrote bijdrage van overige opdrachtgevers. De grote bedragen in de post hebben met name te maken met bijdragen van gemeenten, niet zijnde deelnemer, waarvoor Het Gegevenshuis de inkoop van lucht- en obliekfoto's heeft verzorgd en met de bijdrage van SVB-BGT en de gemeente Sittard-Geleen voor de assemblage van de BGT en het aansluiten op de landelijke voorziening. Daarnaast werden er nog ondersteunende werkzaamheden op het gebied van de BAG en de BGT en landmeetwerkzaamheden verricht voor Eijsden-Margraten en Sittard-Geleen. Verder is er sprake van een subsidie ad € 20.000,- van het Ministerie voor de pilot in het kader van de Omgevingswet.

Bijdragen derden		Begroting		Realisatie
Brandweer	€	2.938	€	2.938
ROW/woningcorporaties	€	10.710	€	12.010
Gemeente Beesel	€	3.509	€	3.509
Gemeente Valkenburg	€	6.999	€	15.229
Overige opdrachtgevers	€	10.000	€	115.558
Totaal bijdrage derden	**€**	**34.155**	**€**	**149.243**

Overige opdrachtgevers		Realisatie
Ministerie van Infrastructuur en Milieu	€	20.000
Gemeente Sittard Geleen	€	54.850
Gemeente Eijsden-Margraten	€	11.211
Stichting SVB-BGT	€	19.534
Overig	€	9.963
Totaal bijdrage derden	**€**	**115.558**

Aanwenden reserve ICT
Dit betreft de begrote aanwending uit de reserve voor rente en afschrijving van investeringen van in eerdere jaren aangeschafte software.

Aanwenden bestemde reserve inhuur derden + reserve innovatie
Het resultaat 2016 is door het Algemeen Bestuur bestemd voor de inhuur van derden in verband met de uitvoering van de strategische agenda. Dit was een incidentele actie; in structurele zin worden de hiervoor benodigde middelen opgenomen in de begroting 2018 en volgende jaren. Deze bestemming is in de formeel verplichte overzichten opgenomen bij de algemene reserve, maar het Algemeen Bestuur heeft nadrukkelijk bepaald dat dit geen algemene reserve in die zin is, maar een bestemde reserve (eenmalig) voor inhuur derden. Deze reserve valt dan ook in 2017 vrij in de exploitatie. Dit is volledig de € 57.327, zoals opgenomen in het overzicht van baten.

De reserve innovatie is gevormd bij de jaarrekening 2015 en is bedoeld voor het project 3D. Deze reserve is in 2017 volledig gebruikt voor investering in software voor 3D. De realisatie daarvan zal dus pas zichtbaar worden vanaf 2018 als de rente en afschrijvingskosten worden opgenomen bij het verloop van de reserves.

2.4.A Exploitatierekening 2017 conform BBV

Lasten "Het Gegevenshuis" 2017		Begroting	Realisatie
Personeel			
	salarissen, opleiding, vervoer, overig	€ 1.465.739	€ 1.460.836
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	huisvesting, facilities, ICT-KA		
	bedrijfsvoeringsapplicaties	€ 264.893	€ 239.066
Software			
	licenties en onderhoud applicaties		
	innovatie	€ 202.712	€ 365.801
Inhuur derden			
	financiële administratie, accountant	€ 24.600	€ 29.269
	P&O, Arbo, salarisadministratie	€ 39.100	€ 31.741
	productie	€ 131.827	€ 210.176
	inhuur ivm uitvoering strategische agenda		€ 74.578
Innovatie: project 3D		€ 36.500	€ -
Onvoorzien		€ 24.000	€ 12.279
Lasten totaal		**€ 2.189.371**	**€ 2.423.745**

Baten "Het Gegevenshuis" 2017	Begroting	Realisatie
Bijdrage Brunssum	€ 72.444	€ 134.853
Bijdrage Heerlen	€ 1.013.477	€ 1.130.546
Bijdrage Kerkrade	€ 130.040	€ 134.662
Bijdrage Landgraaf	€ 229.156	€ 276.035
Bijdrage Nuth	€ 80.602	€ 102.740
Bijdrage Onderbanken	€ 68.054	€ 82.745
Bijdrage Schinnen	€ 117.610	€ 137.150
Bijdrage Simpelveld	€ 82.959	€ 96.066
Bijdrage Voerendaal	€ 107.024	€ 140.031
Bijdrage Waterschap	€ 171.776	€ 108.089
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 2.073.141**	**€ 2.342.916**
Bijdrage derden	€ 34.155	€ 149.243
Baten totaal	**€ 2.107.297**	**€ 2.492.160**

Mutaties reserve	Begroting	Realisatie
Storting reserve ICT	€ 28.087	€ 28.087
Aanwenden reserve ICT	€ 16.335	€ 16.335
Aanwenden bestemde reserve inhuur derden + innovatie 3D	€ 93.827	€ 57.327

2.5. Totaaloverzicht en resultaatbestemming

	Begroting	Realisatie
Lasten totaal	€ 2.189.371	€ 2.423.745
Baten totaal	€ 2.107.296	€ 2.492.160
Resultaat voor bestemming	**- € 82.075**	**€ 68.415**

Resultaatbestemming	Begroting	Realisatie
Resultaat voor bestemming	- € 82.075	€ 68.415
Storting reserve ICT	€ 28.087	€ 28.087
Aanwenden reserve ICT	€ 16.335	€ 16.335
Aanwenden bestemde reserve inhuur derden + innovatie 3D	€ 93.827	€ 57.327
Resultaat na bestemming	**€ -**	**€ 113.990**

Voorstel resultaatbestemming	
Storting reserve ICT (landmeetapparatuur)	€ 60.000
Terugstorting aan deelnemers	€ 53.990

Verdeling van het positieve resultaat 2017 na bestemming op basis van de feitelijke bijdrage in 2017 door de deelnemers, levert het volgende resultaat op:

Verdeling batig saldo deelnemers			
Deelnemer	**Bijdrage**	**Percentage**	**Aandeel batig saldo**
Brunssum	€ 134.853	6%	€ 3.108
Heerlen	€ 1.130.546	48%	€ 26.052
Kerkrade	€ 134.662	6%	€ 3.103
Landgraaf	€ 276.035	12%	€ 6.361
Nuth	€ 102.740	4%	€ 2.368
Onderbanken	€ 82.745	4%	€ 1.907
Schinnen	€ 137.150	6%	€ 3.160
Simpelveld	€ 96.066	4%	€ 2.214
Voerendaal	€ 140.031	6%	€ 3.227
Waterschap	€ 108.089	5%	€ 2.491
Totaal	**€ 2.342.916**	**100%**	**€ 53.990**

TOELICHTING

OVERZICHT RESERVES PER 01-01-2018 NA RESULTAATBESTEMMING 2017:
Reserve ICT: € 248.170,-
Bestemde reserve Innovatie: € 36.500,-

2.6. Gegevens in kader WNT

Sinds 1 januari 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Deze wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen worden deze gegevens ongeacht de hoogte gepubliceerd.

Voor het jaar 2017 is de generieke maximum bezoldigingsnorm vastgesteld op € 181.000,-. Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioen.

De WNT is op Het Gegevenshuis van toepassing. Publicatie van bezoldigingsgegevens dient onder meer openbaar te worden gemaakt via het financieel jaarverslag.

Bij de definiëring van topfunctionarissen gaat het om personen die tot de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen van een rechtspersoon of instelling behoren en/of hoogst leidinggevenden binnen een rechtspersoon of instelling. Hieronder vallen de leden van het Algemeen en Dagelijks Bestuur en de functionarissen die formeel lid zijn van een (centraal) management- of directieteam.
Bij Het Gegevenshuis betreft dit de directeur/secretaris en de plaatsvervangend directeur/secretaris.

Onderstaand volgen de gegevens van de leden van het Algemeen Bestuur, het Dagelijks Bestuur en de (plv.) voorzitter.

Naam	Bezoldiging	Functie
N.A. Aarts	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
Mr. R. de Boer	Onbezoldigd	Plv. voorzitter Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur
J.G. Bok	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
W. Houben	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
F. Pluijmaekers	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
C.J.C.P. de Rijck	Onbezoldigd	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur
P. Salden	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
Drs. R.L.M. Sleijpen	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
Mr. R.J.H. Vlecken	Onbezoldigd	Voorzitter Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur
Ir. K.M. Wolff	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur

Onderstaand volgen de gegevens van 2017 m.b.t. de directeur/secretaris en de plaatsvervangend directeur/secretaris.

	J.M.M. Leenen	R.J.J. Hylkema
Functiegegevens	Directeur/Secretaris	plv. Directeur/Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,00	1,00
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 92.874	€ 74.133
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.067	€ 11.481
Subtotaal	*€ 106.940*	*€ 85.614*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 181.000	€ 181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging	**€ 106.940**	**€ 85.614**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2016		
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte	1,00	1,00
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 87.840	€ 73.995
Beloningen betaalbaar op termijn *	€ 11.921	€ 9.724
Totale bezoldiging 2016	**€ 99.761**	**€ 83.719**

* afdracht werkgeversdeel pensioen

BIJLAGE | overzicht realisatie per product

Bijdragen deelnemers	2017 begroot	2017 realisatie
Bijdrage Brunssum		
Imgeo/BGT	€ 70.814	€ 70.814
Aandeel uitvoering strategische agenda	€ 1.630	€ 1.630
Landmeten	€ -	€ 29.827
Riool	€ -	€ 32.582
Totaal	**€ 72.444**	**€ 134.853**
Bijdrage Heerlen		
Landmeten	€ 252.182	€ 252.181
Imgeo/BGT	€ 196.617	€ 196.617
BAG	€ 327.547	€ 327.548
BRK/Wkpb	€ 13.260	€ 13.404
Externe basis-/kernregistratie	€ 15.280	€ 15.280
GEO-info	€ 39.690	€ 39.690
Them. Tekeningen	€ 125.974	€ 126.271
Huisaansluiting riool	€ 20.400	€ 20.400
Aandeel uitvoering strategische agenda	€ 22.527	€ 22.528
Luchtfoto's	€ -	€ 8.840
Riool	€ -	€ 107.788
Totaal	**€ 1.013.477**	**€ 1.130.546**
Bijdrage Kerkrade		
Imgeo/BGT	€ 96.290	€ 96.290
BRK/Wkpb	€ 5.160	€ 5.160
GEO-info	€ 25.663	€ 25.663
Aandeel uitvoering strategische agenda	€ 2.927	€ 2.927
Luchtfoto's	€ -	€ 4.622
Totaal	**€ 130.040**	**€ 134.662**
Bijdrage Landgraaf		
Imgeo/BGT	€ 81.258	€ 81.258
BAG	€ 116.095	€ 116.550
BRK/Wkpb	€ 4.112	€ 4.112
GEO-info	€ 22.534	€ 22.534
Aandeel uitvoering strategische agenda	€ 5.157	€ 5.157
Them. Tekeningen	€ -	€ 195
Luchtfoto's	€ -	€ 5.064
Riool	€ -	€ 41.165
Totaal	**€ 229.156**	**€ 276.035**
Bijdrage Nuth		
Imgeo/BGT	€ 60.961	€ 60.978
BRK/Wkpb	€ 2.423	€ 2.424
GEO-info	€ 15.404	€ 15.664
Aandeel uitvoering strategische agenda	€ 1.814	€ 1.814
Luchtfoto's	€ -	€ 6.585
Riool	€ -	€ 15.275
Totaal	**€ 80.602**	**€ 102.740**

Bijdrage Onderbanken					
	Imgeo/BGT	€	29.742	€	29.742
	BAG	€	21.788	€	21.788
	BRK/Wkpb	€	2.246	€	2.246
	GEO-info	€	12.746	€	12.746
	Aandeel uitvoering strategische agenda	€	1.532	€	1.532
	Them. Tekeningen	€	-	€	175
	Luchtfoto's	€	-	€	6.516
	Riool	€	-	€	8.000
	Totaal	**€**	**68.054**	**€**	**82.745**
Bijdrage Schinnen					
	Landmeten	€	5.241	€	5.242
	Imgeo/BGT	€	44.952	€	44.952
	BAG	€	38.419	€	38.420
	BRK/Wkpb	€	2.246	€	2.246
	GEO-info	€	14.500	€	14.500
	Them. Tekeningen	€	9.605	€	9.669
	Aandeel uitvoering strategische agenda	€	2.647	€	2.646
	Luchtfoto's	€	-	€	4.968
	Riool	€	-	€	14.507
	Totaal	**€**	**117.610**	**€**	**137.150**
Bijdrage Simpelveld					
	Imgeo/BGT	€	32.020	€	32.230
	BAG	€	33.057	€	33.057
	BRK/Wkpb	€	2.246	€	2.246
	GEO-info	€	13.769	€	13.769
	Aandeel uitvoering strategische agenda	€	1.867	€	1.867
	Luchtfoto's	€	-	€	3.547
	Riool	€	-	€	9.350
	Totaal	**€**	**82.959**	**€**	**96.066**

Bijdrage Voerendaal					
	Landmeten	€	3.871	€	5.822
	Imgeo/BGT	€	43.844	€	43.844
	BAG	€	34.265	€	34.264
	GEO-info	€	14.323	€	14.324
	Externe basis-/kernregistratie	€	2.335	€	2.514
	Them. Tekeningen	€	5.977	€	7.558
	Aandeel uitvoering strategische agenda	€	2.409	€	2.410
	Luchtfoto's	€	-	€	6.342
	BOR	€	-	€	10.500
	Riool	€	-	€	12.452
	Totaal	**€**	**107.024**	**€**	**140.031**
Bijdrage Waterschap					
	BGT Waterschap	€	171.776	€	108.089
	Totaal	**€**	**171.776**	**€**	**108.089**
Totaal bijdrage deelnemers		**€**	**2.073.141**	**€**	**2.342.916**

VASTSTELLINGSPROTOCOL

Het Algemeen Bestuur;

gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur;

gelet op het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis in samenhang met de gemeentewet;

besluit:

tot voorlopige vaststelling van de jaarstukken 2017 van Het Gegevenshuis en deze stukken toe te zenden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Aldus besloten op 28 maart 2018.

Mr. R.J.H. Vlecken
voorzitter.

Mr. J.M.M. Leenen MFM
directeur/secretaris.

Lijst afkortingen

BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BGT	Basisregistratie Grootschalige Topografie
BOR	Beheer Openbare Ruimten
BRK	Basisregistratie Kadaster
BRO	Basisregistratie Ondergrond
BRT	Basisregistratie Topografie
BRZO	Besluit Risico's Zware Ongevallen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
GIS	Geo Informatie Systeem
GBKN	Grootschalige Basiskaart Nederland
GBRD/BAG-Geo	De afdeling basisregistraties en geometrie van de Gemeenschappelijke Belasting- en RegistratieDienst als organisatieonderdeel van de Stadsregio Parkstad Limburg
GPS	Global Positioning System
IMbgt	Informatiemodel bgt
IMgeo	Informatiemodel geometrie
INSPIRE	Europese wetgeving uniforme registratie geo-datasets leefomgeving
LV	Landelijke Voorziening
RRGS	Register Risicosituaties Gevaarlijke Stoffen
SAGEO	Stichting Arbeidsmarkt Geo
SSC	Smart Services Campus
SSH	Smart services Hub
SVB-BGT	Samenwerkingsverband van Bronhouders-Basisregistratie Grootschalige Topografie
WION	Wet Informatievoorziening Ondergrondse Netten
WkPB	Wet kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
Wro	Wet op de Ruimtelijke Ordening
Wrzo	Wet rampen en zware ongevallen

\ gemeente
voerendaal

Raadhuisplein 1
6367 ED Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

T 045 - 575 33 99
F 045 - 575 11 95
E info@voerendaal.nl
W voerendaal.nl

\ Raadsvoorstel

Zaak 45542

Onderwerp: Zienswijze Begroting 2019 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Openbaarheid: Openbaar

Portefeuillehouder: Burgemeester Houben

Datum Raad: 31-05-2018

Nummer:

\ Samenvatting
Het college van burgemeester en wethouders van Voerendaal neemt deel aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg. Deze regeling voorziet in de instelling van een openbaar lichaam, genaamd Veiligheidsregio Zuid Limburg.

In de Wet gemeenschappelijke regelingen is bepaald dat het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam de ontwerpbegroting acht weken voordat deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden toezendt aan de raden van de deelnemende gemeenten. Binnen deze termijn kan de raad zijn zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen bij het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam.

Voorts zendt het dagelijks bestuur vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten.

\ Conceptbesluit
In te stemmen met de concept-zienswijze, Begroting 2019 Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

\ Grondslag
De Wet gemeenschappelijke regelingen

\ Aanleiding
Op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen moet een gemeenschappelijke regeling vóór 15 april van het voorafgaande boekjaar de begroting indienen bij de deelnemende gemeenten. Vervolgens kunnen de raden binnen acht weken hun zienswijze geven. De begroting 2019 van Veiligheidsregio Zuid-Limburg is bijgevoegd, samen met de jaarrekening 2017.

\ Doel
Geven van een zienswijze op de begroting 2018 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

\ Argumenten
Na de inrichting en de intensivering van het programma Rampenbestrijding en

Crisisbeheersing (Veiligheidsbureau) in 2017 richten de vraagstukken zich momenteel meer op het programma Brandweerzorg.

De jaren 2018 en 2019 zijn voor de brandweer overgangsjaren waarin de basis verder op orde zal worden gebracht. Het jaar 2018 zal daarnaast vooral worden gebruikt om het vizier te richten op 2020 en verder, de periode waarvoor een nieuw beleidsplan zal worden uitgewerkt.

Begroting VRZL 2019

In de begroting 2019 werkt een aantal zaken uit 2017 structureel door in 2018 en in 2019. Voor 2019 wordt momenteel hard gewerkt aan structurele maatregelen. Deze zullen vooral in de interne bedrijfsvoering worden gezocht en in samenhang van het totale concern, waarbij bestuurlijke interactie van belang is. Inmiddels is een maatregelenpakket in gang gezet dat naar verwachting het structurele begrotingstekort in 2019 ter grootte van ca. € 1,2 mln. afdekt.

In 2019 zullen echter ook de eigen inkomsten met ca. € 600.000 terugvallen. Een groot deel hiervan betreft het wegvallen van inkomsten uit het openbaar meldsysteem (OMS). Door landelijke wetgeving kunnen deze inkomsten niet langer genereerd worden zonder juridische consequenties. Dit probleem speelt landelijk bij alle veiligheidsregio's en zal worden meegenomen in de nieuwe meerjarenbeleidscyclus 2020 en verder, maar voor 2019 zorgt het al voor een tekort. Dit tekort wordt incidenteel gedekt vanuit de reserves. Zoals eerder geschetst wordt uit de egalisatiereserve voor 2019 € 1,5 mln. aangewend om:

- Het geraamde tekort 2019 van € 600.000 af te dekken;
- De algemene reserve met een bedrag van € 900.000 aan te vullen.

De ontstane situatie bij de brandweer heeft ertoe geleid dat diverse maatregelen zijn genomen. Zowel door het management als door het bestuur. Zo zal in de jaren 2018 en 2019 frequenter, namelijk per kwartaal, worden gerapporteerd. De bedoelde rapportages zullen ter kennis van het algemeen bestuur worden gebracht. In 2018 worden forse stappen gezet om in control te komen en wordt er een doorontwikkeling van de organisatie voorbereid.

2020 en verder

Zoals hiervoor weergegeven moeten de jaren 2018 en 2019 worden gezien als overgangsjaren. De huidige beleidsplanperiode 2012-2018 is afgerond. In de periode 2018-2019 is de opdracht om weer in control te komen en zo een stevige (financiële) basis te leggen voor de toekomst. De begrotingsstukken zoals die nu zijn voorgelegd, zijn dan ook gestoeld op de veronderstelling van ongewijzigd beleid.

In 2018 zal de aanzet worden gedaan de (bestuurlijke) discussie met elkaar te voeren ten aanzien van het meerjarenbeleid en daarmee het budgettaire kader. Hiertoe zal een aantal zaken opnieuw tegen het licht gehouden worden:

- Het risicoprofiel van de brandweer;
- Het dekkingsplan van de brandweer;
- Het beleid en het financiële meerjarenkader;
- De positie van de (hybride) vrijwilligers, mede in relatie tot de Wet Normering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA);
- Het weerstandsvermogen;
- De doorlichting van de reservepositie;
- De organisatie-inrichting van het totale concern;
- De doorlichting van het personeelsbestand en het benodigde frictiekostenbudget.

Doelstelling is om samen met het bestuur en de raden de kaders voor de toekomstige inrichting van de brandweerzorg opnieuw scherp te stellen. Ongeveer gelijktijdig met die cyclus zullen diverse andere zaken tegen het licht worden gehouden, waaronder de kostenverdeelsystematiek. De planning is erop gericht om het bestuur en de gemeenteraden een besluit voor te leggen hieromtrent bij de cyclus van de begroting 2020.

Begroting 2019 MCC

Bij het opstellen van de begroting 2019 voor het MCC zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Voor de samenstelling van de begroting 2019 is uitgegaan van de nota "Uitgangspunten begroting 2019 en jaardocument 2017". Deze nota is vastgesteld door het algemeen bestuur.
- Bij de berekening van de bijdrage/aandeel van politie en partners in 2019 is voor het eerst een indexering toegepast conform gegevens van het Centraal Plan Bureau (2,7% loonindex,

1,6% index materieel en een gemiddelde index van 1,74%).
- Door de herverdeling van de werkplekken is een nieuwe verdeling van de kosten van toepassing. Daarnaast is de bijdrage van de Meldkamer Limburg voor het eerst afzonderlijk opgenomen. De bijdrage van de partners Brandweer, GHOR en gemeenten zijn samengevoegd als bijdrage VRZL.
- De bijdrage derden heeft betrekking op de bijdrage in de werkplekken van burgernet.
- Voor de berekening van de kapitaallasten 2019 is een afzonderlijke staat van activa opgemaakt. De vrijval en de nieuwe kapitaallasten van (vervangings)investeringen zijn in de begroting verwerkt. In de begroting is verder rekening gehouden met 4% rente. Bij de berekening van de afschrijvingskosten is uitgegaan van de Harmonisatie Afschrijvings-methodiek Politie (HAP).
- In de begroting 2019 is geen raming opgenomen voor onvoorziene uitgaven.

Zienswijze Begroting VRZL 2019

In de zienswijze wordt ingegaan op de volgende elementen:
- Samenwerking met Noord-Limburg
- Effect kostenverdeelsleutel
- Financieel risico

De conceptzienswijze is bijgevoegd.

\ Kanttekeningen
Begrotingswijzigingen 2018

Vakmanschap in de repressieve organisatie is al enige tijd een strategisch thema dat doorontwikkeling behoeft. Belangrijke onderdelen hiervan zijn een oefenprogramma voor brandweerchauffeurs en een programma realistisch oefenen. Deze twee onderdelen moeten geheel opnieuw opgezet worden en zullen op basis van uit te voeren pilots een structurele positie dienen te krijgen in de organisatie. De reserve opleiden en oefenen wordt dan ook ingezet om inhoudelijke en procesmatige verankering te realiseren. Binnen de huidige begroting zijn er geen middelen beschikbaar om deze onderdelen verder uit te werken .Het betreft hier dus een initiële, incidentele investering; de structurele component om vakbekwaamheid te versterken naar het gewenste niveau, zal een plaats krijgen in het meerjarenbeleidsplan c.q. de begrotingsdiscussie 2020.

Voorgesteld wordt om de begroting te wijzigingen door:
- Incidenteel het opleidingskostenbudget te verhogen met een bedrag van € 153.205 en;
- Daartegenover de (bestemmings)reserve opleiden en oefenen (€ 153.205) te laten vrijvallen.

Een aantal zaken uit 2017 werkt structureel door in 2018 en verder. De brandweer wordt met een aantal autonome kostenstijgingen geconfronteerd. Voorbeelden hiervan zijn de kosten van ICT-ondersteuning/PIT (ca. € 70.000), het vervallen van bijdragen van derden (ca. € 150.000), toegenomen kosten van verzekeringen (ca. € 50.000), navigatiesystemen (ca. € 50.000) en het Crash Recovery-systeem (ca. € 27.000). Dergelijke kostenstijgingen werken door voor een bedrag van ruim € 600.000. Investeringen in gebouwen vergen ca. € 150.000. Daarnaast vallen de eigen inkomsten (retributies) structureel ca. € 150.000 lager uit dan begroot. De doorwerking in de personele kosten van het op orde houden van de paraatheid vraagt een bedrag van ruim € 250.000. Totaal ontstaat daarmee een structureel begrotingstekort vanaf begrotingsjaar 2018 van ca. € 1,3 mln.

Voor 2018 kan dit bedrag voor een deel worden teruggedrongen met incidentele maatregelen. Hierdoor blijft voor 2018 naar onze inschatting een tekort over van ca. € 500.000. De algemene reserve is hiervoor ontoereikend, daarvan resteert na 2017 immers slechts € 149.000. Er is daarom verder gekeken binnen de reservepositie van de brandweer.

Voor het opvangen van pieken en dalen in de kapitaallasten rondom materieel, werken we met een egalisatiereserve. Omdat de afgelopen jaren het investeringsvolume is achtergebleven bij de planning, is er ruimte in dit egalisatiefonds. Daarom is een naar onze mening verantwoorde uitname voorgesteld uit deze egalisatiereserve kapitaallasten. De geplande investeringen komen hierdoor niet in gevaar. Totaal gaat het om een uitname voor een bedrag van € 2,0 mln. Voor 2018 wordt slechts de benodigde € 500.000 uitgenomen; het restantbedrag van € 1,5 mln. wordt verwerkt in de begroting 2019.

De verwachting is dat ook in 2018 en 2019 nog frictiekosten rondom personeel zullen ontstaan. De omvang hiervan is nog niet bekend en hiervoor bestaat dus ook nog geen voorziening. De frictiekosten hebben te maken met het feit dat strategisch personeelsbeleid in de maak is en afscheid zal moeten worden genomen

van een aantal mensen. De hiermee gepaard gaande kosten worden de komende maanden in beeld gebracht. Vanaf het tweede kwartaal 2018 wordt gewerkt aan de verdere vormgeving (veranderde inrichting) van de organisatie Veiligheidsregio Zuid Limburg.

Jaardocument VRZL 2017

Op grond van de cijfers over het eerste halfjaar 2017 werd een tekort voorzien van € 259.000. Op voorstel van het management heeft het bestuur het licht op groen gezet om dit tekort in de resterende tijd op te lossen. Op onderdelen is dit gelukt, maar in het laatste kwartaal werd de brandweer geconfronteerd met een aantal zaken waarvan de voornaamste hieronder staan vermeld.

- In het laatste kwartaal werd een aantal personele kwesties afgewikkeld. Dit ging gepaard met juridische bijstand. Dit veroorzaakte extra juridische advieskosten tot een bedrag van ca. € 50.000. De daadwerkelijke afwikkeling van de dossiers gebeurde in de vorm van vaststellingsovereenkomsten waarvoor een personele voorziening is getroffen van € 500.000, die volledig in 2017 geboekt moest worden;
- Er was sprake van een extra noodzaak tot advies, voor de verdeelsleutel, welke zorgen voor extra kosten tot een bedrag van ca. € 50.000;
- Om de paraatheid op niveau te houden, is met ingang van 2018 gekozen voor de instelling van een regionale pool brandweermensen die op verschillende kazernes kunnen worden ingezet waar er sprake is van ziekte, de zogenaamde multifunctionele pool (MFP). Vanuit deze pool worden gaten in de bezetting opgevuld zodat kazernes kunnen blijven uitrukken. De werving hiervoor heeft plaatsgevonden in het tweede halfjaar; de aanstelling van deze mensen heeft in het laatste kwartaal plaatsgevonden. Alles bij elkaar genomen heeft het op peil houden van de paraatheid ca. € 150.000 extra gekost;
- Het opleiden van deze medewerkers voor alle specialismen heeft tot een bedrag van ca. € 180.000 aan extra kosten geleid;
- De grottenbrand bij Kanne in de zomer leidde tot extra kosten. Grofweg werd voor inhuur van personeel en materieel van buiten de regio een bedrag van ca. € 70.000 betaald. De extra inzet van eigen personeel leidde tot ca. € 30.000 aan extra kosten. Onderzocht wordt nog of kosten te verhalen zijn. In de jaarrekening is rekening gehouden met de volledige omvang van dit bedrag.

Het totale resultaat over 2017 komt per saldo uit op ca. € 740.000 negatief. Bovenstaande opsomming telt op tot een hoger bedrag. Voor een volledig overzicht verwijzen we u naar de pagina’s 6 en 7 van het jaardocument. Het genoemde tekort is exclusief de loon- en prijsindexatie, welke separaat met de gemeenten wordt afgerekend.

Jaardocument 2017 Meld – en Coördinatie Centrum (MCC)

Het MCC kent over het boekjaar 2017 een incidenteel positief exploitatieresultaat van € 192.888,07. Voorgesteld wordt om het bedrag (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC op basis van de afgesproken verdeling. Voor de partners (42%) is dit een bedrag van € 81.013,-- en voor de politie (58%) is dit € 111.875

\ Relaties met programmabegroting en/of visiedocument
De Veiligheidsregio Zuid-Limburg maakt onderdeel uit van het programma Veiligheid van de gemeentelijke programmabegroting. Dit programma heeft als doelstelling "Behouden en waar mogelijk verbeteren van een veilige omgeving".

\ Financiële, juridische en organisatorische consequenties
Het negatieve effect van de jaarrekening 2017 van de Veiligheidsregio is reeds in de jaarrekening van Voerendaal verwerkt (€ 15.000).

De begrote bedragen voor 2019 sluiten nagenoeg aan met de bedragen die Voerendaal meerjarig heeft opgenomen. Vooralsnog is alleen sprake van loon en prijscompensatie met als dekking stelpost loon- en prijsstijging.

Wel geldt er voor 2020 en verder een winstwaarschuwing. Gebaseerd op de huidige discussies over enerzijds meerkosten en anderzijds kostenverdeling kan de impact op de Voerendaalse begroting groot zijn. Vooralsnog wordt uitgegaan van een additionele bijdrage van afgerond €100.000.

Deze bijdrage wordt gedekt uit de vrije budgetruimte, welke op dit moment een structureel een tekort laat zien van € 204.000 voor 2018 oplopend tot € 655.000 in 2022. Bij de samenstelling van de begroting 2019-2022 zal gezocht moeten worden naar aanvullende financiële dekkingsmiddelen.

\ Uitvoering
-

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN VOERENDAAL

De secretaris	De burgemeester
H.H.M. Timmermans	**W. Houben**

\ Bijlagen*
B0 concept zienswijze begroting 2019 VRZL
B1 20180329 - UIT013283 - brf gemeenten inz jaardocument 2017 VRZL
B2 20180328 VRZL Jaarstukken 2017 SAMENVOEGING DEFINITIEF
B3 20180328 Jaardocument MCC 2017
B4 20180328 toelichting jaarrekening mcc 2017
B5 Controleverklaring 2017 brandweer
B6 Controleverklaring 2017 Bevolkingszorg
B7 Controleverklaring 2017 Burgernet
B8 Controleverklaring 2017 Programmabureau
B9 20180329 - UIT013284 - brf gemeenten ziensw begr wijz 2018 en begroting 2019
B10 20180328 VRZL - Begroting 2019 - 2022 DEFINITIEF
B11 20180328 - Begroting MCC 2019

* Alle bijlagen zijn digitaal beschikbaar en liggen ter inzage

\ Concept Raadsbesluit

Zaak 45542

Onderwerp: Zienswijze Begroting 2019 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Openbaarheid: Openbaar

Datum Raad: 31-05-2018

Nummer:

De raad van de gemeente Voerendaal;

Gezien het raadsvoorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Voerendaal met als zaaknummer 45542;

Gelet op de Wet gemeenschappelijke regelingen;

\ Besluit
In te stemmen met de concept-zienswijze, Begroting 2019 Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 31-05-2018

De griffier	De voorzitter
mr. drs. S.H.H.J. Dormans-Simons	**W. Houben**

gemeente
voerendaal

Raadhuisplein 1
6367 ED Voerendaal
Postbus 23000
6367 ZG Voerendaal

T 045 – 575 33 99
F 045 – 575 11 95
E info@voerendaal.nl
W voerendaal.nl

Veiligheidsregio Zuid-Limburgl

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Voerendaal
		44964	01-juni-2019
Onderwerp		**Behandeld door**	**Bijlagen**
Zienswijze begroting 2019		Chris Janssen	

Geachte heer, mevrouw,

Op 31 mei heeft de raad van Voerendaal de begroting 2019 van Veiligheidsregio Zuid-Limburg behandeld. Namens de raad delen we u deze zienswijze mede:

“Primair is de geschetste ontwikkeling bij Veiligheidsregio Zuid-Limburg herkenbaar en noodzakelijk. Communicatie, risicobeheersing, regiefunctie en denken in netwerken zijn ook op het gebied van veiligheid geen luxe meer, maar een noodzaak. Daarbij is de huidige programmabegroting van dusdanige opzet dat zij overzichtelijk en hanteerbaar is. Dat hebben wij bij de zienswijze begroting 2018 al aangegeven. De grondhouding ten opzichte van de begroting 2019 is daarmee positief: daarbij zijn wij bezorgd dat de het verandertrajecten en de daarmee gepaard gaande extra investeringen door de gemeenten niet leiden tot het reduceren van kosten en het “in control zijn” an sich.

Ook nu wensen wij aan te geven dat het belangrijk is dat de doorontwikkeling van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg slaagt. Niet alleen is dit van groot inhoudelijk belang, tevens dient de extra financiële inspanning van gemeenten zinvol te zijn. Wij zijn blij dat u nu bij de begroting 2019 onze suggestie bij de zienswijze 2018 overneemt om de periodieke informatievoorziening/rapportages vorm te geven.

Ten aanzien van de financiële bijdrage hebben wij bij de begroting 2018 structureel €1,43 per inwoner toegevoegd. Nog steeds zien wij dit als maximale extra bijdrage van onze gemeente aan de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Als de begroting ná 2019 niet sluitend kan worden gemaakt, dienen ook opties ten aanzien van ombuigingen en bezuinigingen overwogen te kunnen worden; ook als dit kan leiden tot (inhoudelijk) pijnlijke keuzes.

Een andere verdeelsleutel is alleen bespreekbaar op het moment dat er objectieve maatstaven zijn, die maken dat de verdeelsleutel gewijzigd wordt; een combinatie van gepleegde inzet door Veiligheidsregio Zuid-Limburg per gemeente en solidariteit tussen gemeenten dient in deze kostenverdeelsleutel gewaarborgd te zijn.

De samenwerking met de Veiligheidsregio Limburg Noord is primair goed; waar het gaat om uitwisselen van kennis en ervaringen, het efficiënter inrichten van processen en het versterken van capaciteit levert deze samenwerking voordeel op. Vanuit

Voerendaal wordt gehecht aan de zelfstandige positie van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De diversiteit van gebied en thematiek in Zuid-Limburg maken dat samenwerking met andere Veiligheidsregio's wordt toegejuicht, maar dat dit geen voorbode mag zijn voor een verdere vorm van integratie of fusie."

We gaan ervan uit dat u deze zienswijze overneemt bij de behandeling van de begroting 2018 in uw Algemeen Bestuur.

Met vriendelijke groeten,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN VOERENDAAL,

de secretaris,	de burgemeester,
H.H.M. Timmermans	W. Houben

B1

VEILIGHEIDSREGIO
Zuid-Limburg

AAN:
- de Colleges van Burgemeester en Wethouders
- de Gemeenteraden

in afschrift aan:
- *de burgemeesters*
- *de gemeentesecretarissen*

van de gemeenten in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Uw brief van:
Uw kenmerk:
Ons Kenmerk: VRZL-Jaardocument 2017 uit 013283
Behandeld door: Financiën
Telefoon:
Onderwerp: Zienswijze Jaardocument 2017 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Maastricht, 28 maart 2017

Geachte,

Hierbij bieden wij u het jaardocument (verslag en rekening) 2017 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg aan. Dit jaardocument bestaat uit de volgende onderdelen: brandweer, GHOR, programmabureau, bevolkingszorg, burgernet en MCC.

Het jaar 2017 is het laatste jaar waarin voor de onderdelen van de veiligheidsregio separate begrotingen zijn vastgesteld. Formeel moeten de jaarstukken de begroting volgen, echter het dagelijks bestuur wil aan uw wens tegemoet komen om tot integratie van de stukken te komen. In overleg met de toezichthouder (Provincie Limburg) en de accountant is de nu voorliggende vorm gekozen.
Met ingang van het begrotingsjaar 2018 wordt de volledige integratie van de jaardocumenten afgerond.

Resultaat
Het jaar 2017 was een jaar van doorontwikkeling rondom het Veiligheidsbureau. De investeringen in de doorontwikkeling hebben geleid tot incidentele tekorten van beperkte omvang bij het onderdeel bevolkingszorg.

Voorgesteld wordt voor de onderdelen programmabureau, bevolkingszorg en GHOR de rekeningsaldi te muteren op de desbetreffende reserves c.q. te retourneren aan de deelnemende gemeenten:
- programmabureau: saldo € 14.518 positief, te retourneren aan de deelnemende gemeenten;
- bevolkingszorg: saldo € 89.070 negatief, te onttrekken uit de reserve bevolkingszorg;
- GHOR: saldo € 20.231 positief, te retourneren aan de deelnemende gemeenten.

Voor het onderdeel brandweer is sprake van een tekort van € 738.000. Dit tekort is opgebouwd uit een incidenteel tekort van € 636.000 en een structureel tekort van € 102.000. Voorgesteld wordt dit negatieve saldo te onttrekken aan de algemene reserve brandweer. In dit saldo is de nacalculatie van de index 2017 van € 434.000 reeds meegenomen als bate en als vordering op de deelnemende gemeenten. Uiteraard is ook de structurele doorwerking van de nacalculatie van de index 2016 van € 135.000 hierin meegenomen.

Voor het MCC bedragen de baten over 2017 € 1.631.565 en zijn per saldo € 198.065 hoger dan de raming. Dit is enerzijds het gevolg van de vergoeding door Meldkamer Limburg (€ 146.489) voor de desinvesteringen en anderzijds door de additionele bijdrage van de Meldkamer Limburg in de hogere exploitatiekosten van het MCC (€ 43.910).

VEILIGHEIDSREGIO
Zuid-Limburg

De lasten over 2017 bedragen € 1.438.677 en zijn € 5.177 hoger dan geraamd. De realisatie 2017 is inclusief desinvesteringen € 146.489. De reguliere lasten zijn daarmee € 141.311,94 lager dan begroot. Meevallend zijn de reguliere afschrijvingskosten op de post verbindingen en automatisering (€ 75.020), de aanschaf van duurzame goederen verbindingen en automatisering (€ 19.137), de aanschaf meubilair en inventaris (€ 24.841) en de loonkosten (€ 22.359).
Bovenstaande resulteert in een positief resultaat van € 192.888,07. Voorgesteld wordt om het bedrag van het positief van het positief resultaat 2017 MCC (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC op basis van de afgesproken verdeling. Voor de partners (42%) is dit een bedrag van € 81.013 en voor de politie (58%) is dit € 111.875.

De Veiligheidsregio's Zuid-Limburg en Limburg-Noord onderhouden samen Burgernet Limburg. De uitvoering is ondergebracht bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Een bestuurlijke stuurgroep begeleidt Burgernet Limburg. Voor Burgernet sluit de rekening 2017 op € 14.291 positief. Voorgesteld wordt de rekening 2017 van Burgernet voor het aandeel Zuid-Limburg vast te stellen en het saldo toe te voegen aan de reserve Burgernet Limburg.

Zienswijze en vaststelling
Vaststelling van het jaardocument is een verantwoordelijkheid van het algemeen bestuur. In de vaststellingsprocedure van de jaarrekening en begroting zijn in de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg voorschriften opgenomen. Daarin is onder meer vastgelegd dat de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten hun zienswijzen kunnen indienen over de documenten.

Omdat er samenhang bestaat tussen de financiële stukken 2017, begrotingswijzigingen 2018 en de begroting 2019, is een bijlage bij deze brief gevoegd waarin de samenhang tussen de stukken inzichtelijk wordt gemaakt.

U heeft de mogelijkheid om een zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur vóór 1 juni 2018. Wij nodigen u daartoe van harte uit. U kunt uw schriftelijke zienswijze sturen naar:
Veiligheidsregio Zuid-Limburg
t.a.v. de heer E.J. van Genderen, concerncontroller *a.i.*
Postbus 35
6269 ZG Margraten

Het dagelijks bestuur zal het jaardocument 2017 ter vaststelling aanbieden aan het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg op 16 juni 2016. De ingekomen gemeentelijke reacties / zienswijzen voegen wij toe aan de stukken die aan het algemeen bestuur worden aangeboden.

Namens het dagelijks bestuur Veiligheidsregio Zuid-Limburg,
met vriendelijke groet,

mr. J.M. Penn-te Strake,
Voorzitter Veiligheidsregio Zuid-Limburg

F.C.W. Klaassen,
Secretaris Veiligheidsregio Zuid-Limburg

VEILIGHEIDSREGIO
Zuid-Limburg

Jaarstukken 2017

28 maart 2018

Inhoudsopgave

I. INLEIDING JAARSTUKKEN 4
II. DEELVERANTWOORDING PROGRAMMABUREAU 8
1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 9
2 DEEL B – JAARVERSLAG 11
3 DEEL C – JAARREKENING 16
III. DEELVERANTWOORDING BEVOLKINGSZORG 20
1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 21
2 DEEL B – JAARVERSLAG 23
3 DEEL C – JAARREKENING 28
IV. DEELVERANTWOORDING GHOR 32
1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 33
2 DEEL B – JAARVERSLAG 35
3 DEEL C – JAARREKENING 45
4 BIJLAGEN 52
V. DEELVERANTWOORDING BRANDWEER 53
1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 55
2 DEEL B – JAARVERSLAG 57
3 DEEL C – JAARREKENING 72
4 SiSa-verantwoording 88
5 Overzicht schatkistbankieren 89
VI. BIJLAGE: JAARSTUKKEN BURGERNET LIMBURG 90
1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 91
2 DEEL B – JAARVERSLAG 94
3 DEEL C – JAARREKENING 99

I. INLEIDING JAARSTUKKEN

i. Voorwoord

Voor u liggen de jaarstukken 2017. Hiermee hebben we opnieuw een stap gezet in de verdere integratie van de sturingsdocumenten van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Voor 2017 zijn nog afzonderlijke begrotingen vastgesteld voor de diverse onderdelen. Hierdoor is 2017 het laatste jaar dat voor die onderdelen ook nog afzonderlijke jaarstukken zijn samengesteld. Tegelijkertijd hebben we met de vaststelling van de begroting 2018 een geïntegreerd document voor de sturing van de gehele veiligheidsregio. In dit document komen we tegemoet aan de breed levende wens om ook al voor 2017 meer integratie in de financiële documenten aan te brengen

Het jaar 2017 heeft in het teken gestaan van doorontwikkeling. Op 16 juni 2017 stemde het Algemeen Bestuur in met het verder investeren in rampenbestrijding en crisisbeheersing. Dit omdat de taakuitvoering in dit domein aantoonbaar onder druk is komen te staan. Op grond van een second opinion is voor een oplossing gekozen, die een reductie betekende van een eerder berekende uitbreiding. Na de besluitvorming medio 2017, is de vormgeving van het Veiligheidsbureau voortvarend opgepakt. Doel was immers om in 2018 operationeel te kunnen zijn. Het jaar 2017 is door de noodzakelijke investeringen afgesloten met een beperkt, incidenteel tekort in het domein van rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Binnen het domein van de brandweerzorg is in 2017 een traject opgestart om te komen tot een bestuurlijk gedragen beeld over de toekomst van de brandweer. Het lopende beleidsplan 2012-2018, inclusief een bezuinigingstaakstelling van 10% van het budget (€ 3,5 mln.) loopt immers ten einde. Voor de volgende beleidsplanperiode wordt ingezet op de volgende speerpunten:

1. continuïteit paraatheid (voorkomen roosterproblemen in de repressie),
2. vakmanschap (opleiden en oefenen),
3. informatiepositie/-management,
4. vitaliteit van de organisatie
5. behoud vrijwilligheid

In 2017 is gebleken dat de toekomst ons inmiddels heeft ingehaald. Hierdoor werd het jaar afgesloten met een tekort van € 738.000, met name als gevolg van noodzakelijke investeringen in de parate organisatie. Besluitvorming over de dekking van dit tekort wordt aan het bestuur gevraagd via het bestuursvoorstel. Er zijn maatregelen genomen om het meerjarenperspectief op korte termijn weer sluitend te maken, maar duidelijk is dat ook voor 2018, 2019 en verder nog een stevige financiële opgave ligt. Verwacht wordt dat voor deze jaren, ondanks een ingrijpend pakket aan maatregelen, incidentele tekorten zullen optreden.

Ten behoeve van gelijktijdige besluitvorming over de verdeelsleutel en de noodzakelijke doorontwikkeling van de brandweerorganisatie (intensivering programma brandweer) is ervoor gekozen de ambities voor de brandweer op te houden tot 2020. Hierdoor wordt er ook recht gedaan aan het principe van democratische legitimatie. De nieuwe gemeenteraden worden door het oprekken van de tijd in de positie gebracht gedegen te kunnen oordelen over de gevraagde budgetuitbreiding. Het uitstellen kan echter niet zonder gevolgen. Het weerstandsvermogen in de vorm van de algemene reserve is niet toereikend; er wordt een beroep gedaan op de egalisatiesreserve kapitaallasten. Met het opschorten van de budgetuitbreiding naar de begroting 2020 wordt daar bovenop nog een zware wissel getrokken op het invullen van de ambities op de vijf speerpunten zoals die door het management van de brandweer zijn benoemd. Het blijven leveren van adequate brandweerzorg zowel op repressief als preventief terrein staat onder druk, zonder de consequenties nu al in volledigheid te

kunnen overzien. De organisatie piept en kraakt zogezegd in zijn voegen. Dit lijkt de opmaat naar een organisatie-doorontwikkeling, die komend jaar uitgewerkt zal worden, waarbij ook de relatie naar de andere programmaonderdelen aandacht verdiend en intensieve interactie met het bestuur gewenst is.

ii. Financieel overzicht

In onderstaand overzicht zijn de financiële exploitatiecijfers van de diverse onderdelen samengevat met gebruikmaking van de programmabenamingen die pas vanaf 2018 officieel van kracht zullen zijn.

Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017
PROGRAMMA RAMPENBESTRIJDING EN CRISISBEHEERSING			
Programmabureau			
Lasten	414	366	334
Baten	411	366	348
Saldo Programmabureau	*-3*	*0*	*15*
Bevolkingszorg			
Lasten	636	614	814
Baten	603	614	725
Saldo Bevolkingszorg	*-33*	*0*	*-89*
GHOR			
Lasten	2.578	2.576	2.593
Baten	2.607	2.576	2.614
Saldo GHOR	29	0	20
Saldo Rampenbestrijding en Crisisbeheersing excl. mutaties reserves	***-7***	***0***	***-54***
Reserves Rampenbestrijding en Crisisbeheersing			
Storting reserves	30	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0
Saldo mutaties reserves	*-30*	*0*	*0*
Saldo Rampenbestrijding en Crisisbeheersing incl. mutaties reserves	***-37***	***0***	***-54***
PROGRAMMA BRANDWEERZORG			
Lasten	38.505	39.049	39.832
Baten	38.732	39.039	39.716
Saldo Brandweerzorg excl. mutaties reserves	*227*	*-10*	*-116*
Reserves Brandweerzorg			
Storting reserves	3.487	3.539	3.539
Onttrekking reserves	3.593	3.549	2.917
Saldo mutaties reserves	*106*	*10*	*-622*
Saldo Brandweerzorg incl. mutaties reserves	***333***	***0***	***-738***
SALDO TOTAAL PROGRAMMA'S	**296**	**0**	**-792**

iii. Toelichting op hoofdlijnen

Programmabureau

Het exploitatiesaldo van het onderdeel Programmabureau over het boekjaar 2017 bedraagt € 14.518 batig. Dit saldo wordt onder andere veroorzaakt door incidentele onderschrijdingen op de ramingen voor kantoor en overige kosten. Ook de post onvoorzien werd niet aangesproken. Daarentegen viel de bijdrage MCC incidenteel lager uit dan geraamd. Het gaat hier om een bijdrage in de loonkosten van de manager MCC. Door personele mutaties gedurende 2017 is de daadwerkelijke bijdrage lager dan de raming.

Bevolkingszorg

Het exploitatiesaldo van Bevolkingszorg over het boekjaar 2017 bedraagt € 89.070. nadelig. Een aantal factoren ligt hieraan ten grondslag.

Er is sprake van een onderschrijding op de post personeelslasten. In 2017 zijn er, met het oog op het afbouwen van de ambtelijke organisatie, minder detacheringskosten gemaakt. Daarentegen is er een forse overschrijding te constateren op het OVT budget. Deze overschrijding is te wijten aan kosten van opleiden van gemeentelijke functionarissen. Deze kosten worden gefactureerd bij de deelnemende gemeenten en zijn verdisconteerd in de gemeentelijke bijdragen. Daarnaast heeft er een leergang evenementenveiligheid plaatsgevonden. Daaraan hebben ook deelgenomen gemeenten, politie en GGD. De kosten van deze leergang zijn in eerste instantie ten laste gebracht van Bevolkingszorg en voor zover van toepassing doorberekend aan de deelnemende organisaties. Deze baten zijn geboekt onder overige inkomsten en bedragen € 51.000. Van belang is ook dat er tot een bedrag van € 168.415 advieskosten ten laste van bevolkingszorg is gebracht. Deze advieskosten hebben betrekking op de doorontwikkeling van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg als geheel. Denk hierbij ook aan de inrichting van het Veiligheidsbureau.

GHOR

Het positieve resultaat van € 20.231 wordt met name veroorzaakt door een optelsom van de volgende incidentele verschillen.

Omschrijving	Bedrag
Hogere bijdrage Rijk en Gemeenten	23.500
Hogere overige inkomsten en incidentele bijdragen	14.300
Hogere personeelskosten	-74.400
Lagere beheer- en administratiekosten	74.200
Lagere huisvestingskosten	38.800
Hogere automatiseringskosten	-23.800
Hogere kosten uitvoering derden	-35.000
Lagere overige kosten	2.600
Resultaat	**20.200**

Brandweer

Een aantal belangrijke afwijkingen waardoor het negatieve resultaat wordt veroorzaakt, betreffen de volgende.

- Hogere personele kosten als gevolg van het inrichten van de MFP en tegenvallend tempo in het realiseren van de hybride organisatie;
- Hogere opleidingskosten ten behoeve van nieuw personeel;
- Hogere personele kosten als gevolg van te vormen voorzieningen (maatwerkoplossingen in het kader van strategische personeelsplanning);
- Extra advieskosten, onder meer voor personele aangelegenheden (juridische kosten);

- Extra kosten als gevolg van de grottenbranden in Kanne;
- Teruglopende eigen inkomsten.

Hieronder is een samenvatting van de analyse van het resultaat gegeven. De kolom “samenhang” geeft een aantal baten en lasten weer die nauw met elkaar samenhangen en daarom buiten de kwalificatie incidenteel-structureel zijn gehouden.

Omschrijving	Incidenteel	Structureel	Samenhang	Totaal
LASTEN				
Personeelslasten				
Personeelslasten - Structureel	-	-	-1.385.000	-1.385.000
Personeelslasten - Later realiseren hybride	-80.000	-	-	-80.000
Personeelslasten - Meerkosten MFP	-	-150.000	-	-150.000
Personeelslasten - Vorming voorzieningen	-500.000	-	-	-500.000
Subtotaal personeelslasten	-580.000	-150.000	-1.385.000	-2.115.000
Opleiding, vorming en training	-	-241.000	-	-241.000
Huisvesting	-	-17.000	-	-17.000
Kantoorkosten				
Kantoorkosten - Advisering	-250.000	-	-	-250.000
Kantoorkosten - Meerkosten Parkstad IT	-	-78.000	-	-78.000
Kantoorkosten - Overige	-	-24.000	-	-24.000
Subtotaal kantoorkosten	-250.000	-102.000	-	-352.000
Voertuigen en materialen	-	-	456.000	456.000
Onvoorzien en index	100.000	-	981.000	1.081.000
Kostenplaatsen		405.000		405.000
SUBTOTAAL LASTEN	*-730.000*	*-105.000*	*52.000*	*-783.000*
BATEN				
Bijdragen gemeenten (indexering)	-	-	569.000	569.000
Bijdrage Rijk (indexering)	-	-	68.000	68.000
Overige inkomsten	94.000	-53.000	-	41.000
Mutaties reserves	-	-	-633.000	-633.000
SUBTOTAAL BATEN	*-*	*-53.000*	*4.000*	*45.000*
TOTAAL GENERAAL	***-636.000***	***-158.000***	***56.000***	***-738.000***

iv. Burgernet

Veiligheidsregio’s Zuid-Limburg en Limburg Noord onderhouden samen Burgernet Limburg. De uitvoering is ondergebracht bij het bureau Bevolkingszorg van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Een bestuurlijke stuurgroep begeleidt Burgernet Limburg.

Het exploitatiesaldo van het onderdeel Burgernet over het boekjaar 2017 bedraagt € 14.291 batig. Dit positief eindresultaat is ontstaan doordat de werkzaamheden van de manager Burgernet niet meer afzonderlijk worden gefactureerd. De werkzaamheden van de manager Burgernet maken vanaf 2016 deel uit van zijn dagelijkse werkzaamheden als Operationeel Specialist bij het Divisie Regionaal Operationeel Centrum (DROC) politie Limburg. Een gedeelte van deze (niet in rekening gebrachte) kosten is besteed aan extra promotie activiteiten waardoor op het budget kantoor een overschrijding is ontstaan.

II. DEELVERANTWOORDING PROGRAMMABUREAU

Inhoudsopgave

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 9
1.1 Bestuur en directie 9
1.1.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling 9
1.1.2 Directie 10
2 DEEL B – JAARVERSLAG 11
2.1 Beleidsverantwoording Programmabureau 11
2.1.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan? 11
2.1.2 Wat heeft het gekost? 12
2.2 Paragrafen 13
2.2.1 Weerstandsvermogen 13
2.2.2 Financiering 14
2.2.3 Bedrijfsvoering 15
3 DEEL C – JAARREKENING 16
3.1 Overzicht van baten en lasten 16
3.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 16
3.2.1 Analyse 16
3.2.2 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien 16
3.2.3 Overzicht van incidentele baten en lasten 16
3.2.4 Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves 17
3.2.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen 17
3.3 Balans 18
3.4 Toelichting op de balans 18
3.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 18
3.4.2 Toelichting op de balansposten 19

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN

1.1 Bestuur en directie

1.1.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarstukken. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarstukken.

Het dagelijks bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	voorzitter
		portefeuille Politie
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	portefeuille GHOR
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	plaatsvervangend voorzitter
		portefeuille Brandweer
		portefeuille financiën
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	portefeuille multidisciplinair
		portefeuille Bevolkingszorg (gemeenten)

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer G.B.M. Leers	Brunssum	Lid
De heer D.A.M. Akkermans	Eijsden-Margraten	Lid
De heer J.G.M.T. Ubachs	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	Lid
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	Lid
De heer R.J.H. Vlecken	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
Mevrouw D.H. Schmalschläger	Nuth	Lid
Mevrouw O.M.T. Wolfs	Onderbanken	Lid
De heer L.J.P.M. Frissen	Schinnen	Lid
De heer R. de Boer	Simpelveld	Lid
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer R.L.T. van Loo	Vaals	Lid
De heer J.J. Schrijen	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.1.2 Directie

De directie is per 1 januari 2018 als volgt samengesteld.

Naam	Organisatie	Functie
De heer F.C.W. Klaassen	GGD Zuid Limburg	Directeur Publieke Gezondheid Directeur GGD Zuid Limburg
De heer G. van Klaveren	Brandweer Zuid-Limburg	Regionaal Commandant / Directeur
De heer P. Buijtels	Bevolkingszorg (gemeenten)	Coördinerend Gemeentesecretaris
Mevrouw M.E.J. Goldsmits-Brouns	Politie eenheid Limburg	Directeur

2 DEEL B – JAARVERSLAG

2.1 Beleidsverantwoording Programmabureau

2.1.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

2.1.1.1 Inleiding

Het jaar 2017 heeft in het teken gestaan van de doorontwikkeling. In 2015 is deze doorontwikkeling in gang gezet omdat toen bleek dat Crisisbeheersing en Rampenbestrijding meer vragen dan de veiligheidsregio kon waarmaken. Onder leiding van het Dagelijks Bestuur en de directie zijn werkgroepen aan de slag geweest die verschillende sporen hebben uitgewerkt. Dat heeft in 2017 geleid tot een besluit van het Algemeen Bestuur om met ingang van het boekjaar 2018 aanvullende budgetten beschikbaar te stellen.

Op basis van deze aanvullende toedeling van middelen is het besluit geconcretiseerd in een inrichtingsplan en een bijbehorend functieboek. De zittende personeelsleden van het programmabureau zijn geplaatst in de nieuwe organisatieonderdeel. Daarmee kwam een einde aan een lange periode van onzekerheid voor de medewerkers.

Het vormgeven, inrichten en bemensen van het veiligheidsbureau heeft ook van de zittende mensen de nodige aandacht gevraagd. De winkel moest tenslotte openblijven gedurende de verbouwing. In deze periode is gewerkt aan onder meer een beleidsplan voor 2018, het actueel houden van de planvorming, het geoefend houden van medewerkers in de hoofdstructuren, het ondersteunen van directie en bestuur in lopende zaken en vraagstukken.

Daarbij is, vooruitlopend op de totstandkoming van het veiligheidsbureau informatiemanagement versterkt door per 1 juli een informatiemanager aan te stellen. Deze heeft onder meer als taak om samen met de betreffende medewerker(s) van veiligheidsregio Limburg Noord invulling te geven aan netcentrisch werken en de informatiebehoefte en de beschikbaarheid van informatie gedurende incidenten te borgen.

Een belangrijk aandachtspunt in 2017 is de bestuurlijke wens om de samenwerking met de Veiligheidsregio Limburg Noord in het algemeen te intensiveren. Ook daar heeft het programmabureau waar mogelijk haar bijdrage geleverd in de vorm van voorbereidingen, opstellen concepten en faciliteren van bestuurlijke bijeenkomsten over dit onderwerp.

2.1.1.2 Toelichting op dit verslag

In 2017 sluit het programmabureau met een beperkt positief saldo. Er is uitvoering gegeven aan het opgestelde jaarplan en de daarin opgenomen activiteiten. Jaarlijks stelde de veiligheidsdirectie dat activiteitenplan vast.

2.1.2 Wat heeft het gekost?

- = nadelig saldo/ + = voordelig saldo; bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017
TOTAAL PROGRAMMA			
Lasten	414	366	334
Baten	411	366	348
SALDO TOTAAL PROGRAMMA	***-3***	***0***	***15***
Reserves			
Storting reserves	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-
Saldo mutaties reserves	-	-	-
TOTAAL PROGRAMMA INCLUSIEF MUTATIES RESERVES	***-3***	***0***	***15***

Een nadere uitwerking van de financiële cijfers wordt hierna, in het onderdeel C (jaarrekening) gegeven in paragraaf 3.2.

2.2 Paragrafen

2.2.1 Weerstandsvermogen

2.2.1.1 Specifiek voor programmabureau: geen weerstandsvermogen

Voor het onderdeel Programmabureau is geen weerstandsvermogen opgebouwd. De financiële gevolgen van eventuele risico's worden opgevangen binnen de exploitatie.

Weerstandscapaciteit	**31-12-2017**
Reserves	39.435
Ruimte op de begroting	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-
Totaal	**39.435**

Weerstandsvermogen	**Programmabureau**
Peildatum 31-12-2017	-

2.2.1.2 Kengetallen

Bedragen in onderstaande tabellen zijn x € 1.

1A	**Netto Schuldquote[1]**	**Rekening 2016**	**Begroting 2017**	**Rekening 2017**	**Begroting 2018**
A	Vaste schulden	-	-	-	-
B	Netto vlottende schuld	271.876	-	1.338	-
C	Overlopende passiva	10.109	-	-	-
D	Financiële activa	-	-	-	-
E	Uitzettingen	311.311	-	26.502	-
F	Liquide middelen	-	42.400	-	42.400
G	Overlopende activa	-	-	28.789	-
H	Totale baten	410.880	366.486	348.333	366.486
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**-7,14%**	**-11,57%**	**-15,49%**	**-11,57%**

1B	**Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen[2]**	**Rekening 2016**	**Begroting 2017**	**Rekening 2017**	**Begroting 2018**
A	Vaste schulden	-	-	-	-
B	Netto vlottende schuld	271.876	-	1.338	-
C	Overlopende passiva	10.109	-	-	-
D	Financiële activa	-	-	-	-
E	Uitzettingen	311.311	-	26.502	-
F	Liquide middelen	-	42.400	-	42.400
G	Overlopende activa	-	-	28.789	-
H	Totale baten	410.880	366.486	348.333	366.486
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**-7,14%**	**-11,57%**	**-15,49%**	**-11,57%**

[1] De netto schuldquote drukt de netto schuld (alle schulden minus alle vorderingen) uit als percentage van de totale begroting. Hoe hoger dit percentage, hoe hoger de schuldenlast;

[2] De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is hetzelfde als de netto schuldquote omdat er geen verstrekte leningen zijn;

2.	Solvabiliteitsratio[3]	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018
A	Eigen vermogen	39.435	42.400	39.435	42.400
B	Balanstotaal	311.311	42.400	55.291	42.400
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**12,67%**	**100,00%**	**71,32%**	**100,00%**

3.	Structurele exploitatieruimte[4]	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018
A	Totale structurele lasten	341.680	366.486	333.815	366.486
B	Totale structurele baten	362.805	366.486	348.333	366.486
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	-	-	-	-
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	-	-	-	-
E	Totale baten	410.880	366.486	348.333	366.486
	Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E*100%	**5,14%**	**0,00%**	**4,17%**	**0,00%**

De **schuldquoten** zijn negatief hetgeen betekent dat de schulden lager zijn dan de vorderingen; er is dus ruimte om de schulden te voldoen. De **solvabiliteit** is goed te noemen evenals de **exploitatieruimte**.

Omdat het Programmabureau onderdeel uitmaakt van de veiligheidsregio en de begroting vanaf 2018 is geïntegreerd, zijn geen vergelijkende cijfers meer opgenomen.

2.2.2 Financiering

Ingevolge de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) moet de veiligheidsregio beschikken over een treasurystatuut. Op 27 maart 2014 is het Treasurystatuut Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg vastgesteld.

De bedragen in de volgende tabellen zijn x € 1.

Liquiditeitspositie in relatie tot de kasgeldlimiet			
Stappen (1–4)	***(1) Vlottende schuld***	***(2) Vlottende middelen***	***(3) Netto vlottend (+) of overschot middelen (–)***
(1) – (2) = (3)			
ultimo maand 1	-	-	-
ultimo maand 2	-	-	-
ultimo maand 3	-	-	-
(4) gemiddelde van (3)	**-**	**-**	**-**

[3] De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het balanstotaal. Hoe lager dit percentage, hoe groter de schuldenlast, c.q. het vermogen om in geval van een calamiteit aan alle verplichtingen te voldoen;

[4] De structurele exploitatieruimte geeft, als percentage van de baten, de ruimte aan die beschikbaar is om tegenvallers op te vangen of onvoorziene uitgaven te doen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten.

Stappen (5–9)	Variabelen	Bedragen
(5)	Kasgeldlimiet	28.563
(6a) = (5>4)	Ruimte onder de kasgeldlimiet	28.563
(6b) = (4>5)	Overschrijding van de kasgeldlimiet	n.v.t.
Berekening kasgeldlimiet (5)		
(7)	Rekeningtotaal	348.333
(8)	Percentage regeling	8,20
(5) = (7) x (8) / 100	**Kasgeldlimiet**	**28.563**

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,2%) van de totale omvang van de begroting (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen.

Aangezien het Programmabureau geen langlopende schulden kent, is er geen sprake van een overschrijding van de renterisiconorm en is er dus geen aanleiding om de daarbij behorende modelstaat op te nemen. Ook voor de komende jaren is de verwachting dat geen langlopende leningen worden aangegaan

2.2.3 Bedrijfsvoering

De voorzitter van de directie stuurt het onderdeel Programmabureau aan. De dagelijkse aansturing van het onderdeel Programmabureau is ondergebracht bij de programmamanager/ambtelijk secretaris. Het onderdeel Programmabureau bestaat uit de volgende functies:

1. Programmamanager/ambtelijk secretaris.
2. Manager MCC, 0,5 fte ingaande april 2017.
3. Beleidsmedewerker.
4. Informatiemanager, 1 fte ingaande september 2017.

Ingaande 2018 zijn de werkzaamheden van het Programmabureau ondergebracht bij het Programma Rampenbestrijding en Crisisbeheersing van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

3 DEEL C – JAARREKENING

3.1 Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het recapitulerend financieel overzicht per programma weergegeven. Alle bedragen zijn x € 1; - = nadelig saldo/ + = voordelig saldo.

Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Verschil
LASTEN				
Personeelslasten	286.916	272.671	274.288	-1.617
Huisvesting	18.000	18.000	18.000	0
Kantoor	84.650	33.000	22.173	10.827
Overige kosten	24.322	30.000	19.354	10.646
Veiligheidsberaad	-	-	-	0
Bijdrage aan bevolkingszorg	-	-	-	0
Onvoorzien/index lonen en prijzen	-	12.815	-	12.815
TOTAAL LASTEN	**413.888**	**366.486**	**333.815**	**32.671**
BATEN				
Bijdrage GHOR	181.549	181.549	181.549	-
Bijdrage Politie	59.841	60.828	60.828	-
Bijdrage Brandweer	59.841	60.828	60.828	-
Bijdrage Bevolkingszorg	9.128	9.279	9.279	-
Bijdrage MCC	52.446	54.002	35.849	-18.153
Bijdrage inzake index BDUR 2016	48.075	-	-	-
TOTAAL BATEN	**410.880**	**366.486**	**348.333**	**-18.153**
SALDO EXCL. MUTATIES RESERVES	*-3.008*	*0*	*14.518*	*14.518*
Stortingen in reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-
TOTAAL MUTATIES RESERVES	-	-	-	-
SALDO INCL. MUTATIES RESERVES	***-3.008***	***0***	***14.518***	***14.518***

3.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

3.2.1 Analyse

Het exploitatiesaldo van het onderdeel Programmabureau over het boekjaar 2017 bedraagt € 14.518 batig. Dit saldo wordt onder andere veroorzaakt door incidentele onderschrijdingen op de ramingen voor kantoor en overige kosten. Ook de post onvoorzien werd niet aangesproken. Daarentegen viel de bijdrage MCC incidenteel lager uit dan geraamd. Het gaat hier om een bijdrage in de loonkosten van de manager MCC. Door personele mutaties gedurende 2017 is de daadwerkelijke bijdrage lager dan de raming.

3.2.2 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien

In de begroting 2017 is een post onvoorzien opgenomen. Deze post bedroeg ca. € 13.000 en is niet ingezet.

3.2.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

Hieronder zijn de incidentele baten en lasten weergegeven. Bedragen luiden in €.

Omschrijving	Bedrag
Saldo incl. mutaties reserves	14.518
Hogere personeelskosten	-2.000
Lagere kantoorkosten	+11.000
Lagere overige kosten	+11.000
Onvoorzien	+13.000
Lagere bijdrage MCC	-18.000
Totaal incidenteel	**+15.000**

3.2.4 Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Bij het Programmabureau is geen sprake van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

3.2.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg, onderdeel Programmabureau wordt het bestuur (algemeen bestuur en dagelijks bestuur) beschouwd als topfunctionaris in de zin van de Wet normering topinkomens (WNT). De governance van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg is in 2017 namelijk zo ingericht dat het bestuur de beslissingen neemt over aangelegenheden die ook het onderdeel Programmabureau betreffen. De directie (voorzitter) is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding van het onderdeel Programmabureau.

Directie: de voorzitter van de directie, de heer F.C.W. Klaassen, heeft deze functie voor het hele boekjaar 2017 onbezoldigd bij het onderdeel Programmabureau vervuld.

Bestuur: voor de bestuursleden verwijzen we naar het overzicht in paragraaf 1.1.1. Alle bestuursleden in 2017 hebben deze functie onbezoldigd vervuld.

Het Programmabureau beschikt verder niet over een toezichthoudend orgaan, er vindt geen externe inhuur plaats van personen die als topfunctionaris kunnen worden aangemerkt en er zijn geen overige functionarissen die de gestelde normbedragen overschrijden.

3.3 Balans

Activa	31-12-2017 Eindbalans	31-12-2016 Beginbalans
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	26.502	311.311
Consolidatierekening	28,789	-
Liquide middelen		
		-
Kas	-	-
	28.789	**0**
Totaal vlottende activa	**55.291**	**311.311**
Totaal activa	**55.291**	**311.311**

Passiva	31-12-2017 Eindbalans	31-12-2016 Beginbalans
VASTE PASSIVA		
Reserves		
Bestemmingsreserves	39.435	42.443
Rekeningresultaat voor bestemming	14.518	-3.008
Totaal reserves	**53.953**	**39.435**
VLOTTENDE PASSIVA		
Kortlopende schulden		
Crediteuren	1.338	229
Overlopende passiva	-	10.109
Rekening courant	-	261.538
Totaal kortlopende schulden	**1.338**	**271.876**
Totaal Passiva	**55.291**	**311.311**

3.4 Toelichting op de balans

3.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening wordt opgesteld met inachtneming van het Besluit begroting en verantwoording zoals van toepassing op gemeenten. De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva zijn gebaseerd op historische kosten. De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Bij de vorderingen wordt mogelijk rekening gehouden met een voorziening wegens oninbaarheid op basis van individuele beoordeling. De onder vlottende activa behorende vorderingen worden onderverdeeld in: vorderingen op openbare lichamen, overige vorderingen, waarborgsommen en overlopende activa. Verder worden onder vlottende activa de vrij beschikbare liquide middelen opgenomen.

De onder vlottende passiva behorende kortlopende schulden worden onderverdeeld in; crediteuren, betalingen onderweg, overlopende passiva en overige rekening courantsaldi. De kortlopende schulden hebben, tenzij anders vermeld, een looptijd van korter dan 1 jaar en worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij uitdrukkelijk anders is vermeld.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen gemeentelijke en rijksbijdragen alsmede de overige inkomsten en alle aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde waarderingsgrondslagen.

3.4.2 Toelichting op de balansposten

3.4.2.1 Consolidatierekening

De betalingen en de ontvangsten van het programmabureau lopen via de administratie van Brandweer Zuid-Limburg. Hiervoor heeft het programmabureau een consolidatierekening met het Brandweer Zuid-Limburg.

3.4.2.2 Debiteuren

Het betreft een op 31-12-2017 nog te ontvangen bijdrage van de Nationale Politie.

3.4.2.3 Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve bedraagt ultimo 2017 € 39.435.

3.4.2.4 Rekeningsaldo 2017

Het rekeningsaldo 2017 bedraagt € 14.518 batig.

3.4.2.5 Crediteuren

Bij het opmaken van de balans stond er nog een drietal facturen open tot een totaalbedrag bedrag van € 1.338.

3.4.2.6 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Er zijn géén niet uit de balans blijkende verplichtingen.

III. DEELVERANTWOORDING BEVOLKINGSZORG

Inhoudsopgave

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 21

1.1 Voorwoord 21

1.2 Bestuur en directie 21

1.2.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling 21

1.2.2 Directie 22

2 DEEL B – JAARVERSLAG 23

2.1 Beleidsverantwoording Bevolkingszorg 23

2.1.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan? 23

2.1.2 Wat heeft het gekost? 23

2.2 Paragrafen 25

2.2.1 Weerstandsvermogen 25

2.2.2 Financiering 26

2.2.3 Bedrijfsvoering 27

3 DEEL C – JAARREKENING 28

3.1 Overzicht van baten en lasten 28

3.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 28

3.2.1 Analyse 28

3.2.2 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien 29

3.2.3 Overzicht van incidentele baten en lasten 29

3.2.4 Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves 29

3.2.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen 29

3.3 Balans 30

3.4 Toelichting op de balans 30

3.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 30

3.4.2 Toelichting op de balansposten 31

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN

1.1 Voorwoord

In de crisisbeheersing en rampenbestrijding speelt de gemeente een belangrijke rol, zowel in de voorbereiding, de uitvoering als in de nafase.

De gemeenten zijn vanaf het eerste moment bij een crisis betrokken, bijvoorbeeld bij de opvang van slachtoffers, het proces van crisiscommunicatie maar ook bij het informeren van verwanten. En wanneer het incident meester is en de laatste hulpdienst is vertrokken, hebben gemeenten vaak nog de handen vol aan het organiseren van allerlei nazorgactiviteiten. Activiteiten die vaak langer duren dan het incident. De gemeente is tijdens incidenten een gelijkwaardige, operationele partner van de operationele hulpdiensten.

In het kader van de doorontwikkeling van de veiligheidsregio is besloten om vanaf 1-1-2018 te gaan werken vanuit 1 veiligheidsbureau met daarin opgenomen alle relevante multidisciplinaire taken. Daarin zullen ook de taken van het team bevolkingszorg geborgd worden. Daarmee heeft 2017 in het teken van deze naderende overgang naar 1 veiligheidsbureau gestaan. De medewerkers bevolkingszorg hebben binnen een afnemende capaciteit adequaat invulling kunnen geven aan de taken en verantwoordelijkheden voor bevolkingszorg. Daar waar noodzakelijk is hiervoor gebruik gemaakt van inhuur.

Piet Buijtels, Bevolkingszorg
Coördinerend Gemeentesecretaris

1.2 Bestuur en directie

1.2.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarstukken. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarstukken.

Het dagelijks bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	voorzitter
		portefeuille Politie
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	portefeuille GHOR
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	plaatsvervangend voorzitter
		portefeuille Brandweer
		portefeuille financiën
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	portefeuille multidisciplinair
		portefeuille Bevolkingszorg (gemeenten)

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer G.B.M. Leers	Brunssum	Lid
De heer D.A.M. Akkermans	Eijsden-Margraten	Lid
De heer J.G.M.T. Ubachs	Gulpen-Wittem	Lid

Naam	Gemeente	Functie
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	Lid
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	Lid
De heer R.J.H. Vlecken	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
Mevrouw D.H. Schmalschläger	Nuth	Lid
Mevrouw O.M.T. Wolfs	Onderbanken	Lid
De heer L.J.P.M. Frissen	Schinnen	Lid
De heer R. de Boer	Simpelveld	Lid
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer R.L.T. van Loo	Vaals	Lid
De heer J.J. Schrijen	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.2.2 Directie

De directie is per 1 januari 2018 als volgt samengesteld.

Naam	Organisatie	Functie
De heer F.C.W. Klaassen	GGD Zuid Limburg	Directeur Publieke Gezondheid Directeur GGD Zuid Limburg
De heer G. van Klaveren	Brandweer Zuid-Limburg	Regionaal Commandant / Directeur
De heer P. Buijtels	Bevolkingszorg (gemeenten)	Coördinerend Gemeentesecretaris
Mevrouw M.E.J. Goldsmits-Brouns	Politie eenheid Limburg	Directeur

2 DEEL B – JAARVERSLAG

2.1 Beleidsverantwoording Bevolkingszorg

2.1.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

2.1.1.1 Inleiding Bevolkingszorg

In de gemeenschappelijke regeling van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg is het organisatieonderdeel Bevolkingszorg opgenomen, waarin de 18 gemeenten nauw met elkaar samenwerken in de crisis- en rampenorganisatie. Het betreft regionale uitvoering van een aantal wettelijke en gemeentelijke taken die om doelmatigheidsredenen bij de Veiligheidsregio zijn ondergebracht. Dit is verder uitgewerkt in een organisatieverordening. In de jaarrekening 2017,wordt zowel inhoudelijk als financieel verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid en werkzaamheden van Bevolkingszorg in 2017.

2.1.1.2 Toelichting op dit verslag

In dit document blikken we kort terug naar het jaar 2017. Jaarlijks wordt een programmaplan Bevolkingszorg opgesteld ten behoeve van de planning en uitvoering. De Coördinerend Gemeentesecretaris (CGS) stelt het programmaplan vast.

2.1.1.3 Bevolkingszorg

Om te kunnen voldoen aan de Wet Veiligheidsregio's en de hierin opgenomen kwaliteitseisen heeft het Algemeen Bestuur d.d. 9 december 2011, door het vaststellen van het Crisisplan, besloten de gemeentelijke crisisorganisatie regionaal te organiseren en uit te voeren. Door de gemeenten is geconstateerd dat de schaal van de gemeente vaak te klein is om zelfstandig een grote ramp te kunnen bestrijden. Om deze reden is door het Algemeen bestuur op 31 maart 2013 besloten om zowel in de warme- als koude fase de crisisorganisatie te regionaliseren. De voorbereiding, coördinatie en de planvoering werd in 2017 onder verantwoordelijkheid van de CGS door de medewerkers Bevolkingszorg uitgevoerd.

Inmiddels is besloten om vanaf 1 januari 2018 te gaan werken met een multidisciplinair veiligheidsbureau waarin alle relevante multidisciplinaire taken worden ondergebracht. Daarmee heeft 2017 ook in het teken gestaan van de voorbereiding op deze overgang.

2.1.2 Wat heeft het gekost?

- = nadelig saldo/ + = voordelig saldo; bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	
TOTAAL PROGRAMMA				
Lasten	636	614	814	
Baten	603	614	725	
SALDO TOTAAL PROGRAMMA	***-33***	***0***	***-89***	
Reserves				
Storting reserves	-	-	-	
Onttrekking reserves	-	-	-	
Saldo mutaties reserves	-	-	-	
TOTAAL PROGRAMMA INCLUSIEF MUTATIES RESERVES	***-33***	***0***	***-89***	

Een nadere uitwerking van de financiële cijfers wordt hierna, in het onderdeel C (jaarrekening) gegeven in paragraaf 3.2.

2.2 Paragrafen

2.2.1 Weerstandsvermogen

2.2.1.1 Specifiek voor bevolkingszorg: geen weerstandsvermogen

Voor het onderdeel Bevolkingszorg is geen weerstandsvermogen opgebouwd. De financiële gevolgen van eventuele risico's worden opgevangen binnen de exploitatie.

Weerstandscapaciteit	**31-12-2017**
Reserves	285.299
Ruimte op de begroting	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-
Totaal	**285.299**

Weerstandsvermogen	**Bevolkingszorg**
Peildatum 31-12-2017	-

2.2.1.2 Kengetallen

Bedragen in onderstaande tabellen zijn x € 1.

1A	**Netto Schuldquote[5]**	**Rekening 2016**	**Begroting 2017**	**Rekening 2017**	**Begroting 2018**
A	Vaste schulden	-	-	-	-
B	Netto vlottende schuld	398.787	67.000	266.181	67.000
C	Overlopende passiva	-	-	220.664	-
D	Financiële activa	-	-	-	-
E	Uitzettingen	-	28.000	-	28.000
F	Liquide middelen	646.609	50.000	-	50.000
G	Overlopende activa	37.477	-	462.410	-
H	Totale baten	603.244	613.869	725.191	613.869
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**-47,29%**	**-1,79%**	**3,37%**	**-1,79%**

1B	**Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen[6]**	**Rekening 2016**	**Begroting 2017**	**Rekening 2017**	**Begroting 2018**
A	Vaste schulden	-	-	-	-
B	Netto vlottende schuld	398.787	67.000	266.181	67.000
C	Overlopende passiva	-	-	220.664	-
D	Financiële activa	-	-	-	-
E	Uitzettingen	-	28.000	-	28.000
F	Liquide middelen	646.609	50.000	-	50.000
G	Overlopende activa	37.477	-	462.410	-
H	Totale baten	603.244	613.869	725.191	613.869
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**-47,29%**	**-1,79%**	**3,37%**	**-1,79%**

[5] De netto schuldquote drukt de netto schuld (alle schulden minus alle vorderingen) uit als percentage van de totale begroting. Hoe hoger dit percentage, hoe hoger de schuldenlast;

[6] De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is hetzelfde als de netto schuldquote omdat er geen verstrekte leningen zijn;

2.	Solvabiliteitsratio[7]	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018
A	Eigen vermogen	285.299	318.000	285.299	318.000
B	Balanstotaal	684.086	386.000	462.410	386.000
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**41,71%**	**82,38%**	**61,70%**	**82,38%**

3.	Structurele exploitatieruimte[8]	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018
A	Totale structurele lasten	636.532	613.869	577.838	613.869
B	Totale structurele baten	603.244	613.869	674.191	613.869
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	-	-	-	-
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	-	-	-	-
E	Totale baten	603.244	613.869	725.191	613.869
	Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E*100%	**-5,52%**	**0,00%**	**13,29%**	**0,00%**

Omdat het onderdeel Bevolkingszorg onderdeel uitmaakt van de veiligheidsregio en de begroting vanaf 2018 is geïntegreerd, zijn geen vergelijkende cijfers meer opgenomen.

2.2.2 Financiering

Ingevolge de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) moet de veiligheidsregio beschikken over een treasurystatuut. Op 27 maart 2014 is het Treasurystatuut Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg vastgesteld.

De bedragen in de volgende tabellen zijn x € 1.

Liquiditeitspositie in relatie tot de kasgeldlimiet			
Stappen (1–4)	***(1) Vlottende schuld***	***(2) Vlottende middelen***	***(3) Netto vlottend (+) of overschot middelen (–)***
(1) – (2) = (3)			
ultimo maand 1	-	-	-
ultimo maand 2	-	-	-
ultimo maand 3	-	-	-
(4) gemiddelde van (3)	**-**	**-**	**-**

Stappen (5–9)	**Variabelen**	**Bedragen**
(5)	Kasgeldlimiet	66.769
(6a) = (5>4)	Ruimte onder de kasgeldlimiet	66.769
(6b) = (4>5)	Overschrijding van de kasgeldlimiet	n.v.t.

[7] De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het balanstotaal. Hoe lager dit percentage, hoe groter de schuldenlast, c.q. het vermogen om in geval van een calamiteit aan alle verplichtingen te voldoen;

[8] De structurele exploitatieruimte geeft, als percentage van de baten, de ruimte aan die beschikbaar is om tegenvallers op te vangen of onvoorziene uitgaven te doen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten.

Berekening kasgeldlimiet (5)		
(7)	Rekeningtotaal	814.261
(8)	Percentage regeling	8,20
(5) = (7) x (8) / 100	**Kasgeldlimiet**	**66.769**

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,2%) van de totale omvang van de begroting (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen.

Aangezien het onderdeel Bevolkingszorg geen langlopende schulden kent, is er geen sprake van een overschrijding van de renterisiconorm en is er dus geen aanleiding om de daarbij behorende modelstaat op te nemen. Ook voor de komende jaren is de verwachting dat geen langlopende leningen worden aangegaan

2.2.3 Bedrijfsvoering

Binnen het onderdeel Bevolkingszorg werkten 7 medewerkers op detacheringsbasis. In de loop van 2017 werd een begin gemaakt met de afbouw van de (ambtelijke) organisatie. Per 1 januari 2018 waren alle detacheringsovereenkomsten beëindigd. De werkzaamheden van Bevolkingszorg zijn ingaande 2018 ondergebracht in het Programma Rampenbestrijding en Crisisbeheersing.

3 DEEL C – JAARREKENING

3.1 Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het recapitulerend financieel overzicht per programma weergegeven. Alle bedragen zijn x € 1; - = nadelig saldo/ + = voordelig saldo.

Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Verschil
LASTEN				
Personeelslasten	465.069	455.051	399.151	55,900
Huisvesting	-	5.000	-	5.000
Opleiding, vorming en training	58.342		129.805	-129.805
Kantoor	70.045	54.873	254.549	-199.676
Veiligheidsberaad		30.000		30.000
Overige kosten	33.948	43.552	21.477	22.075
Bijdrage programmabureau	9.128	9.279	9.279	0
Onvoorzien/index lonen en prijzen		16.114		16.114
TOTAAL LASTEN	**636.532**	**613.869**	**814.261**	**-200.392**
BATEN				
Bijdragen gemeenten	369.987	337.264	397.586	60.322
Bijdrage Rijk (Bdur) via GHOR	196.805	276.605	276.605	0
Overige inkomsten	36.452		51.000	51.000
TOTAAL BATEN	**603.244**	**613.869**	**725.191**	**111.322**
SALDO EXCL. MUTATIES RESERVES	*-33.288*	-	*-89.070*	*-89.070*
Stortingen in reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-
TOTAAL MUTATIES RESERVES	-	-	-	-
SALDO INCL. MUTATIES RESERVES	***-33.288***	***0***	***-89.070***	***-89.070***

3.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

3.2.1 Analyse

Het exploitatiesaldo van Bevolkingszorg over het boekjaar 2017 bedraagt € 89.070. nadelig. Een aantal factoren ligt hieraan ten grondslag.

Er is sprake van een onderschrijding op de post personeelslasten. In 2017 zijn er, met het oog op het afbouwen van de ambtelijke organisatie, minder detacheringskosten gemaakt. Daarentegen is er een forse overschrijding te constateren op het OVT budget. Deze overschrijding is te wijten aan kosten van opleiden van gemeentelijke functionarissen. Deze kosten worden gefactureerd bij de deelnemende gemeenten en zijn verdisconteerd in de gemeentelijke bijdragen. Daarnaast heeft er een leergang evenementenveiligheid plaatsgevonden. Daaraan hebben ook deelgenomen gemeenten, politie en GGD. De kosten van deze leergang zijn in eerste instantie ten laste gebracht van Bevolkingszorg en voor zover van toepassing doorberekend aan de deelnemende organisaties. Deze baten zijn geboekt onder overige inkomsten en bedragen € 51.000. Van belang is ook dat er tot een bedrag van € 168.415 advieskosten ten laste van bevolkingszorg is gebracht. Deze advieskosten hebben betrekking op de doorontwikkeling van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg als geheel. Denk hierbij ook aan de inrichting van het Veiligheidsbureau.

3.2.2 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien

In de begroting 2017 is een post onvoorzien opgenomen. Deze post bedroeg ca. € 16.000 en is niet ingezet.

3.2.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

Hieronder zijn de incidentele baten en lasten weergegeven. Een – betreft een nadeel, een + een voordeel. Bedragen luiden in €.

Omschrijving	Bedrag
Saldo incl. mutaties reserves	-89.070
Leergang evenementenveiligheid	-68.008
Advieskosten doorontwikkeling veiligheidsregio	-168.415
Bijdrage leergang evenementenveiligheid	+51.000
Onvoorzien	+16.000
Totaal incidenteel	**-169.423**

3.2.4 Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Bij Bevolkingszorg is geen sprake van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

3.2.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg, onderdeel Bevolkingszorg, wordt het Bestuur (Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur) beschouwd als topfunctionaris in de zin van de Wet normering topinkomens (WNT). De governance van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg is in 2017 namelijk zo ingericht dat het Bestuur de beslissingen neemt over aangelegenheden die ook het onderdeel Bevolkingszorg betreffen. De Coördinerende Gemeentesecretaris in de Veiligheidsdirectie is verantwoordelijk voor het onderdeel Bevolkingszorg.

Directie: de Coördinerend Gemeentesecretaris heeft deze functie voor het hele boekjaar 2017 onbezoldigd bij het onderdeel Bevolkingszorg vervuld.

Bestuur: voor de bestuursleden verwijzen we naar het overzicht in paragraaf 1.2.1. Alle bestuursleden in 2017 hebben deze functie onbezoldigd vervuld.

Bevolkingszorg beschikt verder niet over een toezichthoudend orgaan, er vindt geen externe inhuur plaats van personen die als topfunctionaris kunnen worden aangemerkt en er zijn geen overige functionarissen die de gestelde normbedragen overschrijden.

3.3 Balans

Activa	31-12-2017 Eindbalans	31-12-2016 Beginbalans
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Vooruitbetaalde bedragen	-	37.477
Consolidatierekening	462.410	646.258
Liquide middelen		
Kas	-	351
Totaal vlottende activa	**462.410**	**684.086**
Totaal activa	**462.410**	**684.086**

Passiva	31-12-2017 Eindbalans	31-12-2016 Beginbalans
VASTE PASSIVA		
Reserves		
Bestemmingsreserves	285.299	318.587
Rekeningresultaat voor bestemming	-89.070	-33.288
Totaal reserves	**196.229**	**285.299**
VLOTTENDE PASSIVA		
Kortlopende schulden		
Crediteuren	45.517	398.787
Overlopende passiva	220.664	-
Totaal kortlopende schulden	**266.181**	**398.787**
Totaal Passiva	**462.410**	**684.086**

3.4 Toelichting op de balans

3.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening wordt opgesteld met inachtneming van het Besluit Begroting en Verantwoording zoals van toepassing op gemeenten. De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva zijn gebaseerd op historische kosten. De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Bij de vorderingen wordt mogelijk rekening gehouden met een voorziening wegens oninbaarheid op basis van individuele beoordeling. De onder vlottende activa behorende vorderingen worden onderverdeeld in: vorderingen op openbare lichamen, overige vorderingen, waarborgsommen en overlopende activa. Verder worden onder vlottende activa de vrij beschikbare liquide middelen opgenomen.

De onder vlottende passiva behorende kortlopende schulden worden onderverdeeld in; crediteuren, betalingen onderweg, overlopende passiva en overige rekening courantsaldi. De kortlopende schulden hebben, tenzij anders vermeld, een looptijd van korter dan 1 jaar en worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij uitdrukkelijk anders is vermeld.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen gemeentelijke en rijksbijdragen vermeerderd met de overige inkomsten en alle aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde waarderingsgrondslagen.

3.4.2 Toelichting op de balansposten

3.4.2.1 Consolidatierekening

De betalingen en de ontvangsten van het onderdeel bevolkingszorg lopen via de administratie van Brandweer Zuid-Limburg. Hiervoor heeft bevolkingszorg een consolidatierekening bij de Brandweer Zuid-Limburg.

3.4.2.2 Reserve

De reserve bedraagt ultimo 2017 € 285.299.

3.4.2.3 Rekeningsaldo 2017

Het rekeningsaldo 2017 bedraagt € 89.070 nadelig.

3.4.2.4 Crediteuren

Het betreft voornamelijk, per 31 december 2017 nog te betalen, kosten piketvergoedingen van gemeentelijk personeel over het tweede halfjaar van 2017.

3.4.2.5 Overlopende passiva

Deze hebben betrekking op kosten van door de gemeenten Sittard-Geleen en Heerlen gedetacheerd personeel.

3.4.2.6 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Er zijn géén niet uit de balans blijkende verplichtingen

IV. DEELVERANTWOORDING GHOR

Inhoudsopgave

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 33

1.1 Voorwoord 33

1.2 Bestuur en directie 33

1.2.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling 33

1.2.2 Directie 34

2 DEEL B – JAARVERSLAG 35

2.1 Beleidsverantwoording Bevolkingszorg 35

2.1.1 De GHOR-organisatie 35

2.1.2 De GHOR: Een volwaardig en volhardend partner 35

2.1.3 Financiering 37

2.1.4 Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan? 37

2.1.5 Wat heeft het gekost? 39

2.2 Paragrafen 40

2.2.1 Weerstandsvermogen 40

2.2.2 Financiering 43

2.2.3 Bedrijfsvoering 43

2.2.4 Verbonden partijen 44

3 DEEL C – JAARREKENING 45

3.1 Overzicht van baten en lasten 45

3.2 Toelichting op rekening van baten en lasten 45

3.2.1 Resultaat 45

3.2.2 Toelichting verschillen 46

3.3 Balans 48

3.4 Toelichting op de balans 49

3.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 49

3.4.2 Toelichting op de balansposten 50

3.5 Voorstel tot resultaatbestemming 51

3.6 Begrotingsrechtmatigheid 51

4 BIJLAGEN 52

4.1 Staat van reserves en voorzieningen 52

4.2 Lijst van afkortingen 52

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN

1.1 Voorwoord

Het is dat u beroepsmatig op enigerlei wijze betrokken bent bij de crisisbeheersing en rampenbestrijding, anders is de kans klein dat u ooit van de GHOR heeft gehoord. Laat staan dat u een goed beeld heeft van de taken. Is dat erg? Tot voor kort zou ik gezegd hebben: nee, want de GHOR helpt organisaties die geneeskundige hulp bij crises en rampen bieden om daar goed op voorbereid te zijn. Bij een incident coördineert de GHOR de inzet van deze geneeskundige hulpverleners. Zij werken in de 'frontoffice', zijn bij rampen zichtbaar aanwezig. De GHOR doet haar werk op de achtergrond, in de 'backoffice'. Het is belangrijk dat samenwerkingspartners de GHOR kennen en weten te vinden. Voor burgers is dat niet van belang. Sinds 'Tihange' heb ik hier een andere mening over.

Bij de naam Tihange is de kans groot dat u aan de daar gelegen kerncentrale denkt. Waarschijnlijk heeft u er ook meteen beelden bij. Die kunnen variëren van 'levensgevaarlijk' tot 'waar maken ze zich zo druk over?' en alles wat daar tussenin zit. Volgens (inter)nationale toezichthouders op nucleaire veiligheid is het risico van Tihange voor Zuid-Limburg feitelijk heel klein. Maar als alle veiligheidssystemen zouden falen, kan onze regio te maken krijgen met de gevolgen van een kernongeval. Daarom bereidt de veiligheidsregio zich hierop voor. Onder aanvoering van de GHOR, die hier in 2017 veel tijd in heeft gestoken. Er is kennis verzameld, er zijn contacten met landelijke overheden, organisaties en buurregio's, er wordt deelgenomen aan (landelijke) werkgroepen, plannen worden ontwikkeld, partners en hulpverleners worden geïnformeerd enz. Kortom: de voorbereiding loopt.

Ondertussen is 'Tihange' niet alleen binnen, maar ook buiten de veiligheidsregio een actueel thema. De kerncentrale wordt besproken in het politieke debat, de pers bericht erover, actiegroepen laten van zich horen en burgers maken zich zorgen, onder meer over de gevolgen van radioactieve straling voor hun gezondheid. Hoewel de GHOR over de kennis beschikt om de gezondheidsrisico's te duiden en contact heeft met experts op dat gebied bleef het stil. Niet gewend aan een rol op de voorgrond realiseerde de GHOR zich toen de discussie al in volle gang was dat zij daar een waardevolle bijdrage aan kan leveren.

De landelijke distributie van jodiumtabletten najaar 2017 was een goede gelegenheid om samen met de veiligheidsregio actief te communiceren over de risico's van radioactieve straling en de voorbereiding op een kernongeval. Niet om burgers te overtuigen, maar om hen informatie aan te reiken waarmee zij zich zelf een beeld kunnen vormen van de risico's. De GHOR heeft hiermee de eerste stappen gezet van een onzichtbare naar een zichtbare plek in de maatschappij, om burgers van dienst te zijn met haar kennis over gezondheidsrisico's bij crises en rampen.

F.C.W. Klaassen, arts
Directeur Publieke Gezondheid
Voorzitter directie GGD Zuid Limburg

1.2 Bestuur en directie

1.2.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarstukken. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarstukken.

Het dagelijks bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	voorzitter
		portefeuille Politie
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	portefeuille GHOR
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	plaatsvervangend voorzitter
		portefeuille Brandweer
		portefeuille financiën
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	portefeuille multidisciplinair
		portefeuille Bevolkingszorg (gemeenten)

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer G.B.M. Leers	Brunssum	Lid
De heer D.A.M. Akkermans	Eijsden-Margraten	Lid
De heer J.G.M.T. Ubachs	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	Lid
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	Lid
De heer R.J.H. Vlecken	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
Mevrouw D.H. Schmalschläger	Nuth	Lid
Mevrouw O.M.T. Wolfs	Onderbanken	Lid
De heer L.J.P.M. Frissen	Schinnen	Lid
De heer R. de Boer	Simpelveld	Lid
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer R.L.T. van Loo	Vaals	Lid
De heer J.J. Schrijen	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.2.2 Directie

De directie is per 1 januari 2018 als volgt samengesteld.

Naam	Organisatie	Functie
De heer F.C.W. Klaassen	GGD Zuid Limburg	Directeur Publieke Gezondheid
		Directeur GGD Zuid Limburg
De heer G. van Klaveren	Brandweer Zuid-Limburg	Regionaal Commandant / Directeur
De heer P. Buijtels	Bevolkingszorg (gemeenten)	Coördinerend Gemeentesecretaris
Mevrouw M.E.J. Goldsmits-Brouns	Politie eenheid Limburg	Directeur

2 DEEL B – JAARVERSLAG

2.1 Beleidsverantwoording Bevolkingszorg

2.1.1 De GHOR-organisatie

De GHOR Zuid-Limburg is opgericht door de gemeenten in Zuid-Limburg en heeft de Wet veiligheidsregio's (Wvr) als wettelijke basis. De GHOR is één van de kolommen binnen de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en maakt organisatorisch deel uit van de afdeling Acute Zorg van de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid Limburg. Hoewel de GHOR in organisatorische zin deel uit maakt van de GGD Zuid Limburg, is er in bestuurlijke zin een scheiding.

Onder regie van het openbaar bestuur is de GHOR bij crises en rampen verantwoordelijk voor de coördinatie en de aansturing van de geneeskundige (witte) kolom. Daarnaast ondersteunt en adviseert de GHOR overheden en zorginstellingen, zowel in de voorbereiding op een calamiteit als tijdens een incident. Dit is vastgelegd in de Wvr. Uitgangspunt in die wet is de eigen verantwoordelijkheid van zorginstellingen. Een zorginstelling is niet alleen in de dagelijkse situatie, maar ook bij een crisis of ramp verantwoordelijk voor het leveren van zorg. Alle zorginstellingen, die samen de witte kolom vormen, functioneren niet vanzelf als één keten. De GHOR zorgt voor een goede aansluiting tussen de zorginstellingen, zodat zij naadloos kunnen opschalen van dagelijkse naar grootschalige geneeskundige hulpverlening. Dit met het doel slachtoffers zo goed mogelijk te helpen en (blijvende) gezondheidsschade te voorkomen, dan wel te minimaliseren.

Sinds de oprichting bevindt de GHOR zich op het kruispunt van drie beleidsdomeinen: openbaar bestuur, veiligheid en gezondheidszorg. Een kruispunt dat ook leidend is voor de toekomst van de GHOR.

2.1.2 De GHOR: Een volwaardig en volhardend partner

De verantwoordelijke bestuurder die wordt geconfronteerd met een risicovolle situatie moet kunnen rekenen op de GHOR. Hij moet erop kunnen vertrouwen dat de GHOR de situatie snel kan duiden, een goed advies geeft en de juiste hulpverlening mobiliseert. Hij moet ervan uit kunnen gaan dat alle partners in de witte kolom ook bij crises en rampen weten wat ze moeten doen, goed met elkaar samenwerken en gezamenlijk trainen en oefenen, zodat ze te allen tijde zorg aan de inwoners van Zuid-Limburg kunnen blijven leveren. Het is aan de GHOR om die zorgcontinuïteit te monitoren en te faciliteren. Hierbij is de kwaliteit van de informatievoorziening van doorslaggevend belang.

Toename van witte dreigingen en maatschappelijke onrust

'Witte' rampen komen steeds vaker voor. Het gaat dan bijvoorbeeld om uitbraken van infectieziekten (Q-koorts, ebola, griep) of het vrijkomen van gevaarlijke stoffen (asbest, rook, straling). Bij incidenten met gevaarlijke stoffen zoals kwik, ammoniak, fluor, loodoxide en nafta is de specifieke deskundigheid van de GHOR vereist om te beoordelen of er gevaar is voor de gezondheid. De GHOR heeft ook expertise over biologische, radiologische en nucleaire stoffen en hecht veel waarde aan professionele en specifieke kennis van de medewerkers op dit vlak. Het up-to-date- houden van de expertise van medewerkers is ook in 2017 een belangrijk aandachtspunt geweest.

Voorbereiding op stralingsongevallen onder leiding van de GHOR

In 2017 heeft 'Tihange' veel aandacht gevraagd van de GHOR Zuid-Limburg. Ook al is de kans op een stralingsongeval in de kerncentrale van Tihange heel klein, Zuid-Limburg kan te maken krijgen met de gevolgen. Onder leiding van de GHOR Zuid-Limburg trekken de beide Limburgse veiligheidsregio's in

de voorbereiding op een stralingsongeval samen op. Ze volgen continu de ontwikkelingen rondom radioactieve straling, onder meer door deel te nemen aan landelijke werkgroepen. Er is overleg met de rijksoverheid, experts en kennisinstituten. Ze bekijken nationale en internationale richtlijnen. Die vormen de leidraad bij het opstellen van plannen. Partners die een rol hebben bij een stralingsongeval worden betrokken. Plannen worden vertaald naar concrete acties en afgestemd met regionale en landelijke partners. Regelmatig is er overleg met de Belgische en Duitse partners. Taken en rollen worden beschreven, zodat elke hulpverlener weet wat hij moet doen bij een stralingsongeval. Hulpverleners worden voor hun taak opgeleid en getraind. Wordt vervolgd in 2018.

Toch vooraf verspreiding van jodiumtabletten

Een van de mogelijke maatregelen bij een stralingsongeval is het verstrekken van jodiumtabletten. Al enkele jaren heeft de GHOR de plannen voor de distributie van deze tabletten klaar liggen. Conform landelijk beleid gaan die ervan uit dat ze pas worden verspreid bij een daadwerkelijke dreiging van een kernongeval. Niet de meest ideale situatie, vindt de GHOR Zuid-Limburg. Het heeft namelijk nogal wat voeten in aarde om bij een dreiging jodiumtabletten te verstrekken aan iedereen die er baat bij heeft. De GHOR Zuid-Limburg is een van de organisaties die de minister van VWS adviseert om het beleid aan te passen. Voorjaar 2017 besluit de minister om de jodiumtabletten nog datzelfde jaar te pre-distribueren. Niet vanwege een reële dreiging, maar om de maatregelen bij een kernongeval zo veel mogelijk gelijk te trekken met België en Duitsland. En zo geschiedt: in oktober 2017 worden de jodiumtabletten onder regie van het ministerie van VWS verspreid. Hiermee komt het Zuid-Limburgse distributieplan te vervallen.

Communicatie over de risico's van radioactieve straling

Er lijkt in 2017 geen week voorbij te gaan zonder berichtgeving over de kerncentrale van Tihange. Duidelijk is dat er vragen en zorgen leven bij de inwoners van Zuid-Limburg. Ook de politiek en pers hebben vragen. Actievoerders verwachten dat de veiligheidsregio zich uitspreekt tegen 'Tihange', terwijl de veiligheidsregio nooit stelling neemt ten aanzien van welk risico-object dan ook. Daar gaat de politiek over.

De GHOR en de beide Limburgse veiligheidsregio's grijpen de landelijke predistributie van jodiumtabletten aan om te communiceren over de risico's van radioactieve straling en de voorbereiding op een kernongeval. Dit gebeurt aan de hand van een risicocommunicatieplan. Doel is niet om burgers gerust te stellen - een kerncentrale is en blijft een risico-object - maar om feitelijke informatie te geven. Bijvoorbeeld over de beperkte bescherming die jodiumtabletten bieden, aan een beperkte doelgroep. Het is dus geen wondermiddel. Of over de gevolgen van lage/hoge doses straling voor de gezondheid. Zie ook vrzuidlimburg.nl. Voorbeelden van andere communicatieactiviteiten zijn: berichten in De Limburger en op nieuwssites, uitleg op lokale en regionale radio/tv, een bestuurlijke masterclass, een drukbezochte informatiebijeenkomst in het Provinciehuis en een gesprek met actievoerders tegen Tihange.

Terrorismegevolgenbestrijding

Het thema terrorismegevolgbestrijding (TGB) heeft bij alle kolommen zowel landelijk als regionaal de aandacht. Ook de GHOR-regio's en Ambulancezorg Nederland (AZN) zijn bezig met dit thema. Zo is er een zogenoemd Commander's Intent met uitgangspunten voor medische hulpverlening bij TGB geformuleerd en een notitie met multidisciplinaire afspraken bij extreem geweld voor first responders opgesteld. Doel van deze afspraken is het maximaliseren van overlevingskansen van (potentiële) slachtoffers.

Een substantiële dreiging die het afgelopen jaar ook in onze regio de nodige aandacht heeft gekregen in voorbereiding van onze sleutelfunctionarissen en onderwerp van gesprek is in de keten met de daaraan gekoppelde OTO-activiteiten.

2.1.3 Financiering

De rijksoverheid en de gemeenten zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor de financiering van de GHOR. De rijksoverheid draagt via de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) bij aan de wettelijke taken van de GHOR. De rijksbijdrage wordt via een lumpsum bijdrage beschikbaar gesteld. Ondanks de ogenschijnlijke beleidsvrijheid die een lumpsum bijdrage impliceert, schrijft de rijksoverheid in toenemende mate voor waar de middelen aan besteed moeten worden. Daarnaast zijn er landelijke organisaties zoals het veiligheidsberaad en het IFV die middels afroming van de BDUR trachten financiering te ontvangen voor landelijke projecten. Op deze wijze is regionaal steeds minder geld beschikbaar om naar eigen inzicht van de regio in te zetten.

De gemeenten stellen via een inwonerbijdrage financiële middelen beschikbaar. Met ingang van 2018 zal uitvoering worden gegeven aan de doorontwikkeling van de totale veiligheidsregio. Voor 2017 zijn de financiële kaders voor de GHOR vastgesteld op het niveau van 2016 (inclusief indexering).

2.1.4 Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

De dienstverlening van de GHOR bestaat uit drie hoofdgroepen, te weten planvorming (1), ketenmanagement en euregionale samenwerking (2) en operationele voorbereiding en uitvoering (3).

In dit hoofdstuk wordt per hoofdgroep een terugkoppeling gegeven van de geleverde diensten en het gevoerde beleid in 2017.

2.1.4.1 Planvorming

Het inspelen op mogelijke schaarste aan hulpverleningscapaciteit gebeurt door adequate planvorming. De noodzakelijke omvang van de rampenbestrijdings- en crisisorganisatie wordt niet direct bepaald door het inwoneraantal van de gemeente en/of regio. Voorbereiding op rampen en crises geschiedt onder andere door planvorming, waarin staat aangegeven hoe de samenwerking wordt vormgegeven en wat betrokkenen van elkaar mogen verwachten.

2.1.4.2 Ketenmanagement en Euregionale samenwerking

Voor het bereiken van het realiseerbaar zorgniveau geldt dat het beleid en de inzet van de GHOR Zuid-Limburg bezien moet worden in Euregionaal verband. Zonder Euregionale afspraken blijft Zuid-Limburg een kwetsbaar gebied, omdat ambulances uit andere regio's in Nederland hier nooit binnen het golden hour kunnen zijn. Dankzij goede Euregionale samenwerking kan Zuid-Limburg tijdig meer ambulances beschikbaar hebben dan op grond van het eigen potentieel verwacht mag worden. Daarmee is de Euregionale samenwerking van enorme waarde voor de inwoners van Zuid-Limburg en is het essentieel hierin te blijven investeren. De structuur die aan deze Euregionale samenwerking ten grondslag ligt is geborgd binnen het project Emric+. Binnen de werkgroep, "Grensoverschrijdende geneeskundige samenwerking van de geneeskundige hulpdiensten van de Regio Aachen, de provincie Luik en Zuid-Limburg" is een ambulancebijstandsplan ontwikkeld dat bekend staat onder de naam Eumed Ambu. De afgelopen jaren heeft de GHOR een goed netwerk met de buitenlandse buurregio's opgebouwd. Er zijn convenanten over het verlenen van bijstand door ambulancediensten en ziekenhuizen.

2.1.4.3 Operationele voorbereiding en uitvoering

De noodzakelijke andere werkwijze onder omstandigheden van rampen of crises vereist dat de benodigde kennis en vaardigheden worden opgedaan door specifieke opleidingen, trainingen en oefeningen. De eerder genoemde planvorming vormt een belangrijke basis, maar het gaat uiteindelijk

om het daadwerkelijk functioneren van medewerkers bij een daadwerkelijke ramp of crisis. De GHOR kent hierbij naast een directe verantwoordelijkheid voor de eigen medewerkers een ondersteunende en coördinerende rol voor de reguliere zorginstellingen.

Opleiden, trainen en oefenen met nieuw model voor Grootschalige Geneeskundige Bijstand

Nederland werkt per 1 januari 2016 met een nieuw model voor Grootschalige Geneeskundige Bijstand (GGB). GGB zorgt ervoor dat het verzamelen, verzorgen en vervoeren van grotere aantallen slachtoffers goed verloopt. Het landelijke model, met ruimte voor lokaal maatwerk, vervangt de huidige Geneeskundige Combinatie die dateert van 1995. De veranderingen die het nieuwe model met zich meebrengt raken aan de processen, mensen en organisatie van verschillende partijen. Een van die partijen is de GHOR, die de implementatie in de regio regisseert en coördineert. De kracht van het nieuwe model is dat het beter aansluit op de dagelijkse zorg en de veranderde wettelijke verantwoordelijkheden. Ook wordt de bestaande capaciteit optimaal benut. In 2017 is dit verder geïmplementeerd en geoptimaliseerd.

Inzet bij incidenten

Ondanks inspanningen in de preventieve sfeer kunnen zich toch incidenten en calamiteiten voordoen. Bij deze incidenten kan Zuid-Limburg rekenen op een acute operationele inzet van de GHOR.

Advies bij evenementen

De GHOR is hierbij samen met de overige partners een belangrijke adviseur voor de gemeenten. De GHOR helpt gemeenten veiligheids- en gezondheidsrisico's te voorkomen door het op- en bijstellen van een risicoanalyse van het evenement.

Multidisciplinaire samenwerking

Ook de politie en de brandweer geven een advies. De gemeente integreert deze adviezen vervolgens in haar vergunning. Bij grotere evenementen (C-evenementen zoals Pinkpop en de schuttersfeesten) maken de partners een gezamenlijke risicoanalyse en een veiligheidsplan. Dan wordt er enkele weken voor het evenement ook gezamenlijk geoefend, waarbij de regionale multidisciplinaire adviesgroep voor een oefenscenario zorgt.

Vergunningverlening makkelijker met EvenementAssistent

Sinds 2016 kunnen de Zuid-Limburgse gemeenten en organisatoren van evenementen gebruik maken van de EvenementAsssistent, [link naar http://www.evenementassistent.nl/] een landelijk ontwikkeld online systeem voor het aanvragen van vergunningen. Als aanvragers de uitgebreide digitale vragenlijst invullen, zorgt het systeem onder andere voor een automatische risicoscan. De aanvraag komt bij alle partners binnen en wordt gekoppeld aan de regionale evenementenkalender. Dit vergemakkelijkt de samenwerking en maakt een betere voorbereiding mogelijk. Zo voorkom je incidenten.

2.1.5 Wat heeft het gekost?

- = nadelig saldo/ + = voordelig saldo; bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017
TOTAAL PROGRAMMA			
Lasten	2.578	2.576	2.593
Baten	2.607	2.576	2.614
SALDO TOTAAL PROGRAMMA	***29***	-	20
Reserves			
Storting reserves	*30*	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-
Saldo mutaties reserves	-	-	-
TOTAAL PROGRAMMA INCLUSIEF MUTATIES RESERVES	*-1*	-	*20*

Een nadere uitwerking van de financiële cijfers wordt hierna, in het onderdeel C (jaarrekening) gegeven in paragraaf 3.2.

2.2 Paragrafen

2.2.1 Weerstandsvermogen

2.2.1.1 Definities

Het ***weerstandvermogen*** kan worden omschreven als het vermogen van de GHOR om incidenteel en structureel niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder verstoring van de continuïteit in de uitvoering van de reguliere taken van de GHOR. Het weerstandvermogen bestaat enerzijds uit de weerstandscapaciteit in beschikbare middelen en mogelijkheden en anderzijds de risico's waarvoor geen of onvoldoende voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten. Het weerstandvermogen is van belang voor het beoordelen van de financiële positie van de GHOR.

De weerstandscapaciteit bestaat uit het vrij aanwendbare eigen vermogen (algemene reserve) en de ruimte in de exploitatiebegroting. Gezien het feit dat de GHOR specifiek bedoeld is voor rampenbestrijding en crisisbeheersing is bepaald dat de algemene reserve maximaal 12% van de begrote gemeentelijke bijdrage mag bedragen.

Het weerstandsvermogen kan als volgt in een formule worden weergegeven.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risico's}}$$

De ***weerstandscapaciteit*** betreft de middelen en mogelijkheden die de organisatie beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. De weerstandscapaciteit is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- Reserves
- Ruimte op de begroting
- Onbenutte belastingcapaciteit
- Langlopende voorzieningen.

2.2.1.2 Risico's

Op 31 december 2017 bedraagt de algemene reserve € 107.329 hetgeen 11,39% van de begrote gemeentelijke bijdrage (€ 942.462) inhoudt.

Algemene reserve	***Rekening 2017***
GHOR	107.329
Totaal	**107.329**

De inventarisatie van de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie, leidt tot de volgende risico's:

- De bezuinigingen door Rijk en het ook niet beschikbaar zijn van extra middelen zetten de te behalen resultaten onder druk. Het rijk draagt steeds meer taken over zonder dat hiervoor budget mee overkomt. Daarnaast worden mede via het veiligheidsberaad en het IFV, middels afroming van de BDUR, beslag gelegd op de regionaal toegekende BDUR voor landelijke projecten.
- De maatschappij legt steeds meer beslag op de GHOR bij de bestrijding van niet regulier geduide incidenten hetgeen extra beslag legt op de capaciteit. Tevens leidt dit tot meer bestuurlijk administratieve activiteiten die niet tot het reguliere taakveld van de GHOR behoren.

De risico's bij de GHOR worden qua financiële omvang geschat op € 300.000.

2.2.1.3 Beleid weerstandscapaciteit en risico's

Het weerstandsvermogen wordt, zoals hierboven is omschreven, bepaald als de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Er wordt naar gestreefd dat de weerstandscapaciteit groter is dan de financiële omvang van de risico's. Cijfermatig betekent dit een weerstandsvermogen dat groter is dan 1. In de volgende tabel is hieraan nadere invulling gegeven.

Weerstandsvermogen	**Betekenis**
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

2.2.1.4 Bepaling weerstandsvermogen

Op 31 december 2017 is de weerstandcapaciteit als volgt (bedragen x € 1.000):

Omschrijving	**31 december 2017**
Reserves	221.408
Ruimte op de begroting	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-
Langlopende voorzieningen	-
TOTAAL WEERSTANDSCAPACITEIT	***221.408***

Omschrijving	31 december 2016	31 december 2017
WEERSTANDSVERMOGEN	0,67	0,74

Het weerstandsvermogen van de GHOR is nog steeds **onvoldoende** maar verbetert wel iets. Het feit dat een aantal risico's een structureel karakter kent en dit geldt voor de gehele veiligheidsregio heeft ertoe geleidt dat in het najaar 2015 op veiligheidsregio niveau is gestart met het project de "Toekomstige inrichting van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg". In 2018 zal worden gestart met de eerste verbeteringen.

2.2.1.5 Kengetallen

Bedragen in onderstaande tabellen zijn x € 1.

1A	**Netto Schuldquote**	**Begroting 2017**	**Rekening 2017**	**Begroting 2018**	**Begroting 2019**	**Begroting 2020**
A	Vaste schulden	-	-	-	-	-
B	Netto vlottende schuld	335.000	-	-	-	-
C	Overlopende passiva	10.000	-	-	-	-
D	Financiële activa	-	-	-	-	-
E	Uitzettingen	325.000	221.408	221.408	221.408	221.408
F	Liquide middelen	98.000	-	-	-	-
G	Overlopende activa	77.000	-	-	-	-
H	Totale baten	2.578.715	2.613.510	2.594.208	2.611.990	2.629.065
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**-6,01%**	**-8,47%**	**-8,53%**	**-8,48%**	**-8,42%**

1B	Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	Begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
A	Vaste schulden	-	-	-	-	-
B	Netto vlottende schuld	335.000	-	-	-	-
C	Overlopende passiva	10.000	-	-	-	-
D	Financiële activa	-	-	-	-	-
E	Uitzettingen	325.000	221.408	221.408	221.408	221.408
F	Liquide middelen	98.000	-	-	-	-
G	Overlopende activa	77.000	-	-	-	-
H	Totale baten	2.578.715	2.613.510	2.594.208	2.611.990	2.629.065
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**-6,01%**	**-8,47%**	**-8,53%**	**-8,48%**	**-8,42%**

2.	Solvabiliteitsratio	Begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
A	Eigen vermogen	136.969	221.408	221.408	221.408	221.408
B	Balanstotaal	580.000	221.408	221.408	221.408	221.408
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**23,62%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

3.	Structurele exploitatieruimte	Begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
A	Totale structurele lasten	2.578.715	2.593.279	2.594.208	2.611.990	2.629.065
B	Totale structurele baten	2.548.715	2.604.110	2.594.208	2.611.990	2.629.065
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	-	-	-	-	-
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	-	-	-	-	-
E	Totale baten	2.578.715	2.604.110	2.594.208	2.611.990	2.629.065
	Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E*100%	**1,16%**	**-0,42%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**

De **netto schuldquote** geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Op basis van de prognoses voor 2017 en volgende jaren is duidelijk dat de druk van de rentelasten en aflossingen nagenoeg gelijk blijft. Dit heeft mede te maken met het feit dat de GHOR geen vaste schulden kent.

De **solvabiliteitsratio** geeft inzicht in de mate waarin de medeoverheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio voor de komende jaren is stabiel. Zoals reeds aangegeven bij de netto schuldenquote kent de GHOR geen langlopende maar ook geen kortlopende schulden.

Het **kengetal grondexploitatie** geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten en is alleen van toepassing bij grondbedrijven.

Het **kengetal structurele exploitatieruimte** is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente of provincie heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt thans het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. De begroting en ook de realisatie kennen nauwelijks incidentele lasten en baten.

De **belastingcapaciteit** geeft inzicht hoe de belastingdruk in de provincie of gemeenten zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde en is alleen van toepassing bij gemeenten en provincies.

2.2.2 Financiering

De bedragen in de volgende tabellen zijn x € 1.

Liquiditeitspositie in relatie tot de kasgeldlimiet			
Stappen (1–4)	***(1) Vlottende schuld***	***(2) Vlottende middelen***	***(3) Netto vlottend (+) of overschot middelen (–)***
(1) – (2) = (3)			
ultimo kwartaal 1 2017	-	201.177	-201.177
ultimo kwartaal 2 2017	-	201.177	-201.177
ultimo kwartaal 3 2017	-	201.177	-201.177
ultimo kwartaal 4 2017	-	221.408	-221.408
(4) gemiddelde van (3)	**-**	**206.235**	**-206.235**

Stappen (5–9)	**Variabelen**	**Bedragen**
(5)	Kasgeldlimiet	211.209
(6a) = (5>4)	Ruimte onder de kasgeldlimiet	417.444
(6b) = (4>5)	Overschrijding van de kasgeldlimiet	n.v.t.
Berekening kasgeldlimiet (5)		
(7)	Rekeningtotaal	2.575.715
(8)	Percentage regeling	8,20
(5) = (7) x (8) / 100	**Kasgeldlimiet**	**211.209**

De liquiditeitspositie in relatie tot de kasgeldlimiet geeft geen aanleiding tot het ondernemen van acties.

Renterisiconorm (modelstaat B)

Aangezien de GHOR geen langlopende schulden kent is er geen sprake van een overschrijding van de renterisiconorm is er geen aanleiding om modelstaat B op te nemen. Ook voor de komende jaren is de verwachting dat geen langlopende leningen worden aangegaan.

2.2.3 Bedrijfsvoering

In deze paragraaf worden de volgende onderwerpen behandeld:

- Investeringsbeleid
- Organisatiestructuur
- Administratieve organisatie
- Informatisering en automatisering
- Kansen en bedreigingen
- Personeelsbeleid

2.2.3.1 Investeringsbeleid

Voor wat betreft het investeringsbeleid wordt gehandeld conform investeringsbeleid van de GGD ZL.

2.2.3.2 Organisatiestructuur

De volgende onderdelen worden benoemd:

- Bestuur: Conform de wettelijke bepaling in de Wet gemeenschappelijke regelingen bestaat de bestuursstructuur uit een Algemeen Bestuur, een Dagelijks Bestuur en een voorzitter. De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg heeft middels een bestuursovereenkomst de uitvoering van de GHOR-taken overgedragen aan de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid Limburg. Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg blijft eindverantwoordelijk voor het beleid en de uitvoering van de GHOR-taken.
- De GHOR-taken worden bij de GGD Zuid Limburg uitgevoerd door de afdeling Acute zorg.

2.2.3.3 Administratieve organisatie

Voor de inrichting van de administratieve organisatie volgt de GHOR, voor de uitvoering van haar taken, het beleid van de GGD Zuid Limburg.

2.2.3.4 Informatisering en automatisering

Voor de informatisering en automatisering volgt de GHOR, voor de uitvoering van haar taken, het beleid van de GGD Zuid Limburg. Behoudens de kantoorautomatisering wordt door de GGD Zuid Limburg voor de informatisering en automatisering samengewerkt met de andere kolommen van de veiligheidsregio en de RAV. Afstemming over en het aangaan van afspraken gebeurt in het kader van de Veiligheidsregio in gezamenlijkheid met Politie, Brandweer en Gemeenten.

2.2.3.5 Kansen en bedreigingen

Kansen:

- Synergie en kwaliteitsverbetering als gevolg van samenwerking binnen de Veiligheidsregio
- Door de samenwerking met Publieke Gezondheid binnen en buiten de GGD Zuid Limburg kan beter worden geanticipeerd op de toename van incidenten op het gebied van infectieziektebestrijding en medische milieukunde.
- Verbetering van kwaliteit kan mede worden bereikt door de betere samenwerking met Netwerk Acute Zorg Limburg (NAZL) inzake de afstemming van de rol van zorginstellingen in relatie tot de maatschappelijke opgave van de GHOR.

Bedreigingen:

- Overheveling van taken door het Rijk zonder budget en afroming van budget (zie risico's).
- Met name de toename van kleinere incidenten leiden steeds vaker tot grote maatschappelijke onrust.
- De steeds snellere overdracht en deling van (onvolledige) informatie via sociale media ontstaat vaker maatschappelijke onrust.

2.2.3.6 Personeelsbeleid

De GHOR is geen zelfstandige juridische entiteit. Het personeel voor de uitvoering van de GHOR-taken is in dienst van de GGD Zuid Limburg. Voor een nadere toelichting op het personeelsbeleid van de GGD Zuid Limburg verwijzen we naar het jaarverslag van de GGD Zuid Limburg.

2.2.4 Verbonden partijen

In het BBV is verbonden partij gedefinieerd als: 'een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft'. Een financieel belang is aanwezig wanneer een ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement, dan wel als financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Bestuurlijk belang is aanwezig indien zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie. Hiervan is bij de GHOR geen sprake.

3 DEEL C – JAARREKENING

3.1 Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het recapitulerend financieel overzicht per programma weergegeven. Alle bedragen zijn x € 1; - = nadelig saldo/ + = voordelig saldo.

Omschrijving	Begroting 2017	Rekening 2017
EXPLOITATIELASTEN		
Personeelskosten	1.591.950	1.666.358
Huisvestingskosten	267.500	228.629
Beheers- en administratiekosten	340.265	265.997
Automatiseringskosten	172.000	195.790
Kosten medische middelen	5.000	17.073
Kosten uitvoering derden	-	35.000
Kosten veiligheidsregio	179.000	181.549
Kosten verbindingen	10.000	2.726
Communicatiemiddelen	10.000	157
Incidentele lasten	-	-
TOTAAL LASTEN	**2.575.715**	**2.593.279**
OPBRENGSTEN		
Inkomsten uit bijdragen gemeenten	942.462	949.412
Inkomsten uit bijdragen rijk/provincies	1.568.253	1.584.836
Overige inkomsten	65.000	69.862
Incidente bijdragen	-	9.400
TOTAAL BATEN	**2.575.715**	**2.613.510**
SALDO EXCL. MUTATIES RESERVES	-	*20.231*
Stortingen in reserves	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-
TOTAAL MUTATIES RESERVES	-	-
SALDO INCL. MUTATIES RESERVES	**-**	***20.231***

3.2 Toelichting op rekening van baten en lasten

3.2.1 Resultaat

Het positieve resultaat van € 20.231 wordt met name veroorzaakt door een optelsom van de volgende incidentele verschillen.

Omschrijving	Bedrag
Hogere bijdrage Rijk en Gemeenten	23.500
Hogere overige inkomsten en incidentele bijdragen	14.300
Hogere personeelskosten	-74.400
Lagere beheer- en administratiekosten	74.200
Lagere huisvestingskosten	38.800
Hogere automatiseringskosten	-23.800
Hogere kosten uitvoering derden	-35.000
Lagere overige kosten	2.600
Resultaat	**20.200**

Een specifieke toelichting op de verschillen zijn opgenomen bij de desbetreffende kosten toelichting op de exploitatie.

3.2.2 Toelichting verschillen

In de toelichting op de rekening van baten en lasten wordt ingegaan op de, in materiële zin, belangrijkste posten alsmede de belangrijkste mutaties van deze posten ten opzichte van de begroting 2017.

3.2.2.1 Opbrengsten

Inkomsten uit bijdragen gemeenten	**2017**	**Begroting 2017**
Inwonerbijdrage	949.412	942.462
Totaal		

De inkomsten van de gemeenten zijn overeenkomstig de begroting 2017 exclusief de verrekening van de indexering conform de septembercirculaire gemeentefonds 2017.

Inkomsten uit bijdragen Rijk/ Provincies	**2017**	**Begroting 2017**
Reguliere BDUR	1.584.836	1.568.253
Totaal		

De reguliere BDUR is verwerkt conform de decembercirculaire BDUR 2017 van het Ministerie van Veiligheid en Justitie.

Overige inkomsten	**2017**	**Begroting 2017**
Overname apparatuur	3.850	-
Overig	66.012	65.000
Totaal	**69.862**	**65.000**

De stijging van de overige inkomsten wordt grotendeels veroorzaakt door de verkoop van afgeschreven apparatuur.

Incidentele bijdragen	**2017**	**Begroting 2017**
Subsidie EMRIC 2013	9.400	-
Totaal		

Dit betreft de definitieve afrekening van het project EMRIC 2013

3.2.2.2 Exploitatielasten

Personeelskosten	**2017**	**Begroting 2017**
Salariskosten personeel	1.386.423	1.331.950
Kosten personeel derden	25.593	20.000
Opleidingskosten	97.366	90.000
Overige personeelskosten	156.976	150.000
Totaal	**1.666.358**	**1.591.950**

De GHOR maakt onderdeel uit van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg. De operationele uitvoering is belegd bij de GGD ZL.

De personele kosten liggen boven de begroting; dit kan worden verklaard door een hogere inzet van personeel. Zo is er meer onder meer inzet geweest van de medisch milieukundige bij het dossier “Tihange”.

Directieleden: F. Bovens en F. Klaassen. Beiden hebben deze functie voor het hele boekjaar 2017 onbezoldigd bij de GHOR vervuld. Wel zijn hiervoor vanuit de GGD Zuid Limburg kosten doorbelast (ca. € 115.000).

De GHOR beschikt verder niet over een toezichthoudend orgaan, er vindt geen externe inhuur plaats van personen die als topfunctionaris kunnen worden aangemerkt en er zijn geen overige functionarissen die de gestelde normbedragen overschrijden.

Huisvestingskosten	**2017**	**Begroting 2017**
Huurkosten Geleen	137.758	157.500
Huurkosten MCC	86.965	100.000
Overige huisvestingskosten	3.905	10.000
Totaal	**228.628**	**267.500**

De huisvestingskosten zijn lager als gevolg van het feit dat de opslag van het materiaal is verplaatst en aanzienlijk is verminderd. De daling van de huurkosten MCC heeft te maken met lagere kosten als gevolg van een daling van het aantal benodigde werkplekken. Deze werkplekken zijn halverwege 2017 overgedragen aan de politie.

Beheers- en administratiekosten	**2017**	**Begroting 2017**
Overige kosten	265.997	340.265
Totaal	**265.997**	**340.265**

De realisatie van de “beheers- en administratiekosten” is lager vanwege het niet vervangen van afgeschreven vervoermiddelen. Dit ligt in lijn met het beleid dat de GHOR niet een organisatie van materieel is maar van mensen. Tevens is de bijdrage aan de Euregionale samenwerking in de begroting hier opgenomen terwijl deze in de realisatie is verantwoord onder “uitvoering derden”.

Automatiseringskosten	**2017**	**Begroting 2017**
Kosten automatisering	195.790	172.000
Totaal	**195.790**	**172.000**

De “Kosten automatisering” zijn hoger dan begroot onder andere vanwege onderhoudskosten van een Softwarepakket ad € 19.000,-, welke niet in de begroting zijn opgenomen.

Medische middelen	**2017**	**Begroting 2017**
Kosten medische middelen	17.073	5.000
Totaal	**17.073**	**5.000**

De kosten voor medische middelen hebben betrekking op medicamenten, verbandmiddelen en medische instrumenten en zijn hoger dan de begroting vanwege de aanvulling van de werkvoorraad in de GGB-voertuigen mede als gevolg van nieuw beleid.

Kosten uitvoering derden	**2017**	**Begroting 2017**
Kosten uitvoering derden	35.000	-
Totaal	**35.000**	**-**

De hogere kosten ten opzicht van de begroting kan worden verklaard door de bijdrage van € 35.000,- in de kosten van de grensoverschrijdende hulpverlening in de Euregio Maas-Rijn. In de begroting is deze post opgenomen bij de beheers- en administratiekosten.

Kosten veiligheidsregio	2017	Begroting 2017
Kosten veiligheidsregio	181.549	179.000
Totaal	**181.549**	**179.000**

De kosten zijn nagenoeg gelijk aan de in de begroting 2017 opgenomen kosten inzake de veiligheidsregio.

Kosten verbindingen	2017	Begroting 2017
Kosten verbindingen	2.726	10.000
Totaal	**2.726**	**10.000**

De verbindingskosten hebben betrekking op telefoonkosten. De betere tarieven die reeds in 2016 zijn afgesproken zijn de voornaamste verklaring voor de lagere kosten.

Communicatiemiddelen	2017	Begroting 2017
Kosten communicatiemiddelen	157	10.000
Totaal	**157**	**10.000**

De kosten van de communicatiemiddelen betreffen kosten inzake promotie en voorlichting. In 2017 heeft de GHOR nauwelijks kosten hiervoor gemaakt.

Incidentele lasten	2017	Begroting 2017
Incidentele lasten	-	-
Totaal	**-**	**-**

In 2017 zijn geen incidentele lasten opgetreden.

3.3 Balans

Activa	31 december 2017	31 december 2016
VLOTTENDE ACTIVA		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd <1 jaar		
Rekening courant	221.408	201.177
Totaal vlottende activa	**221.408**	**201.177**
Totaal activa	**221.408**	**201.177**

Passiva	31 december 2017	31 december 2016
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	107.329	106.121
Overige reserves	93.848	93.848
Nog te bestemmen resultaat	20.231	1.208
Totaal eigen vermogen	**221.408**	**201.177**
Totaal Passiva	**221.408**	**201.177**

3.4 Toelichting op de balans

3.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemeen

De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg heeft middels een bestuursovereenkomst de uitvoering van de GHOR-taken overgedragen aan de GGD Zuid Limburg. Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg blijft eindverantwoordelijk voor het beleid en de uitvoering van de GHOR-taken.

De vaste activa, liquide middelen, overlopende activa en de overlopende activa alsmede de vlottende passiva zijn als eigendom opgenomen in de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid Limburg, onderdeel Acute Zorg. Hiervoor zijn de vergelijkende cijfers van de jaarrekening, van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg onderdeel GHOR, aangepast.

Voor zover van toepassing vindt de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De toegerekende baten en de doorbelaste lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het nog te bestemmen resultaat volgend uit de jaarrekening.

Algemene reserve

De algemene reserve is een overige reserve waarin de winstbestemming respectievelijk verwerking van het verlies wordt verwerkt en rechtstreekse mutaties in de reserve buiten het resultaat om. Bij de GHOR bedraagt het plafond 12% van de gemeentelijke bijdrage.

Resultaatbepaling

De baten en de lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord zodra deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn. Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, zijn aan dit boekjaar toegerekend.

3.4.2 Toelichting op de balansposten

3.4.2.1 Activa

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar:

Rekening courant	31 december 2017	31 december 2016
Boekwaarde per 1-1	201.177	229.969
Bij: aanpassing beginbalans	-	-
Bij: resultaat lopend boekjaar	20.231	1.208
Af: vrijval reserves	-	30.000
Boekwaarde per 31-12	**221.408**	**201.177**

Dit betreft de rekening courant verhouding met de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid Limburg.

3.4.2.2 Passiva

Vaste passiva

Eigen Vermogen

Algemene reserve	31 december 2017	31 december 2016
Saldo per 1-1	106.121	106.121
Toevoegingen	1.208	-
Onttrekkingen	-	-
Totaal	**107.329**	**106.121**

Het Algemeen Bestuur heeft besloten het positieve resultaat 2016 (€ 1.208) toe te voegen aan de algemene reserve.

Overige reserves

Overige reserve	31 december 2017	31 december 2016
Saldo per 1-1	93.848	96.072
Toevoegingen	-	-
Onttrekkingen	-	30.000
Mutatie vanuit resultaatbestemming	-	27.776
Totaal	**93.848**	**93.848**

Onderstaand treft een nadere specificatie aan van de bovenstaande overige reserve:

Bestemmingsreserve huisvesting	31 december 2017	31 december 2016
Saldo per 1-1	21.000	21.000
Toevoegingen	-	-
Onttrekkingen	-	-
Mutatie vanuit resultaatbestemming	-	-
Totaal	**21.000**	**21.000**

Deze bestemmingsreserve heeft betrekking op de heroverweging huisvesting GHOR en zullen bij herhuisvesting vrijvallen.

Bestemmingsreserve netcentrisch werken	31 december 2017	31 december 2016
Saldo per 1-1	72.848	75.072
Toevoegingen	-	-
Onttrekkingen	-	30.000
Mutatie vanuit resultaatbestemming	-	27.776
Totaal	**72.848**	**72.848**

In 2011 is door het Algemeen Bestuur besloten een bestemmingsreserve voor netcentrisch werken te vormen van de gelden die hiervoor vanuit de rijksbijdrage beschikbaar zijn gesteld maar waarvan de uitvoering nog niet heeft plaatsgevonden.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen.

Niet van toepassing.

3.5 Voorstel tot resultaatbestemming

Het exploitatiesaldo over het boekjaar 2017 van de GHOR bedraagt positief € 20.231.

Bestemming van het resultaat

De GHOR stelt voor om het positieve exploitatiesaldo ad € 20.231 aan de gemeenten te retourneren.

3.6 Begrotingsrechtmatigheid

GHOR	**Rekening** 2017	**Begroting** 2017	**Verschil**
Personeelskosten	1.666.358	1.591.950	74.408
Overige kosten	926.921	983.765	-56.844

De personele kosten liggen boven de begroting 2017, mede ten gevolge van een cao-loonsverhoging en de hogere inzet van personeel.

De overige kosten liggen onder de begroting; voor de verklaring zij verwezen naar paragraaf 3.2.1.

4 BIJLAGEN

4.1 Staat van reserves en voorzieningen

Omschrijving	Saldo 1-1-2017	Resultaat-bestemming 2016	Vermeer-deringen 2017	Vermin-deringen 2017	Saldo 31-12-2017
Algemene reserve GHOR	**106.121**	**1.208**	**-**	**-**	**107.329**
Overige reserves					
Bestemmingsreserve netcentrisch werken	72.848	-	-	-	72.848
Bestemmingsreserve voor huisvesting GHOR	21.000	-	-	-	21.000

4.2 Lijst van afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
ANVS	Autoriteit Nucleaire Veiligheid en Stralingsbescherming
BDUR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
DPG	Directeur Publieke Gezondheid
Eumed	Euregio Maas-Rijn Medisch
GGD	Geneeskundige Gezondheidsdienst
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdingsprocedure
IOOV	Inspectie Openbare Orde en Veiligheid
KMS	Kwaliteitsmanagementsysteem
LCMS	Landelijk Crisismanagementsysteem
MCC	Meld- en Coördinatiecentrum
OTO	Opleiden, Trainen, Oefenen
RAV	Regionale Ambulancevoorziening
WvR	Wet veiligheidsregio's

V. DEELVERANTWOORDING BRANDWEER

Inhoudsopgave

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 55

1.1 Bestuur en directie 55

1.1.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling 55

1.1.2 Directie 56

2 DEEL B – JAARVERSLAG 57

2.1 Programmaverantwoording Brandweerzorg 57

2.1.1 Doelstelling 57

2.1.2 Wat wilden we bereiken? 57

2.1.3 Wat hebben we daarvoor gedaan? 57

2.1.4 Wat heeft het gekost? 62

2.2 Paragrafen 63

2.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 63

2.2.2 Onderhoud kapitaalgoederen 66

2.2.3 Financiering 67

2.2.4 Bedrijfsvoering 68

2.2.5 Verbonden partijen 69

3 DEEL C – JAARREKENING 72

3.1 Overzicht van baten en lasten 72

3.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 72

3.2.1 Samenvattend overzicht 72

3.2.2 L1 – Personeelslasten (-€ 2.115.000) 73

3.2.3 L2 – Opleiding, vorming en training warm (-€ 241.000) 74

3.2.4 L3 – Huisvesting (-€ 17.000) 74

3.2.5 L4 – Kantoor (-€ 352.000) 74

3.2.6 L5 en L6 – Voertuigen en materialen (+€ 456.000) 74

3.2.7 L7 – Onvoorzien en index (+€ 1.081.000) 74

3.2.8 L8 – Kostenplaatsen (+€ 405.000) 75

3.2.9 B1 – Bijdragen gemeenten (+€ 569.000) 75

3.2.10 B2 – Bijdrage Rijk (+€ 67.700) 75

3.2.11 B3 – Overige inkomsten (+€ 40.600) 75

3.2.12 R1 en R2 – Mutaties reserves (-€ 632.900) 75

3.2.13 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien 75

3.2.14 Overzicht van incidentele baten en lasten 75

3.2.15 Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves 76
3.2.16 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen 76
3.3 Balans 78
3.4 Toelichting op de balans 79
3.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 79
3.4.2 Vaste activa 82
3.4.3 Vlottende activa 83
3.4.4 Vaste passiva 84
3.4.5 Vlottende passiva 87
3.4.6 Niet uit de balans blijkende verplichtingen 87
4 SiSa-verantwoording 88
5 Overzicht schatkistbankieren 89

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN

1.1 Bestuur en directie

1.1.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarstukken. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarstukken.

Het dagelijks bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	voorzitter
		portefeuille Politie
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	portefeuille GHOR
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	plaatsvervangend voorzitter
		portefeuille Brandweer
		portefeuille financiën
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	portefeuille multidisciplinair
		portefeuille Bevolkingszorg (gemeenten)

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer G.B.M. Leers	Brunssum	Lid
De heer D.A.M. Akkermans	Eijsden-Margraten	Lid
De heer J.G.M.T. Ubachs	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	Lid
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	Lid
De heer R.J.H. Vlecken	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
Mevrouw D.H. Schmalschläger	Nuth	Lid
Mevrouw O.M.T. Wolfs	Onderbanken	Lid
De heer L.J.P.M. Frissen	Schinnen	Lid
De heer R. de Boer	Simpelveld	Lid
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer R.L.T. van Loo	Vaals	Lid
De heer J.J. Schrijen	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.1.2 Directie

De directie is per 1 januari 2018 als volgt samengesteld.

Naam	Organisatie	Functie
De heer F.C.W. Klaassen	GGD Zuid Limburg	Directeur Publieke Gezondheid Directeur GGD Zuid Limburg
De heer G. van Klaveren	Brandweer Zuid-Limburg	Regionaal Commandant / Directeur
De heer P. Buijtels	Bevolkingszorg (gemeenten)	Coördinerend Gemeentesecretaris
Mevrouw M.E.J. Goldsmits-Brouns	Politie eenheid Limburg	Directeur

2 DEEL B – JAARVERSLAG

2.1 Programmaverantwoording Brandweerzorg

2.1.1 Doelstelling

We verhogen de veiligheid in Zuid-Limburg door ons inzicht in risico's verder te verbeteren, door voorlichting en communicatie en door snelle en ter zake doende interventies daar waar het toch mis is gegaan. Daarvoor moeten we onze regio en de belangrijke partners daarin goed kennen, willen we risico's snel kunnen signaleren en daarover gezaghebbend adviseren en adequaat optreden. Onze sterke verbondenheid met de maatschappij maakt dat we de samenwerking actief op kunnen en moeten zoeken.

Ontwikkeling & Expertise
- Risicomanagement
- Vakbekwaamheid
- Kaderstelling
- Meldkamer

Basiszorg
- Operationele activiteiten

2.1.2 Wat wilden we bereiken?

Doelstellingen	
1. Ontwikkeling & Expertise	We willen de risico's op branden en incidenten (van klein tot grote ramp/crisis) in de regio verkleinen mede door kennis te delen en het lerend vermogen van onze organisatie te vergroten.
2. Basiszorg	We bestrijden brand- en andere incidenten, dragen zorg voor de redding van mens en dier en we verkleinen de fysieke, sociale, economische en ecologische gevolgen van brand en andere ongevallen.

2.1.3 Wat hebben we daarvoor gedaan?

2.1.3.1 Inleiding

Eind 2017 is een oriëntatie uitgevoerd ter voorbereiding op de volgende beleidsplanperiode . Naast eigen inzichten geldt – als referentie bij de genoemde oriëntatie – de landelijke agenda brandweerzorg 2018-2022. De behoefte aan een landelijke agenda is ontstaan toen werd vastgesteld dat het toekomstperspectief 'Brandweer Overmorgen' sneller dichterbij kwam dan oorspronkelijk werd gedacht. De landelijke agenda zet in op risicogericht werken en adviseren, samenwerkingsgericht professionaliseren, voor elke taak een juiste maat, aangaan van nieuwe allianties, het versterken van de informatiepositie, versterkt vakmanschap en een goede balans tussen mens en werk. Deze ontwikkelopgaven worden binnen de Brandweer Zuid-Limburg herkend. Er wordt gezocht naar een realistische prioritering aangezien het absorptieniveau van de organisatie grenzen kent. Vanzelfsprekend wordt in deze prioritering ook bijzonder gehecht aan de gewenste regionale koers en de financiële mogelijkheden. Om gezamenlijk vanuit de brandweer en de gemeenten hieraan invulling te kunnen geven is in het najaar een bestuurlijk proces geïnitieerd. De uitkomst van dat proces zal zo mogelijk verwerkt worden in volgende beleidsplanperiode.

2.1.3.2 Ontwikkeling & Expertise

Meldkamer

Het project 'Meldkamer Limburg' loopt. De meldkamers brandweer groeien steeds meer naar elkaar toe. De inspanningen in de eerste helft van 2017 waren gericht op het optimaliseren van de eerste stap: het 'samenwonen'. Er is ingezet op verbetering van elkaars kennis van de verschillende gebieden, verschillen in procedures en inrichting van systemen en cultuur. Door het proces van aanname en uitgifte te scheiden, is het mogelijk om één centralist de aanname voor beide regio's te laten doen. In de tweede helft van 2017 is de volgende stap in het project: 'het samenwerken' opgestart. Bij samenwerken gaat het om een verdere integratie van werkwijzen daar waar de twee verschillende repressieve visies het toestaan.

Openbaar Meld Systeem (OMS)

Een specifieke taak van de brandweercentrale is het beheer en de bewaking van het openbaar meldsysteem. Voor dat beheer ontvangt de brandweer jaarlijks een vergoeding. Eind 2017 heeft het Algemeen Bestuur VR Zuid-Limburg besloten om per 1 januari 2019 te stoppen met het innen van OMS gelden . Vanwege de gezamenlijke meldkamer van de twee Veiligheidsregio's in Limburg heeft hierover afstemming plaatsgevonden met de regio Limburg-Noord, die dezelfde tijdslijn heeft gehanteerd. Recent is gebleken dat, vanwege landelijk beleid en de juridische implicaties daarvan, de voorziene inkomsten niet meer ontvangen kunnen worden. Het jaar 2018 wordt gebruikt om de uitfasering zowel financieel als inhoudelijk vorm te geven. Het gaat structureel om minder inkomsten van ongeveer € 400.000.

Vakbekwaamheid

Het afgelopen jaar is fors ingezet op het ontwikkelen van een actueel Beleidsplan Vakmanschap 2018-2022 met een bijbehorend stappenplan. Op hoofdlijnen is het beleidsplan gericht op de ontwikkeling naar een lerende organisatie (kennisregie), het vakbekwaam worden op niveau brengen, ontwikkeling van het vakbekwaam blijven, intensivering van de externe samenwerking (waaronder Zuid 6 samenwerkingsverband inclusief Limburg–Noord) en de ontwikkeling tot een gecertificeerd regionaal opleidingscentrum (ROC). Op verschillende van deze onderwerpen is het van belang te voldoen aan de steeds verder gaande landelijke regelgeving weergegeven in handleidingen, handreikingen en of zwaardere geprotocolleerde vormen als examens en of audits.

Op uitvoerend-operationeel-niveau stond 2017 in het teken van het verzorgen van vele reguliere opleidingen waarbij tevens, na een intensief voorbereidingstraject, de elektronische leeromgeving (ELO) zijn intrede heeft gedaan. Uitvoering is gegeven aan het regionale cyclische oefenprogramma waarbij de thema's natuurbrandbestrijding en vliegtuigbrandbestrijding in een zo realistisch mogelijke setting zijn beoefend. Tevens is de eerste ervaring opgedaan met het ingerichte Centrum voor Vakmanschap. Vanuit dit centrum worden - door crossmediale communicatie en doelgroep-benadering - o.a. actuele technische of technologische ontwikkelingen, arbo-aangelegenheden, onderzoeksresultaten van het team Brandonderzoek, incidentevaluaties en/of persoonlijke ervaringen, met elkaar gedeeld. Dit alles om van en met elkaar te leren. Ten slotte zijn voor alle bevelvoerders en officieren de zogeheten vakmanschapsdagen georganiseerd waar een vakinhoudelijke verdiepingsslag wordt gemaakt op diverse onderwerpen. In 2017 betrof dit de thema's Terrorismegevolgbestrijding en RSTV (Rook, Stroming, Temperatuur en Vlamfront: het 'lezen' van een brand).

Risicomanagement en risicobeheersing - Omgevingswet

Ter voorbereiding op het implementeren van de Omgevingswet is er een samenwerkingsverband ontstaan waarin de RUD, GGD en Brandweer actief participeren. Dit samenwerkingsverband heeft met alle gemeenten contact gezocht en heeft overleg plaatsgevonden over de stand van zaken binnen hun

gemeente. Er is een beeld ontstaan van de mate waarin het implementatietraject bij de gemeenten vordert en de benodigde inzet van expertise vanuit de partners uit het samenwerkingsverband (Brandweer, RUD en de GGD).

Voor de adviseurs uit de brandweerorganisatie is er in 2016 en in 2017, op basis van het 'Provinciaal Uitvoeringsprogramma Omgevingsveiligheid 2015-2018', een eerste tranche subsidie ontvangen. Begin 2017 is het budget besteed aan het opleiden van alle medewerkers risicobeheersing en risicomanagement. Deze opleidingen zijn gericht op de nieuwe rol van de brandweermedewerkers waarin op een andere manier dan voorheen wordt geadviseerd: niet meer regelgericht maar risicogericht. In de tweede helft 2017 heeft de brandweer een tweede tranche subsidie ontvangen, die besteed is aan het organiseren van een workshop over de omgevingswet voor een breed gezelschap van management tot werkvloer. Doel was te oriënteren op een werkwijze/plan van aanpak voor de brandweerorganisatie.

Risicomanagement en risicobeheersing - BRZO

Sinds 2012 is de nieuwe Europese SEVESO III richtlijn van kracht. De implementatie daarvan is sinds 2015 verankerd in het Besluit Risico's Zware Ongevallen (BRZO). Het gevolg daarvan is dat het aantal bedrijven in de VR Zuid-Limburg die onder de BRZO regelgeving vallen, is toegenomen. Tevens zijn er bedrijven die wijzigingen in hun bedrijfsvoering of productengamma hebben doorgevoerd, waardoor ook voor die bedrijven het Besluit Risico's Zware Ongevallen van toepassing is. Door dit alles was er meer toezicht capaciteit nodig om de vereiste controles te kunnen uitvoeren. Samen met Limburg-Noord is hierin geïnvesteerd. Dit heeft geresulteerd in het afstemmen over de uitvoering van werkzaamheden en het bij elkaar uitvoeren van BRZO-inspecties. Er is sprake van een meerwaarde voor beide regio's. Sinds een aantal jaren is er 1 coördinator voor geheel Limburg. Deze samenwerking komt ook landelijk terug. Limburg is namelijk benoemd als één van 6 landelijke BRZO regio's. De regionale commandant van Brandweer Zuid-Limburg vertegenwoordigt beide regio's in dit overleg.

In 2017 is ook capaciteit ingezet voor het onderzoeken van incidenten die zich bij BRZO-bedrijven hebben voorgedaan. Als uitgangspunt hanteert de brandweer 100% deelname aan geplande en ongeplande BRZO-inspecties, die in multidisciplinair verband (RUD, Inspectie SZW, arbeidsinspectie en Brandweer) worden uitgevoerd. Deze samenwerking blijkt van aanzienlijke meerwaarde. Het gaat tenslotte om complex werk. Aan het begin van elk kalenderjaar wordt separaat een BRZO-rapportage voorgelegd aan het bestuur.

Risicomanagement en risicobeheersing - Brandveilig Leven

Het gewenste resultaat van de inspanningen in het kader van het project 'Brandveilig leven' is dat burgers zich bewust zijn of worden van hun eigen verantwoordelijkheid bij brandveiligheid. Inmiddels zijn er 44 ondersteuners geworven die lokaal ingezet worden voor activiteiten op het gebied van brandveilig leven. Samen met het bedrijfsleven, de universiteit Maastricht en de gemeente Maastricht, is een Keurmerk Prettig Wonen ontwikkeld met name gericht op kamerverhuur, waarbij o.m. gecontroleerd wordt op brandveiligheid.

Alle medewerkers van de brandweer zijn uitgenodigd voor het volgen van een interne basisinstructie 'brandveilig leven' zodat ze kunnen optreden als ambassadeur voor brandveilig leven. Er zijn ook externe ambassadeurs benoemd. Deze ambassadeurs komen achter de voordeur van de doelgroepen zoals verminderd zelfredzame, zelfstandig wonende ouderen. Vrijwilligers van de brandweer en medewerkers van de technische dienst van woningstichtingen zijn opgeleid in het plaatsen van rookmelders. Er zijn ongeveer 450 rookmelders geplaatst in woningen.

In een aantal basisscholen is aan de groepen 5 en 6 voorlichting gegeven over 'Brandweer op school'. Op grote schaal is er gebruik gemaakt van een voorlichtings-/beleveniscontainer waarin een woning

met brandgevaarlijke situaties wordt gesimuleerd en waaraan recent een VR Experience is toegevoegd. In virtual reality kan geoefend worden met bijv. het vluchten uit een woning.

Bluswaterbeleid

Het is uiteraard van belang dat de brandweer voor het repressieve optreden beschikt over voldoende en adequate blusmiddelen. Bluswater dat geleverd wordt via het drinkwaterleidingnet levert daaraan een essentiële bijdrage. Ten gevolge van een wijziging in het landelijke beleid wordt het drinkwaterleidingnet gesaneerd en is het niet meer vanzelfsprekend dat de brandweer op tijd over voldoende bluswater kan beschikken. Vanuit een bestuurlijke opdracht heeft in de gemeente Stein een eerste pilot plaatsgevonden, inhoudende een inhoudelijke oriëntatie op het probleem. Vervolgens is er in de gemeente Heerlen een tweede, meer uitgebreide, pilot uitgevoerd. Deze tweede pilot richtte zich op bepaalde gebouwtypen (wijk en rijtjeswoningen). Een derde pilot is onder regie van gemeente Nuth uitgevoerd in de gemeenten Maastricht, Heerlen, Meerssen, Sittard-Geleen, Nuth, Landgraaf en Voerendaal. Om te kunnen analyseren waar problemen zullen ontstaan, welke oplossingen denkbaar zijn en wat de financiële consequenties zijn van eventueel te nemen maatregelen, zijn in deze pilot voorbeeldprojecten uitgevoerd met als resultaat een regionale doorkijk naar alle bebouwingstypen.

In dit traject participeerde de brandweer als adviseur. De uitkomsten van de pilots boden handvatten voor een gedegen advisering richting bestuur, de gemeenten en het Waterleidingbedrijf. Eind 2017 is een eerste eindadvies voorgelegd aan de Veiligheidsdirectie, dat begin 2018 bestuurlijk wordt voorgelegd.

2.1.3.3 Basiszorg

Het realiseerbare zorgniveau: de koers

De brandweer heeft de bestuurlijke opdracht om het ‘Meerjarenbeleidsplan Brandweer Zuid-Limburg, Eenheid in Verscheidenheid 2012-2018’ uit te voeren. De slagkracht van de brandweer is gerelateerd aan het vastgestelde risicoprofiel en het dekkingsplan. Voor de volgende beleidsplanperiode wordt een geactualiseerd dekkingsplan en een risicoprofiel voorzien. Er is eind 2017 gestart met de herijking van het risicoprofiel. Afstemming hierover met de gemeenten is zeer gewenst en zal actief worden opgezocht.

Het nieuwe repressieve werken

Er ligt een solide basis onder onze repressieve organisatie. De belangrijke beleidsuitgangspunten uit ons huidige beleidsplan: behoud vrijwilligheid, variabele voertuigbezetting, vraagdifferentiatie (maatgevend vs. niet maatgevend), hybride organisatie, de bezuinigingsopdracht in het terugbrengen van de ploegsamenstelling en het voertuigenplan, staan. Uiteraard moet er continu op onderdelen worden (bij)gestuurd (zoals bijvoorbeeld de inrichting van de Multi Functionele Pool). Grote wijzigingen in de repressieve doctrine zijn echter niet te verwachten, hetgeen aansluit bij het ambitieniveau van vakmanschap. Uiteraard worden innovaties van een kleinere schaal gevolgd en eventueel geïmplementeerd.

Inzet repressief personeel en materieel

De mate waarin repressief personeel en materieel ingezet moet worden is niet concreet te voorspellen. Een incident gebeurt per definitie onverwacht en kan organisatorisch en financieel gezien een grote impact hebben. Afgelopen jaar spreken we over 5.085 inzetten voor de regio, waarvan 386 binnenbranden. Er was 9 maal sprake van een GRIP-1-situatie, viermaal van GRIP 2 en tweemaal van GRIP 3. Enkele voorbeelden van grootschalige incidenten in 2017: een gaslekkage in Vaals, een heptaan lekkage bij Chemelot, een grote brand in een glasfabriek Maastricht en een ammoniaklekkage bij Chemelot.

Een incident dat in eerste instantie klein lijkt, kan uiteindelijk heel groot worden. De grottenbrand in Maastricht-Kanne is daarvan een voorbeeld. Het begon als een brand van een berg hooi. De brand in Kanne heeft uiteindelijk dagenlang inzet gevraagd van brandweerpersoneel, medewerkers communicatie/voorlichting, materieel en specialisten. Dit heeft tot substantiële overschrijdingen van de budgetten voor personeel en materieel. Met name de inzet vanuit naburige regio's heeft veel extra gekost. Afgezien van extra ureninzet van eigen personeel, komen de meerkosten uit op circa € 70.000. Voor het extra inzetten (overwerk) van eigen personeel is sprake van ca. € 35.000.

Schoner werken

Op landelijk niveau is onderzoek gedaan naar het effect van het brandweerwerk op de gezondheid van repressief personeel. Ter voorkoming van beroepsziekten en om awareness te creëren is het thema 'schoner werken' ingebed in de brandweerorganisatie. Er zijn voorzieningen ingericht (bijv. voor bewassing van uitrukpakken) en werkprocessen opgesteld/aangescherpt waarin richtlijnen voor schoner werken zijn opgenomen. De dagelijkse praktijk laat zien dat het toepassen van de regels en richtlijnen voor het principe schoner werken niet 'zwart-wit' is. Schoner werken is vooral een nieuwe werkwijze waarmee ervaring moet worden opgedaan en die uiteindelijk leidt tot structurele verbeteringen. Mogelijk leiden vervolgonderzoeken tot nieuwe inzichten. Gebleken is dat de extra noodzakelijke bewassing van uitrukpakken versnelde slijtage met zich meebrengt, waardoor de conceptueel bepaalde afschrijvingstermijnen niet worden gehaald. Er moet dus rekening worden gehouden met op termijn een toenemende uitputting van de kledingbudgetten.

Roostersystematiek en multifunctionele pool (MFP)

De verdere groei naar de nieuwe werkwijze in de roostersystematiek en de eerste evaluaties daarvan hebben knelpunten aan het licht gebracht. Vastgesteld is dat de druk op de roosters is toegenomen, onder meer veroorzaakt door een relatief hoog ziekteverzuim (hoger dan oorspronkelijk aangenomen) binnen het 24-uursrooster, waardoor het moelijker is gebleken om de roosters adequaat in te vullen.

De evaluatie van de roostersystematiek bracht aan het licht dat er een bijstelling van het personeelspotentieel noodzakelijk is en dat een aantal zaken anders georganiseerd moesten worden.

Er is een multifunctionele pool (MFP) ingericht die de uitval als gevolg van ziekte van etmaaldiensters en dagdienstmedewerkers van de beroepskazernes opvangt. De MFP medewerkers worden ingezet om de operationele basissterkte (OBS) te garanderen. Er was een noodzaak om te investeren in het all-round opleiden van de repressieve medewerkers die deel uitmaken van de MFP. De kosten van de repressieve ontwikkelingen konden in 2017 niet meer opgevangen worden binnen de bestaande begrotingsruimte. Door de aanname van personeel voor de invulling van de pool per oktober 2017 zijn de personele budgetten met circa € 150.000 overschreden. De medewerkers van deze pool dienden eerst opgeleid en getraind te worden alvorens te kunnen starten per 1 januari 2018. Daarnaast is sprake van extra opleidingskosten (ca. € 180.000) van deze medewerkers. Tijdens de opleiding moest voor de operationele basissterkte (OBS) extra capaciteit worden ingezet (inhuur ca. € 65.000 en overwerk ca. € 78.000). De totale meerkosten van de MFP waren derhalve ruim € 450.000.

Hybride organisatie

De invoering van het hybride concept in de kazernes Maastricht Noord en Zuid heeft vertraging opgelopen. Het aantal beschikbare vrijwilligers is een kritische succesfactor voor het in stand houden van de hybride organisatie. Op dit moment lukt het nog niet om de beoogde hybride diensten te draaien in Maastricht Noord en Zuid met als gevolg dat dit onderdeel van de bezuinigingen niet volgens de planning ingeboekt kan worden.

De implementatie van de hybride organisatie is daardoor getemporiseerd. Deze zal naar alle waarschijnlijkheid niet in 2018 maar in 2020 volledig operationeel zijn. De meerkosten voor 2017

komen uit op ongeveer € 80.000. In 2018 loopt dit door. De geschatte meerkosten komen uit op € 153.000.

2.1.4 Wat heeft het gekost?

- = nadelig saldo/ + = voordelig saldo; bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017
TOTAAL PROGRAMMA			
Lasten	38.505	39.049	39.832
Baten	38.732	39.039	39.716
SALDO TOTAAL PROGRAMMA	***227***	***-10***	***-116***
Reserves			
Storting reserves	3.487	*3.539*	3.539
Onttrekking reserves	*3.593*	*3.549*	2.917
Saldo mutaties reserves	*106*	*10*	*-622*
TOTAAL PROGRAMMA INCLUSIEF MUTATIES RESERVES	***333***	***0***	***-738***

Een nadere uitwerking van de financiële cijfers wordt hierna, in het onderdeel C (jaarrekening) gegeven in paragraaf 3.2. Een aantal belangrijke afwijkingen waardoor het negatieve resultaat wordt veroorzaakt, betreffen de volgende.

- Hogere personele kosten als gevolg van het inrichten van de MFP en tegenvallend tempo in het realiseren van de hybride organisatie;
- Hogere opleidingskosten ten behoeve van nieuw personeel;
- Hogere personele kosten als gevolg van te vormen voorzieningen (maatwerkoplossingen in het kader van strategische personeelsplanning);
- Extra advieskosten, onder meer voor personele aangelegenheden (juridische kosten);
- Extra kosten als gevolg van de grottenbranden in Kanne;
- Teruglopende eigen inkomsten.

De mutaties in de reserves worden met name veroorzaakt door de mutaties in de reserve egalisatie kapitaallasten. Vanaf 2012 is gestart met deze reserve. Op basis van het meerjarig investeringsprogramma wordt elk jaar een bedrag gestort in de reserve. Ten laste van deze reserve worden de werkelijke jaarlijkse kapitaallasten gedekt van het geactiveerde materieel.

2.2 Paragrafen

2.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

2.2.1.1 Definities

Het ***weerstandvermogen*** kan worden omschreven als het vermogen van de veiligheidsregio om incidenteel en structureel niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder verstoring van de continuïteit in de uitvoering van de reguliere taken van de veiligheidsregio. Het weerstandvermogen bestaat enerzijds uit de weerstandscapaciteit in beschikbare middelen en mogelijkheden en anderzijds de risico's waarvoor geen of onvoldoende voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten.

Het weerstandvermogen is van belang voor het beoordelen van de financiële positie van de veiligheidsregio. In de gemeenschappelijke regeling ligt vast dat de financiële eindverantwoordelijkheid voor de financiële positie van de veiligheidsregio door de deelnemende gemeenten wordt gedragen. Onverlet deze eindverantwoordelijkheid heeft de veiligheidsregio als zelfstandig orgaan een eigen verantwoordelijkheid om voldoende weerstandvermogen te vormen. Het weerstandsvermogen kan als volgt in een formule worden weergegeven.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risico's}}$$

De ***weerstandscapaciteit*** bestaat uit het vrij aanwendbare eigen vermogen (algemene reserve) en de ruimte in de exploitatiebegroting. Voor het Programma Brandweerzorg (i.c. Brandweer Zuid-Limburg) is de hoogte van het eigen vermogen bestuurlijk bepaald aan de hand van het rapport Van der Zanden (2014). Het eigen vermogen is gemaximaliseerd op € 1,5 miljoen.

2.2.1.2 Risico's

Voor de diverse producten binnen de veiligheidsregio zijn de risico's bepaald in de begroting 2017. Voor de producten voorbereiding en coördinatie en bevolkingszorg zijn de risico's beperkt. Slechts voor het product geneeskundige hulpverlening worden risico's gemeld. Ook het programma brandweerzorg omvat diverse risico's. Hieronder staat de verantwoording over de risico's, zoals die gemeld zijn in de begroting.

- Vitaliteit. Er is sprake van een verouderd personeelsbestand. Dit brengt verschillende risico's met zich mee zoals hoger ziekteverzuim, verlies van capaciteit en krapte ten aanzien van de invulling van de operationele hoofdstructuur en roosters. De veroudering is mede ontstaan door de noodzaak van het langer doorwerken en daardoor opschuiven van de AOW-gerechtigde leeftijd. De organisatie probeert hiervoor maatregelen te nemen zoals het heroriënteren op de roostersystematiek, operationeel inzetbaar brandweerpersoneel verplicht te onderwerpen aan een periodiek preventief medisch onderzoek, het ontwikkelen van managementtools op 2^{e} loopbaanbeleid, en (beperkt) middelen vrij te maken voor maatwerk voorzieningen. Verhoging van ziekteverzuim of verminderde beschikbaarheid is echter niet uitgesloten met hoge kosten tot gevolg.
- Exogene factoren. Wegvallen van inkomsten. Potentiële risico's zijn de volgende.
    - De brandweer draagt in personele en financiële zin bij aan de multidisciplinaire samenwerking binnen het verband van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De bekostiging vindt plaats vanuit de Rijksbijdrage (BDUR). Het is mogelijk dat spanning komt te staan op de omvang van die bijdrage, zowel aan de claimende kant (de veiligheidsregio vanwege de doorontwikkeling, het Veiligheidsberaad en IFV) als aan de verstrekkende kant (het Rijk);

  - Openbaar Meldsysteem (OMS). Het AB heeft in december 2017 besloten dat de inkomsten vanuit het OMS-systeem vanaf 2019 gaan vervallen, waarmee dit geen risico meer is, maar een feit;
  - Tariefregeling. De vastgestelde tariefregeling levert minder middelen op dan begroot; vanaf 2019 zullen de desbetreffende begrote inkomsten begroot worden op 0. Hier is een relatie met de OMS inkomsten, die hoger waren dan begroot en waartegen de tegenvallende retributies konden wegvallen;
  - Subsidies. De afgelopen jaren kon de brandweer gebruik maken van de BEVI subsidies. Via de provincie zijn hiervoor vervangende instrumenten ontwikkeld. Onduidelijk is nog of en hoe de veiligheidsregio c.q. het programma Brandweerzorg hiervan gebruik kan maken en welke impact dit heeft op de begroting.
- Inrichting landelijke meldkamer organisatie (LMO). Onduidelijk is welk effect landelijke taakstellingen hebben op regionaal niveau; daarin schuilt een financieel risico dat momenteel wordt geraamd tussen de € 150.000 en € 200.000.
- Adequate brandweerzorg. (Hybride) bezetting roosters. De bezetting van zowel de vrijwilligers als de beroeps staat onder druk. Vanaf 2015 tot aan het einde van de planperiode dient nog een belangrijke bezuiniging behaald te worden. Het gaat om het uniform implementeren van het systeem van hybride (beroeps + vrijwillig) werken in de beroepskazernes. Gebleken is dat het beoogde tempo van realisatie niet wordt behaald waardoor budgettaire druk blijft bestaan.
- Ontoereikende loon en prijscompensatie. Vanuit rijksoverheid wordt loon en prijscompensatie aangeboden. Tevens wordt landelijk bepaald welk prijspeil en loonstijging van toepassing is. Vanwege het verouderde personeelsbestand en het soort werk met de daaraan gekoppelde compensaties (piketten) kan het zijn dat deze compensaties niet toereikend zijn.
- Automatisering en informatiemanagement, zie paragraaf 2.2.4.2 van dit document.
- Participatiebanen. De overheid heeft het quotum voor de participatiebanen niet gehaald. Tot en met 2016 dienden 6500 participatiebanen gecreëerd te zijn. Met als stip op de horizon 25.000 participatiebanen in 2024. Omdat het quotum niet behaald is zullen naar alle waarschijnlijkheid per 2019 sancties worden opgelegd. Ook de Veiligheidsregio heeft het quotum slechts deels gehaald.
- De belastingdienst heeft tot en met 2018 een aantal vergoedingen van vrijwilligers onder de gerichte vrijstelling van de WKR (werkkostenregeling) gebracht. Het komende jaar zal hierover nieuwe besluitvorming moeten plaatsvinden. Indien per 2019 geen sprake meer is van gerichte vrijstelling zullen de kosten WKR voor alle Veiligheidsregio's vele malen duurder worden.
- Rondom vrijwilligheid wordt momenteel landelijk de discussie gevoerd over het geven van een andere arbeidsrechtelijke status. Hierdoor kunnen de kosten van vrijwilligheid naar schatting met 40% stijgen. Of hiervoor ook landelijke compensatie in de financiering beschikbaar komt, is nog allerminst duidelijk.

Op grond van een extern uitgevoerde analyse is de financiële omvang van de risico's voor de brandweerzorg bepaald op € 1,5 mln.

2.2.1.3 Beleid weerstandscapaciteit en risico's

Het weerstandsvermogen wordt, zoals hierboven is omschreven, bepaald als de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Er wordt naar gestreefd dat de weerstandscapaciteit groter is dan de financiële omvang van de risico's. Cijfermatig betekent dit een weerstandsvermogen dat groter is dan 1. In de volgende tabel is hieraan nadere invulling gegeven.

Weerstandsvermogen	Betekenis
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

2.2.1.4 Bepaling weerstandsvermogen

Op 31 december 2017 is de weerstandcapaciteit als volgt (bedragen x € 1.000):

Omschrijving	31 december 2017
Algemene reserve	887
TOTAAL WEERSTANDSCAPACITEIT	*887*

Omschrijving	31 december 2017
WEERSTANDSVERMOGEN	0,59

Op grond van deze cijfers kan worden geconcludeerd dat het geraamde weerstandsvermogen voor de brandweer **ruim onvoldoende** is.

In tijdsperspectief zal het weerstandsvermogen van het programma brandweerzorg verder afnemen. Zowel door het negatieve resultaat 2017 als door de prognose voor 2018 en 2019 zal het nulpunt worden gepasseerd.

2.2.1.5 Kengetallen

Bedragen in onderstaande tabellen zijn x € 1.000.

1A	Netto Schuldquote[9]	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018
A	Vaste schulden	18.224	8.081	17.081	15.930
B	Netto vlottende schuld	1.949	1.226	1.693	1.226
C	Overlopende passiva	20.689	19.824	21.003	19.824
D	Financiële activa	18	18	18	18
E	Uitzettingen	24.443	17.672	22.711	17.672
F	Liquide middelen	149	179	125	179
G	Overlopende activa	609	194	984	194
H	Totale baten	38.732	39.039	39.716	43.440
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**40,39%**	**28,35%**	**40,13%**	**43,55%**

[9] De netto schuldquote drukt de netto schuld (alle schulden minus alle vorderingen) uit als percentage van de totale begroting. Hoe hoger dit percentage, hoe hoger de schuldenlast;

1B	Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen[10]	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018
A	Vaste schulden	18.224	8.081	17.081	15.930
B	Netto vlottende schuld	1.949	1.226	1.693	1.226
C	Overlopende passiva	20.689	19.824	21.003	19.824
D	Financiële activa	18	18	18	18
E	Uitzettingen	24.443	17.672	22.711	17.672
F	Liquide middelen	149	179	125	179
G	Overlopende activa	609	194	984	194
H	Totale baten	38.732	39.039	39.716	43.440
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**40,39%**	**28,35%**	**40,13%**	**43,55%**

2.	Solvabiliteitsratio[11]	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018
A	Eigen vermogen	7.904	8.317	8.406	7.822
B	Balanstotaal	52.320	44.728	51.129	44.728
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**15,11%**	**18,59%**	**16,44%**	**17,49%**

3.	Structurele exploitatieruimte[12]	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Begroting 2018
A	Totale structurele lasten	37.765	39.049	39.832	43.495
B	Totale structurele baten	38.732	39.038	39.716	43.440
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	3.487	3.539	3.539	3.147
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	2.724	3.549	2.917	3.203
E	Totale baten	38.732	39.038	39.716	43.440
	Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E*100%	**0,53%**	**0,00%**	**-1,86%**	**0,00%**

De **schuldquoten** laten zien dat de schuldenlast rond de 40% van het begrotingstotaal schommelt. Dit beeld wordt enigszins vertekend doordat de bijdragen van de gemeenten voor het eerste halfjaar van het volgende begrotingsjaar in deze cijfers meelopen. De **solvabiliteit** is stabiel rond de 17%; dit percentage is aan de lage kant, wat alles te maken heeft met de relatief lage algemene reserve. De **structurele exploitatieruimte** is te laag; dit zal worden meegenomen in de algehele aanpak van de financiële vraagstukken van de komende jaren.

2.2.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen betreffen voertuigen, materieel en kazernes. Vervanging van kapitaalgoederen vindt plaats op basis van het meerjarige investeringsplan, op basis van wettelijke eisen of indien kwaliteitsverbetering daartoe aanleiding geeft. Een onderhoudsplan indiceert jaarlijks de kosten.

[10] De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is hetzelfde als de netto schuldquote omdat er geen verstrekte leningen zijn;
[11] De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het balanstotaal. Hoe lager dit percentage, hoe groter de schuldenlast, c.q. het vermogen om in geval van een calamiteit aan alle verplichtingen te voldoen;
[12] De structurele exploitatieruimte geeft, als percentage van de baten, de ruimte aan die beschikbaar is om tegenvallers op te vangen of onvoorziene uitgaven te doen.

2.2.3 Financiering

Ingevolge de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) moet de veiligheidsregio beschikken over een treasurystatuut. Op 27 maart 2014 is het Treasurystatuut Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg vastgesteld.

De bedragen in de volgende tabellen zijn x € 1.000.

Liquiditeitspositie in relatie tot de kasgeldlimiet			
Stappen (1–4)	***(1) Vlottende schuld***	***(2) Vlottende middelen***	***(3) Netto vlottend (+) of overschot middelen (–)***
(1) – (2) = (3)			
ultimo maand 1	22.696	23.694	-998
ultimo maand 2	22.696	23.694	-998
ultimo maand 3	22.696	23.694	-998
(4) gemiddelde van (3)	**22.696**	**23.694**	**-998**

Stappen (5–9)	**Variabelen**	**Bedragen**
(5)	Kasgeldlimiet	3.266
(6a) = (5>4)	Ruimte onder de kasgeldlimiet	4.264
(6b) = (4>5)	Overschrijding van de kasgeldlimiet	n.v.t.
Berekening kasgeldlimiet (5)		
(7)	Rekeningtotaal	39.832
(8)	Percentage regeling	8,20
(5) = (7) x (8) / 100	**Kasgeldlimiet**	**3.266**

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,2%) van de totale omvang van de exploitatie (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen.

Stap	**Variabelen renterisiconorm**	**2017**
1	Renteherzieningen	-
2	Aflossingen	1.143
3	Renterisico (1+2)	1.143
4	Renterisiconorm	7.966
5a (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	6.823
5b (4<3)	Overschrijding risiconorm	-
Berekening renterisiconorm		
4a	Rekeningtotaal	39.832
4b	Percentage regeling	20%
4= 4a*4b	Renterisiconorm	7.966

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt verspreid, hoe minder gevoelig de exploitatie wordt voor renteschokken bij herfinanciering. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het exploitatietotaal. Het

exploitatietotaal komt daarbij in de plaats van de totale vaste schuld. De renterisiconorm heeft betrekking op uitsluitend het begrotingsjaar.

2.2.4 Bedrijfsvoering

2.2.4.1 Personeel en organisatie

Ontwikkelingen brandweer

Brandweer Zuid-Limburg heeft te kampen met een vergrijzing van het personeelsbestand. De komende jaren zal er sprake zijn van veelvuldig natuurlijk verloop. Dit biedt kansen voor verjonging en daarmee een verhoging van de vitaliteit van de organisatie. Naast het feit dat er tijdig nieuw personeel geworven moet worden, is kennisoverdracht een belangrijk speerpunt. Voor het hele personeelsbestand heeft er een personeelsschouw plaatsgevonden. Per afdeling is er een analyse gemaakt waarop in de toekomst plannen van aanpak kunnen worden ontwikkeld. In beperkte mate zijn er maatwerkafspraken met medewerkers gemaakt daar waar dit zowel menselijk als organisatorisch wenselijk was.

Een andere belangrijke ontwikkeling is het onderdeel 2e loopbaanbeleid. Repressieve medewerkers die na 1 januari 2006 in dienst zijn gekomen in een bezwarende functie moeten zich voorbereiden op een 2e loopbaan. In principe mogen zij slechts 20 jaar een bezwarende functie uitoefenen. Brandweerman/vrouw is geen baan meer voor het leven. Dit vraagt een wederzijdse inspanning van zowel organisatie, die medewerkers zal moeten faciliteren in het creëren van een loopbaanplan als de medewerkers, die zelf het initiatief moeten nemen voor hun loopbaan.

Verzuim

Het ziekteverzuimpercentage voor de brandweer (repressie) lag in 2017 op 7,46%, in 2016 op gemiddeld 7,81%. Het verzuim binnen repressie heeft het afgelopen jaren tot rooster-technische problemen geleid. De problematiek ontstaat met name doordat repressieve medewerkers met lichamelijke beperkingen wel hun volledige aantal uren inzetbaar zijn, maar niet inzetbaar zijn voor hun repressieve functie. Daarnaast is de druk op de ondersteunende afdelingen groot (met minder mensen meer moeten doen i.c.m. het niet kunnen invullen van een aantal vacatures als gevolg van taakstellingen). De brandweer zal nog meer preventieve zorg gaan verlenen, om zo risico's op verzuim sneller te herkennen. De arbo-adviseur zal op het gebied van verzuim een belangrijke bijdrage leveren.

Hoger beroep Arbeidstijdenwet en strafontslag

Er heeft in 2017 een hoger beroep zaak gediend die te maken heeft met de Arbeidstijdenwet. Het gaat om een nabetaling van medewerkers die te veel uren hebben gewerkt op een moment dat de Arbeidstijdenwet anders werd geïnterpreteerd. De Centrale Raad van Beroep heeft geoordeeld dat 5 medewerkers gecompenseerd moeten worden. Deze compensatie wordt in 2018 berekend en uitgekeerd aan betrokkenen; bezien wordt of de kosten kunnen worden verrekend met de desbetreffende gemeente omdat de oorsprong van deze zaak al vóór de regionalisering lag. Vooralsnog is het gehele bedrag van ca. € 50.000 toegevoegd aan de voorziening.

Per 1 november 2015 is bij besluit van het bestuur besloten een voorwaardelijk strafontslag om te zetten in een definitief strafontslag. Zonder toekenning van een WW uitkering omdat sprake is van verwijtbaar ontslag. Betrokkene heeft hiertegen beroep ingesteld. De rechtbank heeft geoordeeld dat het strafontslag vanwege verstoorde arbeidsverhoudingen stand houdt, echter onder toekenning van een WW uitkering. Medewerker en werkgever hebben tegen dit besluit Hoger Beroep aangesteld echter zijn gelijktijdig in overleg getreden om tot een minnelijke regeling te komen. In 2018 is een minnelijke regeling tot stand gekomen. Omdat de oorsprong van deze regeling in 2017 lag en vóór het

opmaken van de jaarrekening bekend was, is voor de volledige omvang van deze regeling een bedrag aan de voorziening toegevoegd.

2.2.4.2 Informatie en automatisering

Informatisering

In 2017 is een informatiemanager aangesteld. Deze is gestart met de samenstelling van een visie op informatiemanagement. Op basis daarvan zal een beleidsplan ontwikkeld worden waarin de ambities en beschikbare capaciteit staan ten behoeve van informatiemanagement (portfoliomanagement). Daarbij speelt de ambitie om het informatiemanagement ten behoeve van de operationele werkzaamheden te verstevigen. Tevens dient zich een steeds grotere noodzaak voor informatiemanagement ten behoeve van de bedrijfsvoering aan met name ten behoeve van het structureren en verbinden van gegevens voor noodzakelijke rapportages. Deze ambities vragen naar verwachting ook een betere informatieorganisatie voor de volle breedte van informatiebeveiliging, architectuur tot informatiemanagement, waarbij er eventueel sprake kan zijn van het re- alloceren van middelen (zie ook risicoparagraaf).

Automatisering

In 2017 hebben op het terrein van ICT-automatisering geen noemenswaardige activiteiten plaatsgevonden, anders dan het regulier (contract-)beheer en de noodzakelijke aansluiting op technische ontwikkelingen. Een onzekerheid daarbij is de ontwikkeling ten aanzien van het Shared Service Centrum Zuid-Limburg (SSCZL), waarin de drie grote gemeenten in de regio gaan samenwerken op tal van gebieden van de bedrijfsvoering, waaronder ICT. Momenteel wordt de brandweerorganisatie voor haar ICT gefaciliteerd door Parkstad IT. Het zou kunnen dat een keuze gemaakt moet worden om aan te sluiten bij SSCZL.

2.2.5 Verbonden partijen

2.2.5.1 Definitie

Een verbonden partij is een rechtspersoon waarin de gemeenschappelijke regeling zowel bestuurlijk als financieel een belang heeft. De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een samenwerkingsverband op grond van de Wet veiligheidsregio's, waaraan de 18 Zuid-Limburgse gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten er zorg voor dragen dat de veiligheidsregio over voldoende middelen beschikt om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico's gewaarborgd zijn.

2.2.5.2 Visie en beleidsvoornemens

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan een zetel in het bestuur of een stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen beschikbaar stelt, die zij mogelijk kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij. De Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft (nog) geen deelnemingenbeleid. Er is slechts sprake van een tweetal verbonden partijen, waarbij de risico's gering zijn hetgeen het uitwerken van een dergelijk beleid momenteel overbodig maakt. Uitgangspunt is wel dat we actief aandeelhouderschap wensen te voeren om de publieke belangen te borgen. Dat wil zeggen dat we proberen invloed uit te oefenen op de strategie van de organisatie.

Momenteel vindt u in onderstaand overzicht zowel deelneming in (privaatrechtelijke) deelnemingen, als ook in een (publiekrechtelijke) openbare lichaam.

2.2.5.3 Lijst van verbonden partijen

Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft in artikel 15 voor dat de lijst van verbonden partijen moet worden onderverdeeld in:

1. Gemeenschappelijke regelingen;

2. Vennootschappen en coöperaties;
3. Stichtingen en verenigingen;
4. Overige verbonden partijen.

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg participeert niet in stichtingen en/of verenigingen of andersoortige verbonden partijen.

Verbonden partij	Belang	Doel	Ontwikkelingen
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT PIT	Bestuurlijk verbonden via de deelnemersraad van de (lichte) GR. Financieel verbonden via de bijdrage in de gemeenschappelijke kosten (2017: € 877.000). Deze kosten betreffen: • Kosten van accounts/ werkplekken; • Kosten opslag. Overige diensten worden afgerekend op basis van overeenkomst.	Het leveren van ICT-basisvoorziening d.m.v. technisch beheer.	De brandweer neemt vanaf 2015 deel aan deze regeling en draagt naar rato van de afname van ICT-diensten bij aan de kosten van de gemeenschappelijke regeling ICT ter ondersteuning van de bedrijfsvoering
VENNOOTSCHAPPEN			
VPT B.V.	100% aandeelhouder	VPT is een NIBHV gecertificeerd bedrijf en heeft alle kennis in huis om medewerkers binnen organisaties voor te bereiden op een mogelijk calamiteit. Doelstelling is om binnen bedrijven en organisaties een gevoel van veiligheid te creëren via veiligheidsopleidingen en of advies.	Er wordt veel energie gestopt in continue marktverkenning en acquisitie, en wordt aanhoudend gestudeerd op onderwerpen als flexibilisering van programma, planning en regelgeving en op het benutten van kansen.

Vanuit financieel perspectief zijn de volgende cijfers relevant (artikel 15 lid 2 BBV).

Verbonden partij			
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT PIT		**Eind 2016**	**Eind 2017**
	Eigen vermogen	0	0
	Vreemd vermogen	0	0
	Verwacht resultaat	0	0
	Risico's	Parkstad IT functioneert zonder winstoogmerk. De kosten worden naar rato van afname van de dienstverlening verdeeld over de deelnemers. De bijdrage van de deelnemers op rekening basis is gelijk aan de geraamde bijdrage tenzij het resultaat in de jaarrekening van PIT met meer dan € 250.000 afwijkt.	

Verbonden partij			
		In dat geval vindt verrekening met de deelnemers naar rato plaats. Resultaten binnen de bandbreedte van € 250.000, positief of negatief, lopen via de balans over naar een volgend exploitatiejaar. De bijdrage aan PIT wordt jaarlijks in de begroting van de Brandweer Zuid Limburg geraamd.	
VENNOOTSCHAPPEN			
VPT B.V.		**Eind 2016**	**Eind 2017**
	Eigen vermogen	25.400	30.700
	Vreemd vermogen	0	0
	Resultaat	-6.600	+5.300
	Risico's	Het exploitatie resultaat zal voor de komende jaren naar verwachting zeer gering zijn. Bij grote tegenvallers is het EV te gering om dit op te vangen. Hierdoor staat het geplaatste aandelen kapitaal van de BRWZL onder druk. Indien er onverhoopt sprake zou zijn van een faillissement bedraagt het risico voor de BRWZL m.b.t. het aandelen kapitaal € 18.000. Bovendien zullen dan een aantal doorberekende lasten van de BRWZL naar VPT BV vervallen ad € 157.000.	

2.2.5.4 Overige aspecten samenwerking

Naast de verbonden partijen, is nog het volgende van belang. Er is een overeenkomst tot levering van diensten met Sitech. Dit betreft een samenwerking op het gebied van ongevalsbestrijding met gevaarlijke stoffen (gaspakkeninzet en schuimblussing). Door deze overeenkomst (per 1-1-2014) wordt voldaan aan de Wet veiligheidsregio's.

Ten aanzien van de meldkamer is in 2017 doorgepakt naar een volgende fase. De volgende stap in het project betreft het 'samenwerken'. Bij samenwerken gaat het om een verdere integratie van werkwijzen daar waar de twee verschillende repressieve visies het toestaan. In deze fase wordt ook helderheid betracht te verkrijgen over de financiële aspecten zoals bijvoorbeeld het uitwerken van een heldere verdeelsleutel van de kosten tussen Noord en Zuid-Limburg.

Verschillende samenwerkingen met veiligheidsregio Noord zijn aan de orde van de dag. Zo is er sprake van een intensieve samenwerking op het gebied van BRZO. Er is namelijk één coördinator voor beide regio's. Ook binnen andere onderdelen zoals bijvoorbeeld vakmanschap, PenO (bewustwording 2e Loopbaanbeleid) en op het terrein van informatiemanagement wordt intensief gebruik gemaakt van elkaars kennis.

3 DEEL C – JAARREKENING

3.1 Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het recapitulerend financieel overzicht per programma weergegeven. Alle bedragen zijn x € 1; - = nadelig saldo/ + = voordelig saldo.

Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Verschil	
LASTEN					
Personeelslasten	26.347.276	24.497.695	26.612.147	-2.114.452	L1
Frictiekosten	164.059	0	0	0	
Opleiding, vorming en training warm	1.177.568	1.281.377	1.522.365	-240.988	L2
Huisvesting	4.459.237	4.423.302	4.440.181	-16.879	L3
Kantoor	2.802.007	2.885.020	3.237.404	-352.384	L4
Voertuigen	2.515.209	3.002.805	2.762.255	240.550	L5
Materialen	1.740.643	2.177.984	1.962.729	215.255	L6
Onvoorzien en index	0	1.080.837	0	1.080.837	L7
Kostenplaatsen	-700.862	-300.000	-705.138	405.138	L8
TOTAAL LASTEN	**38.505.137**	**39.049.020**	**39.831.943**	**-782.923**	
BATEN					
Bijdragen gemeenten	33.198.464	33.581.103	34.150.154	569.051	B1
Bijdrage Rijk	4.401.966	4.475.142	4.542.854	67.712	B2
Overige inkomsten	1.131.551	982.271	1.022.907	40.636	B3
TOTAAL BATEN	**38.731.981**	**39.038.516**	**39.715.915**	**677.399**	
SALDO EXCL. MUTATIES RESERVES	*226.844*	*-10.504*	*-116.028*	*-105.524*	
Stortingen in reserves	3.487.108	3.539.108	3.539.108	0	R1
Onttrekkingen aan reserves	3.593.442	3.549.612	2.916.754	-632.858	R2
TOTAAL MUTATIES RESERVES	*106.334*	*10.504*	*-622.354*	*-632.858*	
SALDO INCL. MUTATIES RESERVES	***333.178***	***0***	***-738.382***	***-738.382***	

3.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

3.2.1 Samenvattend overzicht

In de hierna volgende paragrafen zal per kostensoort een analyse worden gegeven. Allereerst is een samenvattend overzicht opgenomen. Daarin wordt de uitsplitsing gemaakt naar incidenteel en structureel. Daarnaast is een derde kolom opgenomen waarin baten en lasten die een nauwe samenhang met elkaar hebben zijn weergegeven. De stijging in de personeelslasten wordt bijvoorbeeld gecompenseerd door de index c.q. de hogere bijdragen van de gemeenten en het Rijk, terwijl de lagere kapitaallasten resulteren in een lagere onttrekking uit de reserves.

Omschrijving	Incidenteel	Structureel	Samenhang	Totaal
LASTEN				
Personeelslasten				
Personeelslasten - Structureel	-	-	-1.385.000	-1.385.000
Personeelslasten - Later realiseren hybride	-80.000	-	-	-80.000
Personeelslasten - Meerkosten MFP	-	-150.000	-	-150.000
Personeelslasten - Vorming voorzieningen	-500.000	-	-	-500.000
Subtotaal personeelslasten	-580.000	-150.000	-1.385.000	-2.115.000
Opleiding, vorming en training	-	-241.000	-	-241.000
Huisvesting	-	-17.000	-	-17.000
Kantoorkosten				
Kantoorkosten - Advisering	-250.000	-	-	-250.000
Kantoorkosten - Meerkosten Parkstad IT	-	-78.000	-	-78.000
Kantoorkosten - Overige	-	-24.000	-	-24.000
Subtotaal kantoorkosten	-250.000	-102.000	-	-352.000
Voertuigen en materialen	-	-	456.000	456.000
Onvoorzien en index	100.000	-	981.000	1.081.000
Kostenplaatsen		405.000		405.000
SUBTOTAAL LASTEN	*-730.000*	*-105.000*	*52.000*	*-783.000*
BATEN				
Bijdragen gemeenten (indexering)	-	-	569.000	569.000
Bijdrage Rijk (indexering)	-	-	68.000	68.000
Overige inkomsten	94.000	-53.000	-	41.000
Mutaties reserves	-	-	-633.000	-633.000
SUBTOTAAL BATEN	*94.000*	*-53.000*	*4.000*	*45.000*
TOTAAL GENERAAL	***-636.000***	***-158.000***	***56.000***	***-738.000***

3.2.2 L1 – Personeelslasten (-€ 2.115.000)

In 2017 zijn diverse ontwikkelingen in gang gezet. De belangrijkste ontwikkeling is dat een start gemaakt is met het oplossen van de roosterproblematiek. Hiertoe is een Multifunctionele Pool (MFP) in het leven geroepen. Deze pool vormt voor een deel een formatieve uitbreiding. Daarnaast heeft een aantal grootschalige incidenten plaatsgevonden. Hierdoor moest extra inzet worden gepleegd hetgeen tot uitdrukking komt in overwerk en inhuur.

De totale overschrijding komt uit op € 2,1 mln. Hierin is de loonindex niet verdisconteerd. De loonindex tot en met de septembercirculaire 2017 bedroeg ca. € 1,3 mln. De daadwerkelijke afwijking bedraagt dus ca. € 0,8 mln. Hierin wordt een bedrag van € 0,5 mln. veroorzaakt door de noodzakelijke vorming van een aantal personele voorziening voor de loonkosten van personeelsleden waarvan in 2017 afscheid is genomen. Deze maatregel heeft een incidenteel karakter.

De overige ca. € 0,3 mln. heeft meerdere oorzaken:

- Het hybride werken heeft niet de voortgang gekregen die was voorzien. Het budgettair effect hiervan voor 2017 is ca. € 80.000 (incidenteel). Ook in 2018 zal hiervan een negatief budgettair effect uitgaan van ruim € 150.000;
- De benoeming van extra mensen in de MFP gebeurde in oktober. De meerkosten hiervan bedroegen ca. € 150.000 (structureel). Omdat de pool pas in 2018 op volle sterkte draait, is

het structurele effect op de begroting omvangrijker. Overigens heeft de uitbreiding van de MFP ook tot extra opleidingskosten geleid (zie hierna). Tijdens de opleiding is was inhuur en overwerk noodzakelijk om de roosters te dichten;
- De inzet voor grootschalige incidenten heeft geleid tot extra inhuur en overwerk.

3.2.3 L2 – Opleiding, vorming en training warm (-€ 241.000)

De overschrijding op deze kostencategorie bedraagt ca. € 241.000. De organisatie vraagt de komende tijd een extra investering op het domein vakmanschap. Dit dient structureel te worden opgelost in de begroting. Voor 2017 is gekozen voor een extra inspanning op dit vlak, onder andere om de hoofdstructuur in de warme organisatie op orde te houden. Ook de oprichting van de MFP heeft geleid tot extra kosten (ruim € 180.000). De overschrijdingen dragen een structureel element in zich. Op dit moment wordt onderzocht hoe vakbekwaamheid zich de komende jaren moet ontwikkelen. Daardoor zal meer duidelijkheid ontstaan welk structureel beslag vakbekwaamheid op de exploitatie gaat hebben.

3.2.4 L3 – Huisvesting (-€ 17.000)

De afwijking op deze kostensoort is relatief gering van omvang en daarom niet nader toegelicht.

3.2.5 L4 – Kantoor (-€ 352.000)

De overschrijding op dit budget bedroeg ca. € 352.000. Deze overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door een tweetal elementen:

- Advisering: doordat diverse juridische procedures zijn gevoerd, is juridische expertise ingehuurd. Daarnaast is advies ingewonnen rondom de roosterproblematiek. Verder is een start gemaakt met de herijking van de verdeelsystematiek over de gemeenten. Ook is advies ingewonnen rondom de opzet van informatiemanagement en wordt de controller ad-interim ingevuld. Met name door deze elementen zijn de advieskosten met ruim € 250.000 overschreden (incidenteel);
- Automatisering: de meerkosten die door Parkstad ICT (PIT) in rekening worden gebracht, komen uit op € 78.000. Deze meerkosten zijn structureel.

Het overige verschil van € 24.000 is niet nader toegelicht.

3.2.6 L5 en L6 – Voertuigen en materialen (+€ 456.000)

Ten aanzien van voertuigen en materialen is sprake van een onderschrijding van € 456.000. Dit betreft voornamelijk de kapitaallasten. Deze worden geëgaliseerd via de daarvoor bedoelde reserve om de exploitatie ook op de lange termijn stabiel te houden. Hierdoor kunnen ook de gemeentelijke bijdragen stabiel blijven. Er vindt momenteel onderzoek plaats in hoeverre er sprake is van een structurele component. Hiertoe wordt het meerjarig investeringsprogramma (MIP) doorgelicht., Doordat voertuigen langer meegaan en investeringen worden uitgesteld, zijn de lasten in 2017 lager dan begroot. De totale onderschrijding op deze elementen zorgt ervoor dat de onttrekking uit de reserve egalisatie kapitaallasten € 550.000 lager uitvalt.

3.2.7 L7 – Onvoorzien en index (+€ 1.081.000)

In de begroting 2017 was voor het laatst een post onvoorzien opgenomen van € 100.000. Deze is niet ingezet.

In de begroting wordt de index afzonderlijk onder de lasten opgenomen en niet ingerekend in de kostensoorten. De begroting van enig jaar is dus altijd gebaseerd op het prijspeil van een jaar eerder. De daadwerkelijke loon- en prijsontwikkeling komt in de rekening tot uitdrukking in de hogere lasten op de diverse kostensoorten.

3.2.8 L8 – Kostenplaatsen (+€ 405.000)

Dit betreft het renteresultaat. In 2017 is voor het laatst met een renteomslag “oude stijl” gewerkt. In de kapitaallasten is rekening gehouden met een rente van 4% terwijl de daadwerkelijk externe betaalde rente veel lager lag. Vanaf 2018 zal dit renteresultaat nagenoeg verdwenen zijn. De kapitaallasten zijn vanaf 2018 lager geraamd.

3.2.9 B1 – Bijdragen gemeenten (+€ 569.000)

De bijdragen van gemeenten vallen hoger uit door de meevallende septembercirculaire 2017. Op grond van deze circulaire zijn de index 2016 en 2017 herrekend. De brandweer hanteert een samengestelde index van 2/3 x de loonindex + 1/3 x de prijsindex. Deze wordt toegepast op de baten.

De nacalculatie is als volgt.

	2016	2017	Totaal
Loonindex	163.827	377.966	541.793
Prijsindex	-28.477	55.735	27.258
Totaal	**135.350**	**433.701**	**569.051**

De nacalculatie van de index 2017 is als volgt opgebouwd.

	Circulaire	Totaal	In begroting 2017	Verschil
Loonindex (2/3)	3,6%	796.763	418.797	377.966
Prijsindex (1/3)	1,4%	154.926	99.191	55.735
Totaal		**951.689**	**517.988**	**433.701**

3.2.10 B2 – Bijdrage Rijk (+€ 67.700)

De Bdur-bijdrage van het Rijk valt hoger uit als gevolg van de loon- en prijsbijstelling die bij beschikking van 17 juli 2017 is toegekend aan de veiligheidsregio’s.

3.2.11 B3 – Overige inkomsten (+€ 40.600)

De overige inkomsten vallen hoger uit door een subsidieafrekening Emric van € 94.000 (incidenteel). Verder vallen de inkomsten lager uit door een combinatie van factoren. In 2016 heeft het DB besloten dat de tegenvallende retributies uit de tariefregeling mochten wegvallen tegen de hogere inkomsten vanuit het OMS. Inmiddels heeft AB besloten deze inkomsten met ingang van 2019 te laten vervallen, waardoor de verminderde inkomsten van de tariefregeling ook niet meer kunnen worden gecompenseerd. Als gevolg van deze ontwikkelingen, is sprake van een structureel probleem van ca. € 600.000. Hiervoor is nog geen oplossing voorhanden.

3.2.12 R1 en R2 – Mutaties reserves (-€ 632.900)

Vanuit reserves is minder onttrokken dan begroot. Dit komt omdat de kapitaallasten lager uitvallen dan begroot. Hierdoor hoeft minder te worden onttrokken uit de egalisatiereserve kapitaallasten.

3.2.13 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien

Zoals hiervoor is aangegeven, is in de begroting 2017 voor het laatst een post onvoorzien opgenomen. Deze post bedroeg € 100.000 en is niet ingezet.

3.2.14 Overzicht van incidentele baten en lasten

Hieronder zijn de incidentele baten en lasten weergegeven. De mutaties in reserves zijn hierin niet betrokken. Zie hiervoor paragraaf 3.2.4: de mutaties in de reserves zijn structureel. Een – betreft een nadeel, een + een voordeel. Bedragen luiden in €.

Omschrijving	Bedrag
Saldo incl. mutaties reserves	-738.382
Incidentele stortingen reserves	-
Incidentele onttrekkingen reserves	-
Later realiseren hybride	-80.000
Advieskosten	-250.000
Toevoeging personele voorzieningen	-500.000
Onvoorzien	100.000
Overige inkomsten, afrekening subsidie	94.000
Totaal incidenteel	**-636.000**

3.2.15 Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Vanaf 2012 is gestart met een egalisatiereserve kapitaallasten materieel. Op basis van het meerjarig investeringsprogramma wordt elk jaar een bedrag van € 3.504.115, conform de begroting, gestort in de reserve. Dit bedrag wordt vanaf de begroting 2018 verlaagd naar € 3.147.000. Ten laste van deze reserve worden de werkelijke kapitaallasten gedekt van het geactiveerde materieel. Hieronder is het verloop in 2017 alsmede het verloop vanuit de meerjarenbegroting 2018-2021 opgenomen.

	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo begin	5.815.366	6.320.689	6.598.691	6.770.693	6.452.695
Toevoeging	3.504.116	3.147.000	3.147.000	3.147.000	3.147.000
Onttrekking	-2.998.795	-2.869.000	-2.975.000	-3.465.000	-3.574.000
Saldo eind	**6.320.689**	**6.598.691**	**6.770.693**	**6.452.695**	**6.025.697**

3.2.16 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Op 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Het voor de veiligheidsregio toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 181.000. Dit betreft het zogenaamde algemeen bezoldigingsmaximum. De onderstaande verantwoording volgt het model zoals gepubliceerd door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties op 19 september 2017.

3.2.16.1 Bezoldiging topfunctionarissen

3.2.16.1.1 Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

bedragen x € 1	G. van Klaveren
Functiegegevens	Directeur/commandant
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 -31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	150.058
Beloningen betaalbaar op termijn	17.741
Subtotaal	*167.799*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	**167.799**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 -31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	142.661
Beloningen betaalbaar op termijn	15.369
Totale bezoldiging 2016	**158.030**

3.2.16.1.2 Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Niet van toepassing.

3.2.16.1.3 Toezichthoudende topfunctionarissen

Bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg wordt het Bestuur (Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur) beschouwd als topfunctionaris in de zin van de Wet (WNT). Voor de bestuursleden verwijzen we naar het overzicht in paragraaf 1.11.2.1. Alle bestuursleden in 2017 hebben deze functie onbezoldigd vervuld.

3.2.16.2 Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Niet van toepassing

3.2.16.3 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2017 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

3.3 Balans

Activa	31-12-2017 Eindbalans	31-12-2016 Beginbalans
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa met economisch nut		
Gronden en terreinen	1.108.325	1.108.325
Bedrijfsgebouwen	8.821.268	8.888.149
Inventaris	2.076.187	2.203.276
Vervoermiddelen	11.613.460	11.048.541
Machines, apparaten en installaties	2.197.301	2.375.474
Beroepskleding	1.475.747	1.446.151
	27.292.288	**27.069.916**
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	18.000	18.000
	18.000	**18.000**
Totaal vaste activa	**27.310.288**	**27.087.916**
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden		
Voorraden	0	31.108
	0	**31.108**
Vorderingen		
Vorderingen op openbare lichamen	13.329.256	7.538.793
Te vorderen btw op gemeenten	49.484	125.347
Overige vorderingen	202.167	327.077
Vorderingen op deelnemingen	0	0
Waarborgsommen	4.783	4.783
Rekening-courant met het Rijk	9.125.144	16.184.815
Rekening-courant met niet financiële instellingen	0	262.117
Overlopende activa	983.618	609.105
	23.694.452	**25.052.037**
Liquide middelen		
Liquide middelen	124.424	148.684
	124.424	**148.684**
Totaal vlottende activa	**23.818.876**	**25.231.829**
Totaal activa	**51.129.164**	**52.319.745**

Passiva	31-12-2017 Eindbalans	31-12-2016 Beginbalans
VASTE PASSIVA		
Reserves		
Algemene reserve	887.362	753.009
Bestemmingsreserves	7.518.695	7.151.341
Rekeningresultaat voor bestemming	-738.382	333.178
Totaal reserves	**7.667.675**	**8.237.528**
Voorzieningen		
Voorzieningen	3.684.212	3.219.708
Totaal voorzieningen	**3.684.212**	**3.219.708**
langlopende leningen		
Leningen o/g	17.080.863	18.224.272
Totaal langlopende leningen	**17.080.863**	**18.224.272**
VLOTTENDE PASSIVA		
Kortlopende schulden		
Crediteuren	1.063.152	1.146.633
Te betalen omzetbelasting	16.679	28.559
Betalingen onderweg	0	0
Overlopende passiva	21.003.171	20.689.076
Consolidatierekening	613.412	773.969
Totaal kortlopende schulden	**22.696.414**	**22.638.237**
Totaal Passiva	**51.129.164**	**52.319.745**

3.4 Toelichting op de balans

3.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening wordt opgesteld met inachtneming van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Hierna wordt per categorie aangegeven welke grondslagen zijn gehanteerd.

Materiële vaste activa

Onder materiële vaste activa worden afzonderlijk opgenomen:

- Gronden en terreinen;

- Bedrijfsgebouwen;
- Inventaris;
- Vervoermiddelen;
- Machines, apparaten en installaties;
- Activa in uitvoering.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op basis van historische kosten verminderd met de afschrijvingen. De activa zijn per 1 januari 2009 overgenomen van de deelnemende gemeenten rechtstreeks of via de gemeenschappelijke regelingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de levensduur zoals deze werd gehanteerd door de deelnemende gemeenten respectievelijk deelnemende gemeenschappelijke regelingen.

De nieuwe materiële vaste activa vanaf 2009 zijn gewaardeerd op basis van historische kosten verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen zijn bepaald op basis van de geschatte levensduur en starten in het boekjaar volgend op het investeringsjaar.

De afschrijvingen op gebouwen vinden vanaf 2012 plaats op annuïtaire basis en de afschrijvingen van de andere materiële activa vinden plaats op lineaire basis. De afschrijvingen op de gebouwen vindt plaats op annuïtaire basis om gedurende langere tijd een gelijkmatig verloop van de kapitaallasten te bewerkstelligen. In de vervaardigingprijs van de materiële vaste activa in uitvoering worden de rentelasten opgenomen.

Financiële vaste activa
Onder financiële vaste activa worden opgenomen de zogenaamde langlopende effecten (beleggingen) die niet op korte termijn om te zetten zijn in liquide middelen. De deelnemingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde van het aandelenkapitaal.

Vlottende activa
De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Bij de vorderingen wordt mogelijk rekening gehouden met een voorziening wegens oninbaarheid op basis van individuele beoordeling.

De onder vlottende activa behorende vorderingen worden onderverdeeld in:

- Vorderingen op openbare lichamen;
- Overige vorderingen;
- Waarborgsommen;
- Overlopende activa.

Verder worden onder vlottende activa de liquide middelen opgenomen.

Reserves
Reserves zijn vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die bedrijfseconomisch gezien vrij besteedbaar zijn. De reserves kunnen worden onderscheiden in algemene reserves, bestemmingsreserves en egalisatiereserves. Onder het eigen vermogen is tevens opgenomen het rekeningsaldo van de rekening van baten en lasten. Het eigen vermogen heeft een bufferfunctie voor tegenvallers en een financieringsfunctie.

Tot de bestemmingsreserves worden gerekend:

- Reserves waaraan het bestuur een bepaalde bestemming is gegeven;
- Nog niet bestede verkregen middelen, verkregen van derden onder stringente condities voor de richting van de aanwending;

- Egalisatierekeningen die dienen om schommelingen op te vangen en egalisatierekeningen voor investeringsbijdragen, bedoeld om ontvangen investeringsbijdragen gedurende de gebruiksduur van het investeringsgoed in jaarlijkse termijnen ten gunste van de rekening van baten en lasten te laten komen.

Voorzieningen
Voorzieningen betreffen naar verwachting onvermijdelijke uitgaven voor gebeurtenissen die al hebben plaatsgevonden. Voorzieningen worden gevormd wegens:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum (31 december van het betreffende dienstjaar) onzeker is, doch redelijkerwijs in te schatten is;
- Risico's waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs in te schatten is;
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren;
- De voorzieningen hebben betrekking op diverse beheerprogramma's en dienen voornamelijk tot gelijkmatige verdeling van lasten over een reeks van jaren, afhankelijke van de onderhoudscyclus.

Langlopende schulden
Onder langlopende schulden zijn begrepen de schulden met een oorspronkelijke looptijd van 1 jaar of langer.

Onder langlopende schulden worden opgenomen:

- Obligatieleningen;
- Onderhandse leningen;
- Door derden belegde reserves;
- Waarborgsommen.

Vlottende passiva
De onder vlottende passiva behorende kortlopende schulden worden onderverdeeld in:

- Schulden aan publiekrechtelijke lichamen;
- Opgenomen kasgeldleningen;
- Bank- en girosaldo;
- Overige rekening courantsaldi;
- Overige schulden.

De kortlopende schulden hebben, tenzij anders vermeld, een looptijd van korter dan 1 jaar en worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij uitdrukkelijk anders is vermeld.

Resultaatbepaling
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen gemeentelijke en rijksbijdragen alsmede de overige inkomsten en alle aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. Hierbij wordt het stelsel van baten en lasten gehanteerd, met inachtneming van het voorzichtigheidsbeginsel, het toerekeningsbeginsel en het realisatiebeginsel.

3.4.2 Vaste activa

3.4.2.1 Materiële vaste activa

Per einde boekjaar 2017 bedraagt de boekwaarde van de materiële vaste activa 27,3 miljoen (ultimo 2016 € 27,1 miljoen). Voor de opbouw naar activasoort wordt verwezen naar het onderstaande overzicht van geactiveerde kapitaaluitgaven.

Overzicht van geactiveerde kapitaaluitgaven

Omschrijving	Boekwaarde 31 december 2016	Vermeerde-ringen 2017	Verminderingen 2017	Afschrijvingen 2017	Boekwaarde 31 december 2017
Materiele activa met economisch nut					
a. Gronden en terreinen	1.108.325				1.108.325
b. Bedrijfsgebouwen	8.888.149	215.384		282.265	8.821.268
c. Inventaris	2.203.276	60.398		187.487	2.076.187
d. Vervoermiddelen	11.048.541	1.936.654	25.587	1.346.148	11.613.460
e. Machines, apparaten en installaties	2.375.474	328.121	70.867	435.427	2.197.301
f. Beroepskleding	1.446.151	425.161		395.565	1.475.747
Totaal	**27.069.916**	**2.965.718**	**96.454**	**2.646.892**	**27.292.288**
Financiële vaste activa					
a. Aandelen in deelnemingen	18.000				18.000
Totaal	**18.000**	**0**	**0**	**0**	**18.000**
Totaal vaste activa	**27.087.916**	**2.965.718**	**96.454**	**2.646.892**	**27.310.288**

Overzicht kapitaallasten

Omschrijving	Afschrijvingen 2017	Rente 2017	Totaal kapitaallasten
Materiele activa met economisch nut			
Gronden en terreinen		55.416	55.416
Bedrijfsgebouwen	282.265	440.488	722.753
Inventaris	187.487	105.198	292.685
Voertuigen	1.346.148	441.941	1.788.089
Machines, apparaten en installaties	435.427	92.184	527.611
Beroepskleding	395.565	57.846	453.412
Totaal	**2.646.892**	**1.193.073**	**3.839.965**

Toelichting mutaties materiële vaste activa 2017

Gronden en terreinen

Saldo per 31.12.2017 is € 1.108.325. In het dienstjaar 2017 zijn geen mutaties geweest in de gronden en terreinen.

Bedrijfsgebouwen

Saldo per 31.12.2016 is € 8.888.149. Het saldo van de vermeerderingen € 215.384 heeft betrekking op aanpassing gebouwen.

Inventaris

Saldo per 31.12.2017 is € 2.076.187. In 2017 is er voor € 60.398 nieuwe inventaris aangeschaft. Het betreft voornamelijk vervanging van bestaande inventaris.

Vervoermiddelen
Saldo per 31.12.2017 is € 11.613.460. De investeringen in vervoermiddelen bedragen in 2017 € 1.911.067

In 2017 hebben op basis van het investeringsplan onder andere de volgende mutaties plaatsgevonden:

- Aanschaf Hulpverleningsvoertuig € 131.892
- Bepakking € 128.776
- Aanschaf 4 Tankspuitauto's € 1.545.855

Machines, apparaten en installaties
Saldo per 31.12.2017 is € 2.197.301. De investeringen in 2017 bedragen totaal € 328.121 en hebben betrekking op:

- Vervanging apparatuur ademlucht € 137.438
- Operationele informatievoorziening € 43.110
- Materialen ORT € 17.915
- Navigatie € 17.647
- Vervanging wasmachines € 30.153

In 2017 is een investering ad € 70.867 ten laste van de exploitatie afgeboekt. Het betreft niet geleverde plotschermen wegens faillissement van de leverancier.

Kleding
Saldo per 31.12.2017 is € 1.475.746. In 2017 is voor € 425.161 aan kleding aangeschaft met name voor de uitrukploegen. Schoner werken heeft hierbij een grote invloed.

3.4.2.2 Financiële vaste activa
Saldo per 31.12.2017 € 18.000. Onder de financiële vaste activa wordt verantwoord het aandelenkapitaal dat de Brandweer Zuid-Limburg heeft in Veiligheidsopleidingen, Planvorming, Trainingen (VPT BV) De deelnemingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. De waarde van het aandelenkapitaal in VPT BV is € 18.000.

3.4.3 Vlottende activa

3.4.3.1 Voorraden
Saldo per 31.12.2017 € 0. Vanaf 2017 zijn er geen voorraden materialen van het Servicecentrum Gebruiksgoederen.

3.4.3.2 Vorderingen
Saldo per 31.12.2017 is € 23.694.452. De gezamenlijke vorderingen op openbare lichamen ultimo 2017 ad € 13.329.256 betreffen onder meer de FLO en de nog openstaande facturen van de gemeentelijke bijdragen van het eerste halfjaar 2018. Omdat de vervaldatum van de gemeentelijke bijdragen over het eerste halfjaar 2018 per 1 januari 2018 is, vinden deze mutaties veelal in december 2017 plaats. De totale gemeentelijke bijdragen over het eerste halfjaar van 2018 zijn aan de creditzijde van de balans opgenomen onder overlopende passiva.

Conform artikel 39 van BBV is de rekening-courantverhouding met het Rijk, het schatkistbankieren, ad € 9.125.144 opgenomen onder vorderingen. De overige vorderingen ad. € 202.167 betreffen vorderingen op derden. De afwikkeling van deze vorderingen heeft een normaal verloop. De overlopende activa van € 983.618 betreffen voornamelijk de nog te ontvangen index 2016 en 2017 van de gemeenten ad € 569.051 en de subsidie Impuls OmgevingsVeiligheid van € 106.936.

Specificatie vorderingen

Omschrijving	31-dec 2017	31-dec 2016
Vorderingen op openbare lichamen	13.329.256	7.538.793
Te vorderen BTW op gemeenten	49.484	125.347
Overige vorderingen	202.167	327.077
Waarborgsommen	4.783	4.783
Rekening-courantverhouding met het Rijk	9.125.144	16.184.815
Rekening-courantverhouding met niet financiële instellingen	0	262.117
Overlopende activa	983.618	609.105
Totaal	**23.694.452**	**25.052.037**

In hoofdstuk 5 van deze jaarrekening is het overzicht schatkistbankieren opgenomen.

3.4.3.3 Liquide middelen

Saldo per 31.12.2017 is € 124.424. De liquide middelen bestaan uit € 9.120 contante middelen en € 115.304 tegoeden bij bankinstellingen.

Specificatie liquide middelen

Omschrijving	31-dec 2017	31-dec 2016
Kas	9.120	3.133
Bank	115.304	145.551
Totaal	**124.424**	**148.684**

Rondom de liquide middelen zijn de regels van schatkistbankieren van toepassing. In de bijlage is het desbetreffende overzicht ingevoegd.

3.4.4 Vaste passiva

3.4.4.1 Reserves

Algemene reserve

Saldo per 31.12.2017 is € 887.363. De algemene reserve is een reserve waaraan geen specifieke bestemming aan is gegeven. De daarin vastgelegde middelen dienen als weerstandvermogen. Dit weerstandvermogen is bestuurlijk bepaald op € 1.500.000. De stand van het weerstandvermogen per ultimo 2017 is € 887.363 waardoor 59% van de bestuurlijk afgesproken omvang van het weerstandvermogen bereikt is. Aan de Algemene Reserve is een bedrag ad € 134.353 in 2017 toegevoegd, conform begrotingswijziging rekeningsaldo 2016, vastgesteld door het Algemeen Bestuur in juni 2017.

Reserve opleiden en oefenen

Saldo per 31.12.2017 is € 153.205. Uit de reserve opleidingen en oefenen is, conform de begroting 2017 een bedrag ad € 75.994 voor realistisch oefenen onttrokken. Het saldo per ultimo 2017 is benodigd voor het realistisch oefenen in de komende jaren.

Reserve egalisatie kapitaallasten materieel

Saldo per 31.12.2017 is € 6.320.687. Vanaf 2012 is gestart met een egalisatiereserve kapitaallasten materieel. Op basis van het meerjarig investeringsprogramma wordt elk jaar een bedrag van

€ 3.504.115, conform de begroting, gestort in de reserve. Ten laste van deze reserve worden de werkelijke kapitaallasten gedekt van het geactiveerde materieel, in 2017 is dit € 2.998.795.

Reserve egalisatie bezuinigingen
Saldo per 31.12.2017 is € 562.779. Deze reserve is ingesteld om de saldi van de voordelige en nadelige verschillen per boekjaar tussen de geraamde en de gerealiseerde bezuinigingen in de periode 2012 tot en met 2018 te egaliseren en daardoor optimaal de verminderde gemeentelijke bijdragen te borgen. In 2017 is, conform de begroting, een bedrag ad € 52.000 gestort in de reserve en een bedrag ad € 255.000 onttrokken uit de reserve.

Reserve Sociaal Plan
Saldo per 31.12.2017 is € 283.486. Op basis van de besluitvorming door het Algemeen Bestuur is er ten laste van het resultaat van het dienstjaar 2013 een reserve sociaal plan ad € 640.000 gevormd. Ten laste van deze reserve is in 2017 een bedrag € 57.510 onttrokken voor de vergoedingen woon-werkverkeer en piket Maastricht.

Bestemming rekeningsaldo
Saldo per 31.12.2017 is € 738.382. De resultaatbestemming van het rekeningsaldo 2016 is verwerkt in de reserves 2017 conform besluit Algemeen Bestuur bij de vaststelling van de jaarrekening 2016. Het rekeningsaldo 2016 bedroeg € 333.178 en is als volgt bestemd:

• Resultaat	€	333.178	
• Niet uitbetaling index 2016 door gemeenten	€	453.825	-/- terug naar gemeenten
• Onttrekking uit de reserve bezuinigingen	€	255.000	+/+ vrijval in exploitatie
• Blijft: toevoeging aan de Algemene Reserve	€	134.353	

Het rekeningsaldo 2017 bedraagt € 738.382 negatief; over deze resultaatbestemming vindt in 2017 besluitvorming plaats door het Algemeen Bestuur.

3.4.4.2 Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud panden
Saldo per 31.12.2017 is € 2.838.953. Gebaseerd op meerjarige onderhoudsplannen zijn in 2017 de jaarlijkse dotaties van € 489.076 verricht ten gunste van de voorziening groot onderhoud gebouwen. De dotatie betreft het groot onderhoud van de kantoor en opleidingsgebouwen in Margraten en de kazernes in Beek, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Maastricht-Zuid, Margraten, Bocholz en Sittard Middenweg. De aanvang 2013 verkregen bijdrage van € 302.272 voor het groot onderhoud tot 2023 van de kazerne Maastricht-Zuid is in 2014 toegevoegd aan deze voorziening. In 2017 zijn uitgaven gedaan voor het groot onderhoud voor een bedrag van totaal € 420.197.

Voorziening WW verplichtingen
Saldo per 31.12.2017 is € 503.466. Een voorziening WW personeel ad € 94.187 is in 2015 gevormd om de WW-verplichtingen van ontslagen werknemers op te kunnen vangen. Deze voorziening loopt tot en met 2018. In 2016 is ten laste van deze voorziening € 65.751 betaald. In 2017 is € 507.845 gestort voor

de vaststellingsovereenkomsten van diverse werknemers. De vaststellingsovereenkomsten lopen tot 2019.

Voorziening exploitatie kazerne Maastricht Zuid

Saldo per 31.12.2017 is € 341.792. De Brandweer Zuid-Limburg heeft een bijdrage ontvangen voor de dekking van de exploitatiekosten en het groot onderhoud van de kazerne Maastricht-Zuid voor de komende 10 jaren. Het ontvangen bedrag aanvang 2013 ad € 887.929 is berekend op contante waarde.

Een gedeelte van de voorziening is ondergebracht bij de voorziening groot onderhoud panden. Over de contante waarde per 1 januari 2017 is op basis van een rekenrente van 4%, € 15.530 toegevoegd aan de voorziening. Ten laste van de voorziening zijn de netto exploitatiekosten van dit pand van € 62.000 geboekt.

Overzicht van reserves en voorzieningen

Omschrijving	Stand 31 december 2016	Resultaat-bestemming 2016	Vermeerderingen 2017	Verminderingen 2017	Stand 31 december 2017
Reserves					
Algemene reserve	753.010	134.353	-	-	887.362
Reserve opleiden en oefenen	229.199	-	-	75.994	153.205
Reserve egalisatie kapitaallasten	5.815.366	-	3.487.108	2.783.250	6.519.226
Reserve egalisatie bezuinigingen	765.779	-255.000	52.000	-	562.779
Reserve sociaal plan	340.996	-	-	57.510	283.486
Totaal	**7.904.350**	**-120.647**	**3.539.108**	**2.916.754**	**8.406.058**
Rekeningsaldo					
Rekeningsaldo	333.178	-333.178	-	-738.382	-738.382
Totaal	**333.178**	**-333.178**	**-**	**-738.382**	**-738.382**
Totaal reserves	**8.237.528**	**-453.825**	**3.539.108**	**2.178.372**	**7.667.676**
Voorzieningen					
Voorziening onderhoud panden	2.770.074	-	489.076	420.197	2.838.953
Voorziening WW verplichtingen	61.372	-	507.845	65.751	503.466
Voorziening kazerne Maastricht Zuid	388.262	-	15.530	62.000	341.792
Totaal voorzieningen	**3.219.708**	**-**	**1.012.452**	**547.948**	**3.684.212**

Langlopende leningen

Saldo per 31.12.2017 is € 17.080.863. De langlopende leningen per 31 december 2017 betreffen onder meer de vaste geldleningen die zijn overgenomen van de Regionale Brandweer Zuid-Limburg (BNG nominaal € 1,1 miljoen).

Ter financiering van de kazerne Middenweg zijn op 28 december 2010 vier geldleningen bij de BNG aangegaan voor een totaalsom van € 7.500.000 met opnamedata tussen 1 april 2011 en 1 oktober 2012. Ultimo 2016 is een geldlening ad € 10.000.000 afgesloten voor de consolidatie van vlottende schuld en de vaste financiering van onderhanden zijnde en van nieuwe investeringen. In 2017 zijn geen nieuwe geldleningen aangetrokken.

Specificatie van langlopende leningen

Omschrijving	Lineair/ annuïteit	Oorspronkelijke hoofdsom	Vervaldatum rente en aflossing	Einde looptijd	Rente %	Pro resto hoofdsom per 31 december 2016	Stortingen 2017	Aflossingen 2017	Rente 2017	Pro resto hoofdsom per 31 december 2017
Geldleningen										
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40.0082517	25.135	414.755	11-03	2034	5,04	292.902		10.373	14.340	282.529
Bank Nederlandse Gemeenten nr 91398	71.563	1.043.695	01-10	2040	6,25	877.757		16.703	54.597	861.054
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40106275	70.350	1.500.000	3-8	2026	4,69	1.500.000		0	70.350	1.500.000
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40106276	114.806	2.000.000	1-10	2051	4,89	1.906.238		21.591	92.949	1.884.647
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40106277	116.397	2.000.000	3-10	2051	4,99	1.908.311		21.172	94.964	1.887.139
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40106278	160.349	2.000.000	1-10	2032	4,99	1.739.064		73.570	85.854	1.665.495
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40110848	1.000.000	10.000.000	28-11	2026	0,58	10.000.000		1.000.000	57.476	9.000.000
Totaal	**1.558.600**	**18.958.450**				**18.224.272**	**0**	**1.143.408**	**470.529**	**17.080.863**

3.4.5 Vlottende passiva

Saldo per 31.12.2017 is € € 22.696.414. De afwikkeling van de crediteuren heeft een normaal verloop. De te betalen omzetbelasting betreft de afdracht omzetbelasting over bedrijfsmatige activiteiten. De overlopende passiva betreffen voornamelijk de componenten nog te betalen posten van € 1,6 miljoen (2016 € 2,1 miljoen), de gemeentelijke bijdrage eerste halfjaar 2018 van € 17,7 miljoen (2016 € 16,6 miljoen), de loonheffing en overige premies € 1,6 miljoen.

Onder de consolidatierekening zijn opgenomen de positieve saldi van de onderdelen Bevolkingszorg € 462.410, Burgernet € 50.375, Emric € 47.528, Programmabureau € 28.788 en de Stichting tot Exploitatie van het Regionaal Brandweer Opleiding en Oefencentrum € 23.732; samen is dit € 613.412.

Specificatie vlottende passiva

Omschrijving	31 december 2017	31 december 2016
Crediteuren	1.063.152	1.146.633
Te betalen omzetbelasting	16.679	28.559
Betalingen onderweg		
Overlopende passiva	21.003.172	20.689.076
Consolidatierekening	613.412	773.969
Totaal	**22.696.414**	**22.638.237**

3.4.6 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De toekomstige aanspraken van de individuele medewerkers op de FLO en aanverwante regelingen zoals het overgangsrecht zijn niet opgenomen als verplichtingen in de balans, omdat (het tijdstip van) de aanspraak, de omvang (hoeveel medewerkers) en de keuzes (deelaanspraak of gehele aanspraak) onbekend zijn. De integrale verhaalbaarheid op de onderscheiden gemeenten van bovenvermelde mogelijke verplichtingen is daarom ook onbekend en niet opgenomen in deze balans.

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018

JenV	**A2**	**Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)** **Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3** **Veiligheidsregio's**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: A2 / 01*					
			€ 6.433.467					
IenW	**E27B**	**Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden** **Provinciale beschikking en/of verordening** **Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen**	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 01*	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 03*	**Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen** **Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen** *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 04*	**Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen** **Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen** *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 05*	
		1	2016/26522	€ 0	€ 0			
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B/ 06*	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 07*	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 09*	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 10*	
		1	2016/26522	€ 133.000	€ 142.524		Ja	

VEILIGHEIDSREGIO Zuid-Limburg

5 Overzicht schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**292,7774925**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**174**	**185**	**174**	**119**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	118	108	118	174
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	39.037			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	39.037			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	292,78			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	15.690	16.816	16.035	10.948
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	174	185	174	119

VI. BIJLAGE: JAARSTUKKEN BURGERNET LIMBURG

Inhoudsopgave

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 91
1.1 Voorwoord 91
1.2 Burgernet Limburg 92
1.3 Bestuur en directie 92
1.3.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling 92
1.3.2 Directie 93
2 DEEL B – JAARVERSLAG 94
2.1 Beleidsverantwoording Programmabureau 94
2.1.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan? 94
2.1.2 Wat heeft het gekost? 94
2.2 Paragrafen 96
2.2.1 Weerstandsvermogen 96
2.2.2 Financiering 97
2.2.3 Bedrijfsvoering 98
3 DEEL C – JAARREKENING 99
3.1 Overzicht van baten en lasten 99
3.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 99
3.2.1 Analyse 99
3.2.2 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien 99
3.2.3 Overzicht van incidentele baten en lasten 99
3.2.4 Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves 100
3.2.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen 100
3.3 Balans 101
3.4 Toelichting op de balans 101
3.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 101
3.4.2 Toelichting op de balansposten 102

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN

1.1 Voorwoord

Burgernet is een samenwerkingsverband tussen politie, gemeente en burgers om de veiligheid in de woon-werkomgeving te verbeteren.

In 2017 heeft Burgernet zich op een aantal gebieden verder doorontwikkeld, te weten:

- Inzet acties Burgernet via social media, met name in nachtelijke uren. Dit leverde een positieve bijdrage aan “meer heterdaadkracht”;
- Inzet Burgernet bij grootschalige evenementen (opening carnavals seizoen te Maastricht, concerten Andrie Rieu, kerstmarkt te Valkenburg en carnavalsdagen te Maastricht en Venlo;
- Inzet Burgernet, in kader van crisiscommunicatie, is geborgd binnen de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. In 2018 zullen er verdere gesprekken volgen om dit eveneens binnen de Veiligheidsregio Limburg-Noord te borgen.
- Doorontwikkeling van de nieuwe toepassing de “ burgernet App”.
- Werving nieuwe deelnemers Burgernet. In een drietal gemeenten te weten Sittard, Heerlen en Maastricht werd op basis van een co-financiering, nieuwe deelnemers geworven met als resultaat een behoorlijke toename van nieuwe deelnemers.
- Inzet burgernet mail. Hierdoor bestaat de mogelijk voor politie en gemeente om middels een e-mail met burgers te communiceren. De politie gebruikt deze functie veelal in het kader van digitaal buurtonderzoek bij HIC feiten (woninginbraken).
- Inzet burgernet Nieuwsbrief. Deze toepassing werd door diverse gemeente ingezet. Dit in het kader van het verstrekken van preventieve informatie op gebied van veiligheid.
- Facebook Burgernet Limburg. Op de facebook wordt met name aandacht besteed aan gepleegde HIC feiten. Deze pagina telt 10647 likes en wordt gemiddeld 78000 maal per week bekeken.

Deelnemers Burgernet

Het aantal geregistreerde deelnemers aan Burgernet is ten opzicht van 1 januari 2017 met 20627 deelnemers gestegen. Het aantal geregistreerde deelnemers betreft 158400. Dit is 14.2 % van de totale Limburgse bevolking. Hiermee is de provincie Limburg de regio met procentueel de meeste deelnemers aan Burgernet.

Burgernet “ App” gebruikers

Naast het geregistreerd aanmelden bij Burgernet bestaat nu ook de mogelijkheid om enkel de burgernet app te downloaden. Hiermee ontvang je de berichten op de locatie waar men zich op dat moment in Nederland bevindt. In 2017 werd er 390.000 maal via de burgernet app de burgernetacties bekeken. Hierbij werd 2444 maal het noodnummer 112 gebeld met informatie omtrent het incident. Daarnaast werden de ontvangen berichten 379 door burgers gedeeld op social media, waardoor er een nog groter publiek werd bereikt.

Burgernet acties

In 2017 werden er 714 burgernet door de politie meldkamer uitgezet. Dit is ten opzicht van 2016 een stijging van 225 burgernetacties. Bij 49 acties (7.1 %) leidde, door toedoen van de inzet van Burgernet, dit tot een aanhouding verdachte of terugvinden van een vermiste. In 387 gevallen (56%) leidde dit tot een positief resultaat echter waarbij niet direct aantoonbaar was de relatie tot inzet van Burgernet.

Burgernetmail
In 2017 werd een nieuwe toepassing van Burgernet in gebruik genomen, te weten de burgernetmail. De burgernetmail werd veelal door de politie gebruikt in kader van digitaal buurtonderzoek bij zogenaamde HIC feiten. Deze toepassing werd 871 maal ingezet, met name bij woninginbraken.

Nieuwsbrief
Deze toepassing werd met name, door tussenkomst van bureau Burgernet Limburg, door gemeenten gebruikt en bevatte preventieve informatie op gebied van veiligheid. De Burgernet " Nieuwsbrief" werd dit jaar 161 ingezet.

Kosten Burgernet
In 2017 is de gemeentelijke bijdrage vastgesteld op € 0,11 per inwoner. Er werd geen indexatie toegepast. Dit zal ook voor 2018 gelden. Met de ontvangen gelden van de gemeenten worden o.a. personeelskosten en werving/promotie kosten gefinancierd. De technische kosten (telefonie en doorontwikkeling techniek) komen ten laste van de Nationale politie. In 2017 bedroegen deze kosten voor de politie eenheid Limburg € 147.755,67.

Burgernet Limburg
Burgernet Limburg kent over het boekjaar 2017 een incidenteel positief exploitatiesaldo van € 14.291.

Dit wordt met name veroorzaakt doordat Burgernet Limburg voor een belangrijk deel van de betaalde omzetbelasting (BTW) wordt gecompenseerd.

Voorgesteld wordt om het incidentele positieve exploitatiesaldo toe te voegen aan de algemene reserve. Hiermee komt het totaal van de algemene reserve op een bedrag van € 35.750. Voorgesteld wordt om de algemene reserve -conform afspraak van voorgaande jaren- in Limburg te besteden om zorg te dragen (werving) voor de vergroting van deelname aan Burgernet en dan met name in het bijzonder de werving van jongeren (deze zijn nog in onvoldoende mate geregistreerd)

Ed den Brok
Manager Burgernet Limburg

1.2 Burgernet Limburg

Burgernet is een samenwerkingsverband tussen burgers, gemeente(n) en de politie met als doel de veiligheid in woon- en werkomgeving te bevorderen. Burgernet wordt ingezet voor opsporing, informeren, alarmeren, vermissingen en evenementen en bij crisiscommunicatie. Daarnaast wordt Burgernet ook ingezet in het kader van digitaal buurtonderzoek dat door de politie wordt verricht. Veiligheidsregio's Zuid-Limburg en Limburg Noord onderhouden samen Burgernet Limburg. De uitvoering is ondergebracht bij het bureau Bevolkingszorg van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Een bestuurlijke stuurgroep begeleidt Burgernet Limburg.

1.3 Bestuur en directie

1.3.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarstukken. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarstukken.

Het dagelijks bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	voorzitter
		portefeuille Politie
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	portefeuille GHOR
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	plaatsvervangend voorzitter
		portefeuille Brandweer
		portefeuille financiën
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	portefeuille multidisciplinair
		portefeuille Bevolkingszorg (gemeenten)

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer G.B.M. Leers	Brunssum	Lid
De heer D.A.M. Akkermans	Eijsden-Margraten	Lid
De heer J.G.M.T. Ubachs	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	Lid
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	Lid
De heer R.J.H. Vlecken	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
Mevrouw D.H. Schmalschläger	Nuth	Lid
Mevrouw O.M.T. Wolfs	Onderbanken	Lid
De heer L.J.P.M. Frissen	Schinnen	Lid
De heer R. de Boer	Simpelveld	Lid
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer R.L.T. van Loo	Vaals	Lid
De heer J.J. Schrijen	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.3.2 Directie

De directie is per 1 januari 2018 als volgt samengesteld.

Naam	Organisatie	Functie
De heer F.C.W. Klaassen	GGD Zuid Limburg	Directeur Publieke Gezondheid
		Directeur GGD Zuid Limburg
De heer G. van Klaveren	Brandweer Zuid-Limburg	Regionaal Commandant / Directeur
De heer P. Buijtels	Bevolkingszorg (gemeenten)	Coördinerend Gemeentesecretaris
Mevrouw M.E.J. Goldsmits-Brouns	Politie eenheid Limburg	Directeur

2 DEEL B – JAARVERSLAG

2.1 Beleidsverantwoording Programmabureau

2.1.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we gedaan?

2.1.1.1 Resultaten Burgernet Limburg 2017 op basis van bestaand beleid

In het kader van de continuïteit van het middel Burgernet is het van groot belang dat er blijvend geïnvesteerd is en wordt in het werven van nieuwe deelnemers, zowel bij de burgers als mede de specifieke doelgroepen. Immers hoe meer deelnemers hoe effectiever het middel Burgernet is. Daarnaast is het van belang te blijven investeren in de doorontwikkeling van Burgernet. Immers is het bereik en informeren van burgers middels sociale media zeer groot.

2.1.1.2 Resultaten in 2017 op basis van nieuw beleid

Burgernet is goed ingebed in de organisatie van de politie en de gemeenten, daarbij maakt Burgernet onderdeel uit van de Integraal Veiligheidsplan. Daarnaast is Burgernet ingezet bij de getuigenoproep in het kader van buurtonderzoeken. Burgernet is enkele keren ingezet bij opsporing van verdachten op verzoek van speciale teams binnen de politie organisatie, zoals woninginbrakenteam (W.I.T) en High Impact Crime feiten.

Ook binnen Crisisbeheersing wordt Burgernet inmiddels breder ingezet waarbij ook via sociale media aandacht wordt gevraagd voor Burgernet.

2.1.1.3 Prestaties in 2017 op basis van ontwikkelingen:

Burgernet blijft door ontwikkelen om naar de toekomst toe zo breed mogelijk te worden ingezet. Wijkagenten zijn Burgernet gaan inzetten in het kader van hun werkzaamheden. De bestaande vitale veiligheidspartners zijn verder uitgebreid met o.a. de Provincie, het Waterschap, Rijkswaterstaat, GGD en het Openbaar Ministerie. Deze partners gaan het systeem van Burgernet in toenemende mate gebruiken.

In de periode tot en met 2017 is wervingscampagne Burgernet gehouden. Dit heeft plaatsgevonden in de gemeenten in de provincie Limburg. Hierdoor is het aantal deelnemers bij Burgernet toegenomen.

2.1.2 Wat heeft het gekost?

- = nadelig saldo/ + = voordelig saldo; bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	
TOTAAL PROGRAMMA				
Lasten	105	123	110	
Baten	125	123	124	
SALDO TOTAAL PROGRAMMA	***20***	***0***	***14***	
Reserves				
Storting reserves	-	-	-	
Onttrekking reserves	-	-	-	
Saldo mutaties reserves	-	-	-	
TOTAAL PROGRAMMA INCLUSIEF MUTATIES RESERVES	***20***	***0***	***14***	

De kosten worden hoofdzakelijk gemaakt in het kader van de werving van nieuwe deelnemers, personeelskosten, doorontwikkeling van Burgernet en promotie- en wervingskosten. Een nadere uitwerking van de financiële cijfers wordt hierna, in het onderdeel C (jaarrekening) gegeven in paragraaf 3.2.

2.2 Paragrafen

2.2.1 Weerstandsvermogen

2.2.1.1 Specifiek voor Burgernet Limburg: geen weerstandsvermogen

Voor het onderdeel Burgernet Limburg is geen weerstandsvermogen opgebouwd. De financiële gevolgen van eventuele risico's worden opgevangen binnen de exploitatie.

Weerstandscapaciteit	**31-12-2017**
Reserves	21.459
Ruimte op de begroting	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-
Totaal	**21.459**

Weerstandsvermogen	**Programmabureau**
Peildatum 31-12-2017	-

2.2.1.2 Kengetallen

Bedragen in onderstaande tabellen zijn x € 1.

1A	**Netto Schuldquote[13]**	**Rekening 2016**	**Rekening 2017**
A	Vaste schulden	-	-
B	Netto vlottende schuld	6.283	14.773
C	Overlopende passiva	-	-
D	Financiële activa	-	-
E	Uitzettingen	-	-
F	Liquide middelen	-261	148
G	Overlopende activa	28.003	50.375
H	Totale baten	124.550	124.069
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**-17,23%**	**-28,81%**

1B	**Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen[14]**	**Rekening 2016**	**Rekening 2017**
A	Vaste schulden	-	-
B	Netto vlottende schuld	6.283	14.773
C	Overlopende passiva	-	-
D	Financiële activa	-	-
E	Uitzettingen	-	-
F	Liquide middelen	27.742	-
G	Overlopende activa	-	50.523
H	Totale baten	124.550	124.069
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**-17,23%**	**-28,81%**

[13] De netto schuldquote drukt de netto schuld (alle schulden minus alle vorderingen) uit als percentage van de totale begroting. Hoe hoger dit percentage, hoe hoger de schuldenlast;

[14] De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is hetzelfde als de netto schuldquote omdat er geen verstrekte leningen zijn;

2.	Solvabiliteitsratio[15]	Rekening 2016	Rekening 2017
A	Eigen vermogen	21.459	21.459
B	Balanstotaal	27.742	50.523
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**77,35%**	**42,47%**

3.	Structurele exploitatieruimte[16]	Rekening 2016	Rekening 2017
A	Totale structurele lasten	104.729	109.778
B	Totale structurele baten	124.550	124.069
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	-	-
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	-	-
E	Totale baten	124.550	124.069
	Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E*100%	**15,91%**	**11,52%**

De **schuldquoten** zijn negatief hetgeen betekent dat de schulden lager zijn dan de vorderingen; er is dus ruimte om de schulden te voldoen. De **solvabiliteit** is goed te noemen evenals de **exploitatieruimte**.

2.2.2 Financiering

Ingevolge de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) moet de veiligheidsregio beschikken over een treasurystatuut. Op 27 maart 2014 is het Treasurystatuut Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg vastgesteld.

De bedragen in de volgende tabellen zijn x € 1.

Liquiditeitspositie in relatie tot de kasgeldlimiet			
Stappen (1–4)	***(1) Vlottende schuld***	***(2) Vlottende middelen***	***(3) Netto vlottend (+) of overschot middelen (–)***
(1) – (2) = (3)			
ultimo maand 1	-	-	-
ultimo maand 2	-	-	-
ultimo maand 3	-	-	-
(4) gemiddelde van (3)	**-**	**-**	**-**

Stappen (5–9)	**Variabelen**	**Bedragen**
(5)	Kasgeldlimiet	9.002
(6a) = (5>4)	Ruimte onder de kasgeldlimiet	9.002
(6b) = (4>5)	Overschrijding van de kasgeldlimiet	n.v.t.

[15] De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het balanstotaal. Hoe lager dit percentage, hoe groter de schuldenlast, c.q. het vermogen om in geval van een calamiteit aan alle verplichtingen te voldoen;

[16] De structurele exploitatieruimte geeft, als percentage van de baten, de ruimte aan die beschikbaar is om tegenvallers op te vangen of onvoorziene uitgaven te doen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten.

Berekening kasgeldlimiet (5)		
(7)	Rekeningtotaal	109.778
(8)	Percentage regeling	8,20
(5) = (7) x (8) / 100	**Kasgeldlimiet**	**9.002**

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,2%) van de totale omvang van de begroting (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen.Aangezien Burgernet geen langlopende schulden kent, is er geen sprake van een overschrijding van de renterisiconorm en is er dus geen aanleiding om de daarbij behorende modelstaat op te nemen. Ook voor de komende jaren is de verwachting dat geen langlopende leningen worden aangegaan

2.2.3 Bedrijfsvoering

Voor Burgernet werken 2 medewerkers op parttime basis (elk 0,5 FTE). Het onderdeel is gehuisvest in het MCC te Maastricht. De ICT wordt verzorgd door de Veiligheidsregio.

3 DEEL C – JAARREKENING

3.1 Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het recapitulerend financieel overzicht per programma weergegeven. Alle bedragen zijn x € 1; - = nadelig saldo/ + = voordelig saldo.

Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Verschil
LASTEN				
Personeelslasten	28.245	57.000	24.167	32.833
Kantoor	69.348	52.660	77.808	-25.148
Voertuigen	7.136	10.000	7.803	2.197
Overige kosten	-	-	-	-
Onvoorzien/index lonen en prijzen	-	3.340	-	3.340
TOTAAL LASTEN	**104.729**	**123.000**	**109.778**	**13.222**
BATEN				
Bijdrage gemeenten	123.200	123.000	122.974	-26
Overige inkomsten	1.350		1.095	1.095
TOTAAL BATEN	**124.550**	**123.000**	**124.069**	**1.069**
SALDO EXCL. MUTATIES RESERVES	*19.821*	-	*14.291*	*14.291*
Stortingen in reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-
TOTAAL MUTATIES RESERVES	-	-	-	-
SALDO INCL. MUTATIES RESERVES	***19.821***	***0***	***14.291***	***14.291***

3.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

3.2.1 Analyse

Het exploitatiesaldo van het onderdeel Burgernet over het boekjaar 2017 bedraagt € 14.291 batig. Dit positief eindresultaat is ontstaan doordat de werkzaamheden van de manager Burgernet niet meer afzonderlijk worden gefactureerd. De werkzaamheden van de manager Burgernet maken vanaf 2016 deel uit van zijn dagelijkse werkzaamheden als Operationeel Specialist bij het Divisie Regionaal Operationeel Centrum (DROC) politie Limburg. Een gedeelte van deze (niet in rekening gebrachte) kosten is besteed aan extra promotie activiteiten waardoor op het budget kantoor een overschrijding is ontstaan.

3.2.2 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien

In de begroting 2017 is een post onvoorzien opgenomen. Deze post bedroeg ca. € 3.000 en is niet ingezet.

3.2.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

Hieronder zijn de incidentele baten en lasten weergegeven. Bedragen luiden in €.

Omschrijving	**Bedrag**
Saldo incl. mutaties reserves	14.291
Lagere personeelskosten	+33.000
Hogere kantoorkosten	-25.000
Lagere kosten voertuigen	+2.000

Omschrijving	Bedrag
Onvoorzien	+3.000
Hogere baten	+1.000
Totaal incidenteel	**+14.000**

3.2.4 Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Bij Burgernet is geen sprake van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

3.2.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg, onderdeel Bevolkingszorg/Burgernet, wordt het Bestuur (Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur) beschouwd als topfunctionaris in de zin van de Wet normering topinkomens (WNT). De governance van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg is in 2017 namelijk zo ingericht dat het Bestuur de beslissingen neemt over aangelegenheden die ook het onderdeel Bevolkingszorg incl. Burgernet betreffen. De Coördinerende Gemeentesecretaris in de Veiligheidsdirectie is verantwoordelijk voor het onderdeel Bevolkingszorg incl. Burgernet.

Directie: de coördinerend gemeentesecretaris, heeft deze functie voor het hele boekjaar 2017 onbezoldigd bij het onderdeel Bevolkingszorg incl. Burgernet vervuld.

Bestuur: voor de bestuursleden verwijzen we naar het overzicht in paragraaf 1.1.1. Alle bestuursleden in 2017 hebben deze functie onbezoldigd vervuld.

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg, onderdeel Bevolkingszorg incl. Burgernet beschikt verder niet over een toezichthoudend orgaan, er vindt geen externe inhuur plaats van personen die als topfunctionaris kunnen worden aangemerkt en er zijn geen overige functionarissen die de gestelde normbedragen overschrijden.

3.3 Balans

Activa	31-12-2017 Eindbalans	31-12-2016 Beginbalans
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Consolidatierekening	50.375	28.003
Liquide middelen		
Kas	148	-261
	50.523	**27.742**
Totaal vlottende activa	**50.523**	**27.742**
Totaal activa	**50.523**	**27.742**

Passiva	31-12-2017 Eindbalans	31-12-2016 Beginbalans
VASTE PASSIVA		
Reserves		
Bestemmingsreserves	21.459	1.638
Rekeningresultaat voor bestemming	14.291	19.821
Totaal reserves	**35.750**	**21.459**
VLOTTENDE PASSIVA		
Kortlopende schulden		
Crediteuren	14.773	6.283
Overlopende passiva	-	-
Totaal kortlopende schulden	**14.773**	**6.283**
Totaal Passiva	**50.523**	**27.742**

3.4 Toelichting op de balans

3.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening wordt opgesteld met inachtneming van het Besluit Begroting en Verantwoording zoals dit besluit ook van toepassing is op gemeenten. De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva zijn gebaseerd op historische kosten.

De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Bij de vorderingen wordt mogelijk rekening gehouden met een voorziening wegens oninbaarheid op basis van individuele beoordeling. De onder vlottende activa behorende vorderingen worden onderverdeeld in: vorderingen op openbare lichamen, overige vorderingen, waarborgsommen en overlopende activa. Verder worden onder vlottende activa de vrij beschikbare liquide middelen opgenomen.

De onder vlottende passiva behorende kortlopende schulden worden onderverdeeld in crediteuren, betalingen onderweg, overlopende passiva en overige rekening courantsaldi. De kortlopende schulden hebben, tenzij anders vermeld, een looptijd van korter dan 1 jaar en worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij uitdrukkelijk anders is vermeld.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen gemeentelijke bijdragen alsmede de overige inkomsten en alle aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde waarderingsgrondslagen.

3.4.2 Toelichting op de balansposten

3.4.2.1 Consolidatierekening

De betalingen en de ontvangsten van het programmabureau lopen via de administratie van Brandweer Zuid-Limburg. Hiervoor heeft het programmabureau een consolidatierekening bij het Brandweer Zuid-Limburg.

3.4.2.2 Reserve

Het betreft hier batige rekeningsaldi uit voorgaande jaren. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2016 is besloten het batig saldo toe te voegen aan de reserve “Promotiekosten Burgernet Limburg” en met name te besteden aan intensievere werving in die gemeenten waarvan het aantal deelnemers aan burgernet onder de landelijke norm ligt.

Risico

Aangezien in de begroting ook de inkomsten en uitgaven zijn verwerkt van de Veiligheidsregio Limburg Noord m.b.t. de gezamenlijke aansturing van Burgernet bestaat altijd het risico dat een van de deelnemende gemeenten de factuur kan afwijzen. Om dit te voorkomen wordt wel altijd een besluit genomen in de veiligheidsregio Limburg Noord m.b.t. de hoogte van het te betalen bedrag per inwoner.

3.4.2.3 Crediteuren

Het gaat om een 6 tal-crediteuren waarvan de afwikkeling normaal verloopt.

3.4.2.4 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Er zijn géén niet uit de balans blijkende verplichtingen.

VEILIGHEIDSREGIO Zuid-Limburg

Jaardocument 2017 Meld- en Coördinatiecentrum (MCC)

Maastricht, maart 2018

Inhoud

1 Bestuur en vaststelling 3

1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid 3
1.1.1 Directie 4

1.2 Opstellen en vaststellen jaarrekening 2017 4
1.2.1 Opstellen 4
1.2.2 Vaststellen 4

2. Inleiding 5

3. MCC 6

4. Jaarrekening 2017 7

4.1 Balans 2017 MCC 7

5. Rekening van baten en lasten over 2017 8

5.1 Exploitatie MCC 8

6. Financiële toelichting 9

6.1 Toelichting balans en exploitatie 2017 MCC 9
6.2.1 Vaste activa 9
6.2.2 Langlopende leningen 9
6.2.3 Voorziening groot onderhoud 9
6.2.4 Vlottende activa / passiva 10
6.2.5 Rekening courant 10
6.2.6 Resultaat 2017 10

7. Voorstel tot resultaatbestemming 2017 11

8. Bijlagen 12

1 Bestuur en vaststelling

1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de concept jaarrekening. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is als volgt samengesteld (01-01-2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	voorzitter portefeuille Politie
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	portefeuille GHOR
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	plaatsvervangend voorzitter portefeuille Brandweer portefeuille financiën
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	portefeuille multidisciplinair portefeuille Bevolkingszorg (gemeenten)

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (01-01-2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer G.B.M. Leers	Brunssum	Lid
De heer D.A.M. Akkermans	Eijsden-Margraten	Lid
Mevrouw N.H.C. Ramaekers-Rutjens	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	Lid
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	Lid
De heer R.J.H. Vlecken	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
Mevrouw D.H. Schmalschläger	Nuth	Lid
Mevrouw O.M.T. Wolfs	Onderbanken	Lid
De heer L.J.P.M. Frissen	Schinnen	Lid
De heer R. de Boer	Simpelveld	Lid
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer R.L.T. van Loo	Vaals	Lid
De heer J.J. Schrijen	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.1.1 Directie

De directie bereidt de concept jaarrekening voor.
De directie is als volgt samengesteld (01-01-2018):

Naam	Organisatie	Functie
De heer F.C.W. Klaassen	GGD Zuid Limburg	Directeur Publieke Gezondheid / Directeur GGD Zuid Limburg
De heer G. van Klaveren	Brandweer Zuid-Limburg	Regionaal Commandant / Directeur
De heer P. Buijtels	Bevolkingszorg (gemeenten)	Coördinerend Gemeentesecretaris
Mevrouw M.E.J. Goldsmits-Brouns	Politie eenheid Limburg	Directeur

1.2 Opstellen en vaststellen jaarrekening 2017

1.2.1 Opstellen

De concept jaarrekening 2017 is door het dagelijks bestuur opgesteld en besproken in de vergadering van 28.03.2018.

Voorzitter,	*Secretaris,*
J.M. Penn-te Strake	*F.C.W. Klaassen*

1.2.2 Vaststellen

De jaarrekening 2017 is door het algemeen bestuur vastgesteld in de vergadering van 15.06.2018

Voorzitter,	*Secretaris,*
J.M. Penn-te Strake	*F.C.W. Klaassen*

2. Inleiding

Het MCC is het coördinatiecentrum voor de spoedeisende hulpverlening. In de gemeenschappelijke meldkamer voor 1-1-2 wordt intensief samengewerkt door de politie, brandweer en ambulancezorg om de juiste hulp op de juiste tijd op de juiste plaats te krijgen. Ook het politieservicecentrum is ondergebracht in het MCC.

In het geval van een grote ramp of calamiteit wordt de crisisbestrijding aangestuurd vanuit het MCC. De functionaliteiten Regionaal Beleidsteam (RBT), Regionaal Operationeel Team (ROT) -inclusief actiecentra- zijn zodanig onder één dak gerealiseerd dat een optimale en integrale afstemming plaatsvindt van alle processen rondom melding en alarmering, opschaling en afschaling, leiding en coördinatie en informatiemanagement (LCMS / netcentrisch werken). Samenwerken en informatie delen (netcentrisch werken) was ook in 2017 een belangrijk thema. Het is hierbij van belang om te blijven aansluiten op de landelijke doctrine.

Onderstaand wordt de jaarrekening 2017 van het Meld- en Coördinatiecentrum (MCC) aangeboden. De manager MCC is verantwoordelijk voor de coördinatie van het MCC. De financiële administratie van het MCC wordt door de Politie van de Eenheid Limburg verzorgd.

3. MCC

Er is een positief exploitatieresultaat in 2017 gerealiseerd van € 192.888,07.

Het fit maken van gebouw en voorzieningen voor het realiseren van het samenwonen van de Meldkamer Limburg heeft veel werk met zich meegebracht voor de ondersteunende diensten van het MCC.
Het is een compliment waard dat deze mega-klus is uitgevoerd binnen de gestelde budgetkaders.
Vanaf 19 oktober 2016 is de Meldkamer Limburg operationeel vanuit het MCC.

4. Jaarrekening 2017

4.1 Balans 2017 MCC

BALANS	31 december 2017	1 januari 2017
ACTIVA.		
Vaste activa		
Materiele vaste activa		
Gebouwen, installaties en inventaris	6.361.978	6.715.588
Vlottende activa		
Nog te ontvangen / vooruitbetaald / debiteuren	266.889	4.500
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar		
Rekening courant Politie	-	-
Totaal vlottende activa	266.889	4.500
TOTAAL ACTIVA	**6.628.867**	**6.720.088**
PASSIVA.		
Vaste passiva		
Eigen Vermogen		
Egalisatiefonds	872.457	708.994
Resultaat 2017 / 2016	192.888	129.906
Voorziening groot onderhoud gebouw	312.510	262.511
Totaal eigen vermogen	1.377.855	1.101.411
Vlottende passiva		
Crediteuren	-/- 184	-
Nog te betalen	62.297	8.680
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd van korter dan 1 jaar		
Rekening courant Politie	5.183.899	5.609.997
Totaal vlottende passiva	5.251.012	5.618.677
TOTAAL PASSIVA	**6.628.867**	**6.720.088**

5. Rekening van baten en lasten over 2017

5.1 Exploitatie MCC

	Jaarrekening 2016	*Begroting 2017*	*Jaarrekening 2017*
Opbrengsten:			
Bijdrage Brandweer	223.038	223.038	222.791
Bijdrage GGD	245.145	245.149	211.874
Bijdrage Gemeenten	120.408	120.408	120.172
Bijdrage Nationale Politie	826.656	826.650	859.656
Bijdrage Veiligheidsregio	18.000	18.000	18.000
Bijdrage Meldkamer Limburg (huisvesting)	-	-	43.910
Bijdrage Meldkamer Limburg (desinvest.)	-	-	146.490
Overige baten / voorgaande jaren	7.032	255	8.672
Totale der baten	**1.440.279**	**1.433.500**	**1.631.565**
Lasten:			
Personeelskosten	133.369	81.400	59.041
Rentekosten	280.720	276.540	276.537
Huisvestingskosten	713.114	770.810	793.185
Automatisering / verbindingen	119.481	234.260	242.550
Beheers- en administratie kosten	61.821	70.490	67.364
Overige kosten / voorgaande jaren	1.868	-	-
Totaal der lasten	**1.310.373**	**1.433.500**	**1.438.677**
Saldo (resultaat 2016 / 2017)	**129.906**	**-**	**192.888**

6. Financiële toelichting

6.1 Toelichting balans en exploitatie 2017 MCC

6.2.1 Vaste activa

Tot en met het jaar 2016 zijn de investeringen met betrekking tot het MCC voor een bedrag van in totaal € 10.142.187 geactiveerd. In het jaar 2017 hebben investeringen plaatsgevonden, mede in verband met de ontwikkelingen van de Meldkamer Limburg en de samenvoeging van de Service Centra voor een bedrag van in totaal € 279.940. Deze investeringen hebben betrekking op bouwkundige werkzaamheden en de aanpassing van installaties en verlichting. Voor een gedetailleerd overzicht van de samenstelling van de boekwaarde per ultimo 2017 alsmede van de mutaties inzake de materiële vaste activa wordt verwezen naar de Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2017 (Staat C).

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn conform de richtlijn HAP (Harmonisatie Afschrijvings-methodiek Politie). De afschrijvingskosten over 2017 bedragen € 487.061 en zijn in de exploitatie-cijfers van 2017 opgenomen. Voormeld afschrijvingskosten 2017 is incl. een bedrag van € 146.490 ter zake desinvesteringen activa voormalige meldkamer Limburg-Zuid. Dit bedrag is overigens in 2017 door Meldkamer Limburg aan het MCC vergoedt. Zie de baten bij onderdeel huisvesting (€ 40.584) en bij het onderdeel verbinding & automatisering (€ 105.905).

6.2.2 Langlopende leningen

Op dit onderdeel van de balans is het zogenaamde egalisatiefonds van zowel de partners als ook van de politie verantwoord. Dit egalisatiefonds is ingericht in de vergadering van het algemeen bestuur van 23 maart 2007. Voor een nadere specificatie van de vermelde bedragen wordt verwezen naar de toelichting bij deze Jaarrekening en de daarbij behorende Staat van reserves en voorzieningen.
De specificatie van de mutaties in 2016 en 2017 in genoemd egalisatiefonds voor partners en politie hebben onder meer betrekking op:

omschrijving	totaal	partners	politie
Saldo t/m ultimo jaar 2015	681.726	286.325	395.401
Bij: exploitatieresultaat 2016	129.906	54.560	75.346
Sub-totaal egalisatiefonds	838.901	352.338	486.563
Bij: bijschrijving rente 2017 (o.b.v. 4%)	33.556	14.094	19.462
Bij: exploitatieresultaat 2017	192.888	81.013	111.875
Saldo egalisatiefonds per 31-12-2017	**1.065.345**	**447.445**	**617.900**

6.2.3 Voorziening groot onderhoud

Ter zake het MCC is een groot onderhoudsplan voor het pand (zgn. bouwkundig deel) opgesteld. Daarnaast is een meerjarig onderhoudsplan gemaakt voor de technische installaties (E- en W-installaties). Op basis van voornoemde plannen (horizon 10 jaar) wordt een jaarlijkse storting in de voorziening groot onderhoud van € 50.000 als voldoende geacht. In 2017 is geen bedrag ten laste van deze voorziening gebracht. Het saldo van de voorziening groot onderhoud MCC bedraagt per ultimo 2017 € 312.511.

6.2.4 Vlottende activa / passiva

Per balansdatum is een bedrag van € 266.888 opgenomen bij de debiteuren. Dit bedrag heeft betrekking op de bijdrage van een 2-tal gemeenten en de bijdrage van de GGD.
Tevens is per balansdatum een bedrag van € 67.297 opgenomen als nog te betalen posten. Het saldo van de post crediteuren bedraagt -/- € 184 per 31 december 2017. Een nadere specificatie van deze bedragen is aanwezig.

6.2.5 Rekening courant

De politie is naast penvoerder van het MCC tevens de financier van het onderhavige gebouw met installaties/inventaris. Het saldo van de rekening courant per ultimo 2017 bedraagt € 5.183.899. Voor een nadere specificatie / berekening wordt verwezen naar de toelichting van jaarrekening 2017.

6.2.6 Resultaat 2017

Voor het jaar 2017 is een positief exploitatieresultaat behaald van € 192.888. Voor de totstandkoming van dit resultaat wordt verwezen naar de toelichting 2017 van de exploitatiecijfers behorende bij de jaarrekening.

7. Voorstel tot resultaatbestemming 2017

Voorgesteld wordt om het bedrag van het meevallende exploitatieresultaat 2017 MCC ten bedrage van € 192.888 (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC* op basis van de afgesproken verdeling. Voor de partners (42%) is dit een bedrag van € 81.013 en voor de politie (58%) is dit € 111.875. Voor een nadere specificatie van het verloop en het saldo van het egalisatiefonds in 2017 wordt kortheidshalve verwezen naar de toelichting bij de balans, behorende bij de jaarrekening.

**Gelet op de looptijd van de overeenkomst MCC (35 jaren) en de in die periode benodigde vervangings- en uitbreidingsinvesteringen en om te vermijden dat deze investeringen leiden tot extra bijdragen van de gemeenten, heeft het Algemeen Bestuur op 23 maart 2007 besloten een egalisatiefonds MCC in te stellen. Het plafond van dit egalisatiefonds is bepaald op de hoogte van maximaal drie exploitatiejaren, zijnde afgerond € 3,4 miljoen. Indien dit plafond wordt overschreden, zal het meerdere geld aan de deelnemende partners worden gerestitueerd op basis van de afgesproken verdeelsleutel, zijnde het inwoneraantal per gemeente.*

8. Bijlagen

Bijlage 1: Toelichting rekening 2017 MCC.

20180228

Toelichting jaarrekening 2017 (lasten). Meld- en Coördinatiecentrum (M.C.C.), kpl. 51009960.

(Realisatie 2017: € 1. 438.677,06)
(Raming 2017: € 1.433.500,00)
(Realisatie 2016: € 1.310.372,90)

LASTEN PERSONEEL.

Realisatie 2017	€ 59.041,00
Raming 2017	€ 81.400,00
Realisatie 2016	€ 133.368,86

401.7100 Overig personeel van derden.

Realisatie 2017: € 59.041,00
Raming 2017: € 81.400,00
Realisatie 2016: € 133.368,86

Op deze post wordt het aan de politie verschuldigde aandeel van het MCC verantwoord met betrekking tot de inzet van de huismeester(s). Uitgangspunt 1/2 Fte huismeester (€ 29.820). De realisatie 2017 bedraagt € 29.144. Daarnaast zijn in de raming de loonkosten van de manager MCC opgenomen (€ 51.580). De kosten (€ 29.897) zijn lager als gevolg later invulling van de vacature.

MATERIELE KOSTEN.

Realisatie 2017	€ 1.379.636,06
Raming 2017	€ 1.352.100,00
Realisatie 2016	€ 1.177.004,04

402.1000 Rente leningen derden.

Realisatie 2017: € 276.537,42
Raming 2017: € 276.540,00
Realisatie 2016: € 280.720,04

De investeringen van het MCC zijn door de Nationale Politie, Eenheid Limburg als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede wordt de rente doorbelast.
De realisatie over het jaar 2017 kan als volgt worden gespecificeerd:

Boekwaarde netto-investeringen per 01-01-2017	€ 6.715.587,89.
Investeringen in 2017	€ 279.940,29
Totaal te financieren bedrag in het jaar 2017	€ 6.995.528,18

Verschuldigde rente 2017 (o.b.v. een gemiddeld 3,95%) bedraagt € 276.537,42

404.0000 Afschrijving casco huisvesting.

Realisatie 2017: € 172.537,65
Raming 2017: € 174.360,00
Realisatie 2016: € 165.184,38

De investeringen MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede worden de afschrijvingskosten 2017 van de betreffende investeringen aan de partners en de Nationale Politie alsnog in rekening gebracht. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar Staat C (activa) behorende bij deze jaarrekening.

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

Afschrij-vings-kosten	Economische categorie	Boekwaarde 01-01-2017	Investering in 2017	Afschrij-ving politie (58%)	Afschrij-ving partners (42%)
404.0000	Casco huisvesting	4.724.301,26	-	94.483,40	68.419,00
404.0000	Verbouwingen	180.276,68	15.219,38	5.588,44	4.046,81
404.0005	Installaties huisvesting	1.055.279,36	207.990,63	73.287,09	53.069,96
404.0010	Meubilair / inventaris	447.058,52	2.382,28	64.890,11	46.989,38
406.0000	Automatisering/verbinding	298.297,81	54.348,00	41.725,47	30.214,99
408.0000	Operationele activiteiten	327,79	-	190,12	137,67
409.0000	Beheer	10.046,47	-	2.330,78	1.687,80
	Totaal afschrijvingskosten	**6.715.587,89**	**279.940,29**	**282.495,41**	**204.565,21**

404.0005 Afschrijving installaties huisvesting.

Realisatie 2017: € 126.357,05
Raming 2017: € 113.890,00
Realisatie 2016: € 109.947,28

Voor de toelichting wordt verwezen naar de activa staat (staat C)

404.0010 Afschrijving meubilair/inventaris.

Realisatie 2017: € 111.879,49
Raming 2017: € 111.580,00
Realisatie 2016: € 119.611,42

Voor de toelichting wordt verwezen naar de activa staat (staat C)

404.1100 Electra huisvesting.

Realisatie 2017: € 73.530,22
Raming 2017: € 90.000,00
Realisatie 2016: € 81.484,00

De raming 2017 van kosten elektriciteitsverbruik is gebaseerd op de realisatie over 2015. Door wijzigingen in het systeem ten gevolge van de realisatie Meldkamer Limburg, wordt een inschatting van het aandeel MCC gemaakt. Dit bedrag is lager dan de oorspronkelijke raming ten gevolge van een lager energieverbruik als gevolg van het plaatsen van zonnepanelen.

404.1105 Gas huisvesting.

Realisatie 2017:	**€**	**26.887,41**
Raming 2017:	**€**	**31.250,00**
Realisatie 2016:	**€**	**26.473,19**

De raming 2017 van de kosten gasverbruik is gebaseerd op de realisatie over 2015. Door wijzigingen in het systeem ten gevolge van de realisatie Meldkamer Limburg, wordt een inschatting van het aandeel MCC gemaakt.

404.1115 Water huisvesting.

Realisatie 2017:	**€**	**1.547,00**
Raming 2017:	**€**	**1.500,00**
Realisatie 2016:	**€**	**1.512,00**

De kosten wegens waterverbruik worden begroot op het hoofdkantoor Politie Eenheid Limburg. Er is geen afzonderlijke watermeter voor het MCC. Op basis van de personele bezetting wordt aan het MCC 20% doorbelast.

404.4000 Boekverlies activa huisvesting.

Realisatie 2017:	**€**	**40.583,97**
Raming 2017:	**€**	**-**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

De investeringen ter zake het MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband met de vorming van Meldkamer Limburg eind 2016 is op de investering meldtafels gedesinvesteerd. De restant boekwaarde (€ 40.583,97) is in 2017 vervroegd afgeschreven. De betreffende kosten worden door de Meldkamer vergoed. Kortheidshalve wordt verwezen naar Staat C.

404.6000 Duurzame goederen meubilair en inventaris.

Realisatie 2017:	**€**	**158,75**
Raming 2017:	**€**	**25.000,00**
Realisatie 2016:	**€**	**2.346,88**

De realisatie in 2017 is mede als gevolg van de verbouwing marginaal.

404.6005 Duurzame goederen apparatuur.

Realisatie 2017:	**€**	**3.409,09**
Raming 2017:	**€**	**5.000,00**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

In 2017 is een extra koeling geplaatst in de computerruimte. De kosten liggen in lijn met de begroting.

404.7000 Dagelijks Onderhoud Preventief.

Realisatie 2017: € 34.998,61
Raming 2017: € 32.000,00
Realisatie 2016: € 30.497,19

Betreft normaal (preventief/correctief) onderhoud voor het pand en ligt in lijn met de begroting.

404.7005 Dagelijks Onderhoud Storingen.

Realisatie 2017: € 34.591,93
Raming 2017: € 32.000,00
Realisatie 2016: € 25.038,54

Betreft onderhoud voor pand dat betrekking heeft op storingen en ligt in lijn met de begroting.

404.7020 Onderhoud meubilair en inventaris.

Realisatie 2017: € 3.346,91
Raming 2017: € 1.850,00
Realisatie 2016: € 871,94

Betreft kosten voor de reparatie/herstel/onderhoud van bureaustoelen en overige inventaris.

404.7025 Onderhoud bijkomende werken.

Realisatie 2017: € 8.541,16
Raming 2017: € -
Realisatie 2016: € -

Betreft kosten voor de controle, onderhoud en aanpassing van de klimaatinstallatie. Ten gevolge van de vele wijzigingen in het MCC is deze installatie in 2017 opnieuw ingeregeld.

404.7090 Onderhoud overig / aanpassing / verbouwing.

Realisatie 2017: € 1,11
Raming 2017: € 12.000,00
Realisatie 2016: € -

De realisatie in 2017 is marginaal omdat in 2016 de verbouwing heeft plaatsgevonden.

404.7100 Schoonmaak.

Realisatie 2017: € 71.578,71
Raming 2017: € 54.000,00
Realisatie 2016: € 59.833,59

Realisatie op deze post kan als volgt worden gespecificeerd:	jaar 2017.	jaar 2016.
1. kosten wegens schoonmaakwerkzaamheden CSU	67.208,28	54.637,56
2. aandeel kosten van glasbewassing (ISS)	1.591,35	1.545,00
3. toilethygiëne en automatenverzorging (Initial)	2.279,08	3.651,03
Totaal	71.578,71	55.833,59

404.7105 Afvalverwijdering.

Realisatie 2017:	**€**	**10.133,00**
Raming 2017:	**€**	**7.600,00**
Realisatie 2016:	**€**	**12.821,00**

De kosten betreft het aandeel in de afvalverwijdering.

404.7200 Onroerend Zaakbelasting.

Realisatie 2017:	**€**	**15.687,33**
Raming 2017:	**€**	**15.650,00**
Realisatie 2016:	**€**	**15.186,08**

De realisatie ligt in lijn met de begroting.

404.7205 Overige belastingen en heffingen.

Realisatie 2017:	**€**	**3.195,61**
Raming 2017:	**€**	**2.000,00**
Realisatie 2016:	**€**	**3.858,36**

De realisatie ligt in lijn met de realisatie 2016 en wijkt slechts in geringe mate af van de begroting.

404.7800 Verzekering huisvesting.

Realisatie 2017:	**€**	**3.255,14**
Raming 2017:	**€**	**6.000,00**
Realisatie 2016:	**€**	**6.331,08**

De realisatie op deze post is gebaseerd op een taxatierapport van februari 2016.

404.7910 Cai en Buma.

Realisatie 2017:	**€**	**477,41**
Raming 2017:	**€**	**550,00**
Realisatie 2016:	**€**	**531,50**

De realisatie ligt in lijn met de begroting.

404.7915 Beveiliging panden.

Realisatie 2017:	**€**	**440,47**
Raming 2017:	**€**	**-**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

De realisatie in 2017 betreft het aandeel in de kosten brandbeveiliging van de politie.

404.7990 Overige kosten huisvesting.

Realisatie 2017: € 46,49
Raming 2017: € 4.580,00
Realisatie 2016: € 1.585,47

Betreft overige kosten wegens huisvesting en zijn marginaal.

404.9000 Toevoeging voorziening huisvesting.

Realisatie 2017: € 50.000,00
Raming 2017: € 50.000,00
Realisatie 2016: € 50.000,00

Ter zake groot onderhoud is in het verleden een planning gemaakt van de kosten van meerjarig groot onderhoud. Daarnaast is een meerjarig onderhoudsplan voor de installaties (W en E) opgemaakt. Op basis van een 10-jarige horizon is een jaarlijkse storting in het egalisatiefonds voor groot onderhoud van € 50.000,-- voldoende. In 2017 zijn geen uitgaven ten laste van het groot onderhoudsfonds gebracht.

406.0000 Afschrijving verbindingen en automatisering.

Realisatie 2017: € 71.940,46
Raming 2017: € 146.960,00
Realisatie 2016: € 63.132,45

De investeringen MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede worden de afschrijvingskosten 2017 van de betreffende investeringen in rekening gebracht. Kortheidshalve wordt verwezen naar Staat C. Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

Afschrij-vings-kosten	Economische categorie	Boekwaarde 01-01-2017	Investering in 2017	Afschrij-ving politie (58%)	Afschrij-ving partners (42%)
404.0000	Casco huisvesting	4.724.301,26	-	94.483,40	68.419,00
404.0000	Verbouwingen	180.276,68	15.219,38	5.588,44	4.046,81
404.0005	Installaties huisvesting	1.055.279,36	207.990,63	73.287,09	53.069,96
404.0010	Meubilair / inventaris	447.058,52	2.382,28	64.890,11	46.989,38
406.0000	Automatisering/verbinding	298.297,81	54.348,00	41.725,47	30.214,99
408.0000	Operationele activiteiten	327,79	-	190,12	137,67
409.0000	Beheer	10.046,47	-	2.330,78	1.687,80
	Totaal afschrijvingskosten	**6.715.587,89**	**279.940,29**	**282.495,41**	**204.565,21**

406.4000 Boekverlies activa verbindingen en automatisering.

Realisatie 2017: € 105.904,76
Raming 2017: € -
Realisatie 2016: € -

De investeringen ter zake het MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg in zijn geheel voorgefinancierd. In verband met de vorming van Meldkamer Limburg eind 2016 is de investering uitbreiding meldtafels en aanpassing van het besturingssysteem gedesinvesteerd. De restant boekwaarde (€ 105.904,76) zijn in 2017 vervroegd afgeschreven. De betreffende kosten worden door de Meldkamer Limburg vergoed. Kortheidshalve wordt verwezen naar Staat C (activa).

406.6000 Duurzame goederen verbindingen.

Realisatie 2017: € -
Raming 2017: € 2.700,00
Realisatie 2016: € -

Het betreft kosten aanschaf van duurzame goederen ten dienste van alle gebruikers. In 2017 zijn geen kosten gemaakt.

406.6000 Duurzame goederen automatisering.

Realisatie 2017: € -
Raming 2017: € 15.000,00
Realisatie 2016: € -

Het betreft kosten aanschaf van duurzame goederen ten dienste van alle gebruikers. In 2017 zijn geen kosten gemaakt.

406.6000 Kleine aanschaf verbinding & automatisering.

Realisatie 2017: € 363,00
Raming 2017: € 1.800,00
Realisatie 2016: € -

Het betreft kosten aanschaf van duurzame goederen ten dienste van alle gebruikers.

406.7000 Onderhoud verbindingsmiddelen.

Realisatie 2017: € -
Raming 2017: € 7.800,00
Realisatie 2016: € -

Het betreft kosten aanschaf van het onderhoud van duurzame goederen ten dienste van alle gebruikers. In 2017 zijn geen kosten gemaakt.

406.7200 Onderhoud (automatisering) hardware.

Realisatie 2017: € 47.573,31
Raming 2017: € 40.000,00
Realisatie 2016: € 37.640,02

Betreft de kosten van het onderhoudscontract audiovisuele middelen. De overschrijding heeft betrekking op de vervanging van batterijen UPS (€ 13.195,78).

406.7300 Kosten dataverkeer.

Realisatie 2017: € 7.007,93
Raming 2017: € 6.000,00
Realisatie 2016: € 6.000,00

Op deze post is in 2017 onder andere het aandeel van MCC in kosten vaste telefonie verantwoord. Daarnaast zijn op deze post de kosten van de internetverbinding verantwoord voor een bedrag van € 1.007,93.

406.7900 Overige kosten verbindingen & automatisering.

Realisatie 2017: € 9.760,83
Raming 2017: € 14.000,00
Realisatie 2016: € 12.708,15

De onderschrijding is het gevolg van een kwartaal minder ontvangen facturen voor het zgn. CUC (Computer Uitwijk Centrum).

408.0000 Afschrijving operationeel.

Realisatie 2017: € 327,79
Raming 2017: € 3.940,00
Realisatie 2016: € 6.947,50

De investeringen MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede worden de afschrijvingskosten 2017 in rekening gebracht. Kortheidshalve wordt verwezen naar Staat C (activa).
Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

Afschrij-vings-kosten	Economische categorie	Boekwaarde 01-01-2017	Investering in 2017	Afschrij-ving politie (58%)	Afschrij-ving partners (42%)
404.0000	Casco huisvesting	4.724.301,26	-	94.483,40	68.419,00
404.0000	Verbouwingen	180.276,68	15.219,38	5.588,44	4.046,81
404.0005	Installaties huisvesting	1.055.279,36	207.990,63	73.287,09	53.069,96
404.0010	Meubilair / inventaris	447.058,52	2.382,28	64.890,11	46.989,38
406.0000	Automatisering/verbinding	298.297,81	54.348,00	41.725,47	30.214,99
408.0000	Operationele activiteiten	327,79	-	190,12	137,67
409.0000	Beheer	10.046,47	-	2.330,78	1.687,80
	Totaal afschrijvingskosten	**6.715.587,89**	**279.940,29**	**282.495,41**	**204.565,21**

408.7005 Kleine aanschaf operationeel.

Realisatie 2017: € 135,00
Raming 2017: € -
Realisatie 2016: € -

Voor kleine aanschaf is in de oorspronkelijke begroting 2017 geen raming opgenomen.

409.0000 Afschrijving beheer.

Realisatie 2017: € 4.018,58
Raming 2017: € -
Realisatie 2016: € 1.004,65

De investeringen MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede worden de afschrijvingskosten 2017 in rekening gebracht. Kortheidshalve wordt verwezen naar Staat C (activa).
Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

Afschrij-vings-kosten	Economische categorie	Boekwaarde 01-01-2017	Investering in 2017	Afschrij-ving politie (58%)	Afschrij-ving partners (42%)
404.0000	Casco huisvesting	4.724.301,26	-	94.483,40	68.419,00
404.0000	Verbouwingen	180.276,68	15.219,38	5.588,44	4.046,81
404.0005	Installaties huisvesting	1.055.279,36	207.990,63	73.287,09	53.069,96
404.0010	Meubilair / inventaris	447.058,52	2.382,28	64.890,11	46.989,38
406.0000	Automatisering/verbinding	298.297,81	54.348,00	41.725,47	30.214,99
408.0000	Operationele activiteiten	327,79	-	190,12	137,67
409.0000	Beheer	10.046,47	-	2.330,78	1.687,80
	Totaal afschrijvingskosten	**6.715.587,89**	**279.940,29**	**282.495,41**	**204.565,21**

409.5000 Huur en lease kopieerapparatuur en multifunctionals.

Realisatie 2017: € 30.000,00
Raming 2017: € 30.000,00
Realisatie 2016: € 30.000,00

Kosten van lichtdrukapparatuur en printers worden bij politie Eenheid Limburg centraal verantwoord. De huur- en gebruikskosten zijn voor 2017 op basis van een schatting doorbelast.

409.7005 Kantoorbenodigdheden.

Realisatie 2017: € 1.371,71
Raming 2017: € 600,00
Realisatie 2016: € -

Het betreft in 2017 onder meer kosten van opslagboxen, kunststofbakken en een doorbelasting van kantoorbenodigdheden politie.

409.7010 Papier.

Realisatie 2017:	**€**	**6.000,00**
Raming 2017:	**€**	**6.000,00**
Realisatie 2016:	**€**	**5.000,00**

De kosten verbruik papier betreft een doorbelasting van de Politie.

409.7305 Materiaalverbruik restaurant.

Realisatie 2017:	**€**	**859,87**
Raming 2017:	**€**	**-**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

De realisatie in 2017 betreft uitbreiding servies en bestek in verband met toename aantal gebruikers in het betreffende gebouw.

409.7310 Verstrekkingen koffie / thee / water.

Realisatie 2017:	**€**	**20.000,00**
Raming 2017:	**€**	**20.000,00**
Realisatie 2016:	**€**	**13.910,00**

Op deze post is in 2017 uitsluitend het aandeel in de kosten met betrekking tot koffie-/ thee- / waterfaciliteit MCC verantwoord. Door een hogere bijdrage van Meldkamer Limburg, worden deze kosten gedeeltelijk terugontvangen.

409.7390 Overige kosten catering.

Realisatie 2017:	**€**	**250,89**
Raming 2017:	**€**	**-**
Realisatie 2016:	**€**	**558,86**

De realisatie ligt in lijn met de begroting.

409.7400 Deskundigheid: accountantskosten.

Realisatie 2017:	**€**	**4.400,00**
Raming 2017:	**€**	**4.400,00**
Realisatie 2016:	**€**	**4.400,00**

De realisatie ligt in lijn met de begroting.

409.7605 Vergaderkosten.

Realisatie 2017:	**€**	**-**
Raming 2017:	**€**	**2.500,00**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

In 2017 zijn geen aanvullende vergaderkosten gemaakt.

409.7915 Representatie personeel.

Realisatie 2017:	**€**	**-**
Raming 2017:	**€**	**650,00**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

In 2017 zijn geen representatiekosten t.b.v. het personeel gerealiseerd.

409.7925 Representatie derden.

Realisatie 2017:	**€**	**-**
Raming 2017:	**€**	**600,00**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

De representatie is door iedere partner afzonderlijk betaald.

409.7990 Overige kosten beheer.

Realisatie 2017:	**€**	**-**
Raming 2017:	**€**	**1.800,00**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

De realisatie 2017 bedraagt € nihil.

409.7995 Lasten voorgaande jaren.

Realisatie 2017:	**€**	**-**
Raming 2017:	**€**	**-**
Realisatie 2016:	**€**	**1.868,47**

In 2017 hebben zich geen lasten voorgedaan die betrekking hebben op voorgaande jaren.

412.0000 Buitengewone lasten.

Realisatie 2017:	**€**	**-**
Raming 2017:	**€**	**-**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

In 2017 hebben zich geen buitengewone lasten voorgedaan.

Toelichting jaarrekening 2017 (baten). Meld- en Coördinatiecentrum (M.C.C.), kpl. 51009960.

(Realisatie 2017: € 1. 631.565,13)
(Raming 2017: € 1.433.500,00)
(Realisatie 2016: € 1.440.279,03)

804.5000 Huren en lease huisvesting.

Realisatie 2017:	**€**	**18.000,00**
Raming 2017:	**€**	**18.000,00**
Realisatie 2016:	**€**	**18.000,00**

Dit betreft de opbrengst van 3 werkplekken t.b.v. het programmabureau.

804.7900 Overige baten huisvesting.

Realisatie 2017:	**€**	**40.583,97**
Raming 2017:	**€**	**-**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

In verband met de vorming van Meldkamer Limburg in 2016 heeft de investering meldtafels in 2017 een desinvestering plaatsgevonden. De restant boekwaarde (€ 40.583,97)is vervroegd afgeschreven. De opbrengst betreft de vergoeding Meldkamer Limburg in deze.

806.7900 Overige baten verbindingen en automatisering.

Realisatie 2017:	**€**	**105.904,76**
Raming 2017:	**€**	**-**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

In verband met de vorming van Meldkamer Limburg in 2016 heeft de investering uitbreiding meldtafels en de aanpassing besturingssysteem meldtafels in 2017 een desinvestering plaatsgevonden. De restantboekwaarde (€ 105.904,76) is vervroegd afgeschreven. De opbrengst betreft de vergoeding Meldkamer Limburg in deze.

809.7900 Overige baten beheer.

Realisatie 2017:	**€**	**-**
Raming 2017:	**€**	**255,00**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

Betreft baten, welke niet op een van bovenstaande posten kan worden verantwoord.

809.7995 Baten voorgaande jaren.

Realisatie 2017: € 8.680,00
Raming 2017: € -
Realisatie 2016: € 7.032,00

Betreft meevallende afrekeningen van nog te betalen posten over het jaar 2017, danwel inkomsten die betrekking hebben op voorgaande jaren. Het betreft een incidentele meevaller.

811.5000 Bijdrage partners meldkamerbeheer (politie).

Realisatie 2017: € 859.650,00
Raming 2017: € 826.650,00
Realisatie 2016: € 826.656,00

Betreft het aandeel aan de bedrijfsvoeringskolommen van de Nationale Politie in de exploitatiekosten. De stijging ten opzichte van de raming 2017 resp. de realisatie 2016 is het gevolg van het intensievere gebruik van het MCC door de Politie. De GGD heeft, in goed overleg met de Politie, kantoorwerk-plekken beschikbaar gesteld ten gunste van Politie voor een bedrag van € 33.000,--. Hierdoor wordt de bijdrage van de Politie € 859.650.

811.5000 Bijdrage partners meldkamerbeheer.

Realisatie 2017: € 554.836,00
Raming 2017: € 588.595,00
Realisatie 2016: € 588.590,32

Betreft het aandeel van de partners in exploitatiekosten. Verder wordt opgemerkt, dat de verdeling van de ruimten in het MCC is gewijzigd. Door de samenvoeging van de voormalige meldkamers Limburg Noord en –Zuid in Maastricht en de samenvoeging van de Servicecenters is de bezetting van het MCC enigszins gewijzigd. Voor de begroting 2018/2019 zal dan ook een nieuwe verdeling worden opgemaakt. De bijdrage van Politie is met € 33.000,-- verhoogd en de bijdrage van GGD/GHOR met eenzelfde bedrag (€ 33.000,--) verlaagd als gevolg van het gebruik in 2017.

In onderstaande tabel zijn de baten van het MCC voor het jaar 2017 per partner nader gespecificeerd. Daarbij zijn tevens de bedragen vermeld volgens de begroting 2017.

	Aandeel GGD/ GHOR	Aandeel Brand-weer LZ	Aandeel Gemeenten ZL	Aandeel Politie, incl. RTIC	Bijdrage Veilig-heids-bureau	Totaal
Bijdrage per inwoner:						
GHOR: 0,23	138.197,80					
Brandweer: 0,21		126.180,60				
Gemeenten: 0,20			120.172,00			384.550,40
Oorspronkelijke bijdrage van Korps Limburg Zuid				743.000,00		743.000,00
Additionele bijdrage techniek	24.277,00	24.277,00		48.555,00		97.109,00
Idem aandeel SGBO	-	-		7.101,00		7.101,00
Idem aandeel RTIC	-	-		28.000,00		28.000,00
Uitbreiding politie	-33.000,00	-		33.000,00		-
bijdrage inverdieneffecten	52.456,00	29.244,00				81.700,00
Bijdrage BTW WVR	29.943,00	43.089,00				73.032,00
Bijdrage in 3 plekken					18.000,00	18.000,00
Totaal jaarrekening 2017	**211.873,80**	**222.790,60**	**120.172,00**	**859.656,00**	**18.000,00**	**1.432.486,40**
Begroting 2017	**245.149,00**	**223.038,00**	**120.408,00**	**826.650,00**	**18.000,00**	**1.433.245,00**

811.5000 Bijdrage partners meldkamerbeheer (derden).

Realisatie 2017:	**€**	**43.910,00**
Raming 2017:	**€**	**-**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

Betreft het aandeel van de Meldkamer Limburg in de additionele exploitatiekosten. Voor 2017 is afgesproken, dat de meldkamer in de hogere exploitatiekosten van het MCC een extra bijdrage van € 50.000,-- zal doen. Bij post koffieverstrekking is een hogere bijdrage van de Meldkamer van € 6.090,-- opgevoerd. Het restantbedrag ad. € 43.910,-- is als opbrengst op deze post verantwoord.

812.0000 Buitengewone baten.

Realisatie 2017:	**€**	**-**
Raming 2017:	**€**	**-**
Realisatie 2016:	**€**	**-**

In 2017 hebben zich geen buitengewone baten voorgedaan.

Maastricht, 25 maart 2018.

Toelichting rekening 2017 (resultaat). **Meld- en Coördinatiecentrum (M.C.C.), kpl. 51009960.**

(Realisatie 2017: € 192.888,07)
(Raming 2017: € 0,00)
(Realisatie 2016: € 129.906,13)

Resultaat 2017.

913.0000 Resultaat MCC.

Realisatie 2017:	**€ 192.888,07**
Raming 2017:	**€ -**
Realisatie 2016:	**€ 129.906,13**

De baten over 2017 bedragen € 1.631.565,13 en zijn per saldo € 198.065,-- hoger dan de raming. Dit is enerzijds het gevolg van de vergoeding door Meldkamer Limburg (€ 146.489) inzake de desinvesteringen en anderzijds door de additionele bijdrage van de Meldkamer in de hogere exploitatiekosten van het MCC (€ 43.910). De lasten over 2017 bedragen € 1.438.677,06 en zijn € 5.177,06 hoger dan geraamd. De realisatie 2017 is inclusief desinvesteringen (€ 146.489). De reguliere lasten zijn daarmee € 141.311,94 lager dan begroot. Meevallend zijn de reguliere afschrijvingskosten op de post verbindingen en automatisering (€ 75.020), de aanschaf van duurzame goederen verbindingen en automatisering (€ 19.137), de aanschaf meubilair en inventaris (€ 24.841) en de loonkosten (€ 22.359).

Bovenstaande resulteert in een positief resultaat van **€ 192.888,07**.De verbetering van het resultaat kent meerdere oorzaken. Als belangrijkste worden hier genoemd:

1. Lager loonkosten a.g.v. latere invulling vacature.
2. Afschrijvingskosten (met name t.a.v. verbinding en automatisering) zijn sterk gedaald als gevolg van het verstrijken van de economische levensduur.
3. Als gevolg van de richtlijnen voor het opstellen van de jaarrekening door de centrale financiële administratie van de Nationale Politie, is de afsluiting van het boekjaar 2017 bepaald op medio december 2017 en is een relatief hoog bedrag bepaald voor het alsnog opvoeren van een nog te betalen post in 2017.

Voorgesteld wordt om het bedrag van het meevallende exploitatieresultaat 2017 (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC op basis van de afgesproken verdeling. Voor de partners (42%) is dit een bedrag van € 81.012,99 en voor de Politie (58%) is dit in totaal € 111.875,08. Voor een nadere specificatie van het egalisatiefonds wordt verwezen naar de toelichting bij de balans en de Staat van Reserves/Voorzieningen.

Besloten is om het exploitatieresultaat over het jaar 2016 ad. € 129.906,13 in 2017 toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC. Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft dit voorstel in zijn vergadering van 17 juni 2016 vastgesteld.

Maastricht, 25 maart 2018.

Toelichting balans.

1. Resultaat 2017.

Het MCC heeft over 2017 een positief exploitatieresultaat van € 192.888,07. Voor de totstandkoming van dit resultaat wordt verwezen naar de toelichting exploitatiecijfers 2017 en de toelichting op het resultaat. Voorgesteld wordt om dit exploitatieresultaat naar rato toe te voegen aan het egalisatiefonds van het MCC van/voor resp. partners (42% = € 81.012,99) en Politie (58% = € 111.875,08).

2. Vaste activa.

Voor een gedetailleerd overzicht van de samenstelling van de boekwaarde alsmede van de mutaties inzake de materiële activa wordt verwezen naar de Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2017 (Staat C).

In 2017 hebben investeringen plaatsgevonden voor een bedrag van in totaal € 279.940,29. Dit is grotendeels het gevolg van de ontwikkelingen met betrekking tot samenvoeging Meldkamers en de Servicecentra van Limburg (Noord en Zuid) en hebben voornamelijk betrekking op bouwkundige werkzaamheden en aanpassingen m.b.t. de installaties.

Voormelde bedragen zijn als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

Afschrijvingspost	Economische categorie	Oorspronk investering t/m 2016	Investering in 2017	Afschrijving in 2017	Boekwaarde per 31-12-2017
404.0000	Casco huisvesting	5.884.142,63	15.219.38	172.537,65	4.747.259,67
404.0005	Installaties huisvesting	1.708.387,64	207.990,63	126.357,05	1.136.912,94
404.0010	Meubilair / inventaris	1.115.816,96	2.382,28	111.879,49	296.977,34
406.0000	Automatisering/verbinding	1.394.079,37	54.348,00	71.940,46	174.800,59
408.0000	Operationele activiteiten	19.667,84	-	327,79	-
409.0000	Beheer	20.092,92	-	4.018,58	6.027,89
	Totaal	**10.142.187,34**	**279.940,29**	**487.061,02**	**6.361.978,43**

3. Afschrijving vaste activa.

De afschrijvingskosten 2017 bedragen € 487.061,02 en zijn in de exploitatie 2017 opgenomen. De oorspronkelijke aanschafwaarde per 31/12/2017 bedraagt € 10.079.784,08 (vaste activa) en de cumulatieve afschrijving per ultimo 2017 bedraagt € 3.717.805,65 en is in de balans onder de passiva opgenomen. De boekwaarde van de investeringen per 31 december 2017 bedraagt € 6.361.978,43. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de Staat C en de daarbij behorende (toelichting) balans.

4. Langlopende leningen.

Op dit onderdeel van de balans is het zgn. egalisatiefonds van zowel de partners als ook van de politie verantwoord. Tot de instelling van dit egalisatiefonds is besloten in de vergadering van het algemeen bestuur van 23 maart 2007. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de bijgevoegde Staat van Reserves en Voorzieningen en onderstaande tabel.

Ten aanzien van de verantwoording van het egalisatiefonds op deze plek heeft in het verleden overleg plaatsgevonden met de (toenmalige) externe accountant (Deloitte) van de voormalige Regio Politie Limburg-Zuid.

De specificatie van de mutaties in 2016 en 2017 in het egalisatiefonds van partners en politie zijn nader gespecificeerd in onderstaande tabel. Daarbij is het positief exploitatieresultaat over 2017 ten bedrage van € 192.888,07 nog niet toegevoegd aan het saldo.

omschrijving	totaal	partners	politie
Saldo t/m ultimo jaar 2015	€ 681.725,41	€ 286.324,67	€ 395.400,74
Bij: bijschrijving rente 2016 (o.b.v. 4%)	€ 27.269,02	€ 11.452,99	€ 15.816,03
Bij: batig exploitatieresultaat 2016	€ 129.906,13	€ 54.560,58	€ 75.345,55
Saldo egalisatiefonds 31-12-2016	€ 838.900,56	€ 352.338,24	€ 486.562,32
Bij: bijschrijving rente 2017 (obv 4%)	€ 33.556,02	€ 14.093,53	€ 19.462,49
Saldo egalisatiefonds 31-12-2017 (excl. expl. resultaat 2017).	**€ 872.456,58**	**€ 366.431,77**	**€ 506.024,81**
Batig exploitatieresultaat 2017	**€ 192.888,07**	**€ 81.012,99**	**€ 111.875,08**

5. Voorziening groot onderhoud.

Ter zake het MCC is een groot onderhoudsplan voor het pand (zgn. bouwkundig deel) opgesteld. Daarnaast is eveneens een meerjarig onderhoudsplan opgemaakt voor technische installaties (E- en W-installaties). Op basis van voornoemde plannen (met een horizon van 10 jaar) wordt een jaarlijkse storting in de voorziening groot onderhoud van € 50.000,-- als voldoende geacht. In 2017 zijn geen kosten ten laste van de voorziening groot onderhoud gebracht.

6. Vlottende activa / passiva.

Op de balans zijn nog te betalen posten opgenomen voor een bedrag van € 67.297,00. De post crediteuren bedraagt per saldo een bedrag van -/- € 184,45. Op de post debiteuren is een bedrag van € 266.888,40 per 31 december 2017 nog openstaand. Van de betreffende bedragen is op de administratie een specificatie voor handen.

7. Rekening courant.

De politie is naast penvoerder van het MCC tevens de financier van het onderhavige gebouw. Het saldo van de rekening courant partners / politie is de sluitpost van deze balans en kan op basis van de thans voorliggende cijfers als volgt worden berekend:

Omschrijving	Totaal	Partners (42%)	Politie (58%)
Investeringen t/m het jaar 2016	€ 10.142.187,34	€ 4.259.718,68	€ 5.882.468,66
Investeringen in 2017	€ 279.940,29	€ 117.574,93	€ 162.365,36
Afgeschreven investeringen	-/- € 342.343,55	-/- € 143.784,30	-/- € 98.559,25
Subtotaal oorspronkelijk investeringsbedrag	€ 10.079.784,08	€ 4.233.509,31	€ 5.846.274,77
Cum. afschrijvingskosten t/m 2017	-/- € 3.717.805,65	-/- €1.561.478,37	-/- € 2.156.327,28
Voorziening groot onderhoud 31-12-2017	-/- € 312.510,55	-/- € 31.254,43	-/- € 81.256,12
Saldo egalisatiefonds 31-12-2017	-/- € 72.456,57	-/- € 366.431,77	-/- € 506.024,80
Deb./cred./nt betalen 31-12-2017	€ 199.775,85	€ 83.905,86	€ 115.869,99
Exploitatieresultaat 2017	-/- € 192.888,07	-/- € 81.012,99	-/- € 111.875,08
Rekening courant 31-12-2017	**€ 5.183.899,09**	**€ 2.177.237,61**	**€ 3.006.661,48**

Maastricht, 25 maart 2018.

B5

Ernst & Young Accountants LLP
Buitenplaats Vaeshartelt, Weert 11
6222 PG Maastricht, Netherlands
Postbus 100
6200 AC Maastricht, Netherlands

Tel: +31 88 407 10 00
Fax: +31 88 407 34 55
ey.com

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg onderdeel Brandweer

Verklaring over de in jaarstukken opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg onderdeel Brandweer (hierna: Brandweer Zuid-Limburg) te Margraten 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 2017 als van de activa en passiva van Brandweer Zuid-Limburg op 31 december 2017 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 2017 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, zoals opgenomen in het normenkader, welke op 9 december 2016 ter kennisgeving is aangeboden aan het algemeen bestuur.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2017;
- het overzicht van baten en lasten over 2017;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
- de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

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 het algemeen bestuur op 9 december 2016 en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2017 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening.

Wij zijn onafhankelijk van de Brandweer Zuid-Limburg zoals vereist in 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.

Ernst & Young Accountants LLP is een limited liability partnership opgericht naar het recht van Engeland en Wales en geregistreerd bij Companies House onder registratienummer OC335594. In relatie tot Ernst & Young Accountants LLP wordt de term partner gebruikt voor een (vertegenwoordiger van een) vennoot van Ernst & Young Accountants LLP. Ernst & Young Accountants LLP is statutair gevestigd te 6 More London Place, London, SE1 2DA, Verenigd Koninkrijk, heeft naar hoofdvestiging aan Boompjes 258, 3011 XZ Rotterdam, Nederland en is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel Rotterdam onder nummer 24432944. Op onze werkzaamheden zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin een beperking van de aansprakelijkheid is opgenomen.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 433.710, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

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. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2017.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de goedkeuringstolerantie 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:

- de inleiding jaarstukken;
- het jaarverslag met de paragrafen en de programmaverantwoording.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

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 Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur 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 het dagelijks bestuur en algemeen bestuur van de Brandweer Zuid Limburg voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur 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, zoals opgenomen in het normenkader, welke op 9 december 2016 ter kennisgeving is aangeboden aan het algemeen bestuur.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur 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.

Het algemeen bestuur is als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Gemeentewet verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de Brandweer Zuid-Limburg.

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 het algemeen bestuur van op 9 december 2016, de Regeling Controleprotocol WNT 2017, 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, 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 de Brandweer Zuid-Limburg;
- 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 het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen en;
- 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 het algemeen bestuur 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.

Maastricht, 28 maart 2018

Ernst & Young Accountants LLP

Building a better working world

Openbaarmaking van controleverklaringen

1 Condities

De machtiging om de controleverklaring openbaar te maken wordt gegeven onder de volgende condities:

- Indien na het verlenen van deze machtiging feiten en omstandigheden bekend worden die van essentiële betekenis zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept, is nader overleg met de accountant noodzakelijk.
- De machtiging heeft betrekking op het opnemen van de controleverklaring in het ten behoeve van de algemene vergadering uit te brengen verslag, waarin ook de opgemaakte jaarrekening wordt opgenomen.
- De machtiging heeft ook betrekking op het opnemen van de controleverklaring in het bij het handelsregister te deponeren verslag, mits de behandeling van de jaarrekening op de algemene vergadering niet tot aanpassing leidt.
- De voor deponering bij het handelsregister bestemde jaarrekening waarin op grond van artikel 2:397 BW vereenvoudigingen zijn aangebracht, dient te zijn ontleend aan de door de algemene vergadering vastgestelde jaarrekening. Een concept van deze voor deponering bij het handelsregister bestemde jaarrekening dient aan ons ter inzage te worden gegeven.
- De controleverklaring kan ook worden toegevoegd indien de jaarrekening op elektronische wijze, bijvoorbeeld op internet, wordt openbaar gemaakt. Deze jaarrekening dient de volledige jaarrekening te zijn en deze dient goed te zijn afgescheiden van andere gelijktijdig elektronisch openbaar gemaakte informatie.
- Indien de reeds openbaar gemaakte jaarrekening wordt opgenomen in een ander stuk dat zal worden openbaar gemaakt, is voor het opnemen van de controleverklaring daarbij opnieuw toestemming van de accountant nodig.

2 Toelichting op de condities

2.1 Raad van commissarissen en raad van bestuur

De accountant zendt zijn controleverklaring doorgaans aan de raad van commissarissen en de raad van bestuur. Dit is in overeenstemming met Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW) dat in artikel 393 onder meer zegt: "De accountant geeft de uitslag van zijn onderzoek weer in een verklaring". "De accountant brengt omtrent zijn onderzoek verslag uit aan de raad van commissarissen en aan het bestuur."

2.2 Algemene vergadering

Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan na uitdrukkelijke toestemming van de accountant. In dit kader wordt onder openbaarmaking verstaan het beschikbaar stellen voor het publiek, dan wel aan een zodanige kring van personen dat deze met het publiek gelijk is te stellen. Verspreiding onder aandeelhouders c.q. leden valt ook onder dit begrip openbaar maken, zodat voor het opnemen van de controleverklaring in het verslag dat aan de algemene vergadering wordt uitgebracht machtiging van de accountant nodig is.

2.3 Controleverklaring plus verantwoording

De machtiging heeft betrekking op publicatie in het verslag waarin tevens is opgenomen de jaarrekening waarop de controleverklaring betrekking heeft. Deze conditie stoelt op de beroepsregels die zeggen dat het de accountant verboden is toestemming te geven tot openbaarmaking van zijn verklaring anders dan tezamen met de verantwoording waarop die verklaring betrekking heeft. De accountant zal ook altijd de overige inhoud van het verslag willen zien, omdat het hem niet toegestaan is toestemming tot openbaarmaking van zijn verklaring te verlenen indien door de inhoud van de gezamenlijk openbaar gemaakte stukken een onjuiste indruk omtrent de betekenis van de jaarrekening wordt gewekt.

2.4 Gebeurtenissen tussen datum controleverklaring en algemene vergadering

Aandacht dient geschonken te worden aan het feit dat zich tussen de datum van de controleverklaring en de datum van de algemene vergadering waarin omtrent de vaststelling van de jaarrekening wordt beslist, feiten of omstandigheden kunnen voordoen die van essentiële betekenis zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept. De accountant dient namelijk op grond van COS 560 controlewerkzaamheden te verrichten die er op gericht zijn toereikende controle-informatie te verkrijgen dat alle gebeurtenissen voor de datum van de controleverklaring die aanpassing van of vermelding in de jaarrekening vereisen, zijn gesignaleerd.

Indien de accountant gebeurtenissen ter kennis komen, die van materiële betekenis kunnen zijn voor de jaarrekening, dient de accountant te overwegen of die gebeurtenissen juist zijn verwerkt en toereikend zijn vermeld in de toelichting bij de jaarrekening. Als de accountant tussen de datum van de controleverklaring en de datum dat de jaarrekening openbaar wordt gemaakt, kennis neemt van een feit dat de jaarrekening materieel zou kunnen beïnvloeden, dient de accountant te beoordelen of de jaarrekening moet worden gewijzigd, de kwestie te bespreken met de leiding en te handelen zoals op grond van de omstandigheden noodzakelijk is.

2.5 Handelsregister

De jaarrekening wordt (bij onder titel 9 BW2 vallende rechtspersonen samen met het jaarverslag en de overige gegevens) overgelegd aan de algemene vergadering. De algemene vergadering beslist over de vaststelling van de jaarrekening. Pas na de vaststelling van de jaarrekening door de algemene vergadering is sprake van een vennootschappelijke jaarrekening. Deze jaarrekening zal in de regel in ongewijzigde vorm worden vastgesteld. Aan de vennootschappelijke jaarrekening moet als onderdeel van de overige gegevens de controleverklaring worden toegevoegd. De tekst hiervan is normaal gesproken identiek aan de eerder afgelegde controleverklaring. Het is de vennootschappelijke jaarrekening die samen met het jaarverslag en de overige gegevens bij het handelsregister wordt openbaar gemaakt. Onder de overige gegevens behoort dan te zijn opgenomen de controleverklaring die behoort bij de volledige jaarrekening. Indien de behandeling van de jaarrekening op de algemene vergadering niet tot aanpassing leidt, kan de controleverklaring worden toegevoegd aan de door de algemene vergadering vastgestelde jaarrekening en bij tijdige deponering van het verslag ten kantore van het handelsregister als onderdeel van dit verslag worden openbaar gemaakt.

2.6 Openbaarmaking op andere wijze

De jaarrekening kan ook worden openbaar gemaakt op andere wijze dan door deponering bij het handelsregister. De controleverklaring kan ook dan worden toegevoegd, mits het gaat om openbaarmaking van de volledige jaarrekening. Indien een deel van een jaarrekening dan wel een verkorte jaarrekening openbaar wordt gemaakt, is het niet toegestaan dat daarbij enigerlei door de accountant gegeven mededeling wordt openbaar gemaakt, tenzij:

a. hij tot het oordeel is gekomen dat in de gegeven omstandigheden het desbetreffende stuk toereikend is; of
b. op grond van wettelijke voorschriften met openbaarmaking van het desbetreffende stuk kan worden volstaan.

Indien niet de volledige jaarrekening wordt openbaar gemaakt, is nader overleg met de accountant noodzakelijk. Bij het opnemen van de jaarrekening en de controleverklaring op internet dient gewaarborgd te worden dat de jaarrekening goed is afgescheiden van andere informatie op de internetsite. De scheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarrekening in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarrekening verlaat.

2.7 Opnemen in een ander stuk

Indien de reeds openbaar gemaakte jaarrekening wordt opgenomen in een ander stuk dat zal worden openbaar gemaakt, is sprake van een nieuwe openbaarmaking en is opnieuw toestemming van de accountant nodig. Een voorbeeld van deze situatie is de publicatie van een emissieprospectus met daarin opgenomen de jaarrekening, nadat dezelfde jaarrekening tezamen met de andere jaarstukken is gedeponeerd bij het handelsregister. Voor elke nieuwe openbaarmaking is dus opnieuw toestemming van de accountant nodig.

2.8 Gebeurtenissen na de algemene vergadering

Indien na de vaststelling van de jaarrekening feiten en omstandigheden bekend zijn geworden waardoor de jaarrekening niet langer het wettelijk vereiste inzicht geeft, moet niettemin de bij de vastgestelde jaarrekening afgegeven controleverklaring worden gehandhaafd, evenals de bij het handelsregister neergelegde controleverklaring. In dat geval dient de rechtspersoon over deze feiten en omstandigheden een mededeling bij het handelsregister te deponeren, voorzien van een controleverklaring. Ook in deze situatie is nader overleg met de accountant noodzakelijk.

B6

Ernst & Young Accountants LLP
Buitenplaats Vaeshartelt, Weert 11
6222 PG Maastricht, Netherlands
Postbus 100
6200 AC Maastricht, Netherlands

Tel: +31 88 407 10 00
Fax: +31 88 407 34 55
ey.com

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg onderdeel Bevolkingszorg

Verklaring over de in jaarstukken opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg onderdeel Bevolkingszorg (hierna: Bevolkingszorg) te Margraten 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 2017 als van de activa en passiva van Bevolkingszorg op 31 december 2017 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 2017 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, zoals opgenomen in het normenkader, welke op 9 december 2016 ter kennisgeving is aangeboden aan het algemeen bestuur.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2017;
- het overzicht van baten en lasten over 2017;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

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 het algemeen bestuur op 9 december 2016 en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2017 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening.

Wij zijn onafhankelijk van Bevolkingszorg zoals vereist in 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.

Ernst & Young Accountants LLP is een limited liability partnership opgericht naar het recht van Engeland en Wales en geregistreerd bij Companies House onder registratienummer OC335594. In relatie tot Ernst & Young Accountants LLP wordt de term partner gebruikt voor een (vertegenwoordiger van een) vennoot van Ernst & Young Accountants LLP. Ernst & Young Accountants LLP is statutair gevestigd te 6 More London Place, London, SE1 2DA, Verenigd Koninkrijk, heeft haar hoofdvestiging aan Boompjes 258, 3011 XZ Rotterdam, Nederland en is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel Rotterdam onder nummer 24432944. Op onze werkzaamheden zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin een beperking van de aansprakelijkheid is opgenomen.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 8.143, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

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. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2017.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de goedkeuringstolerantie 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:

- de inleiding jaarstukken;
- het jaarverslag met de paragrafen en de programmaverantwoording.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

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 Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur 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 het dagelijks bestuur en algemeen bestuur van Bevolkingszorg voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur 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, zoals opgenomen in het normenkader, welke op 9 december 2016 ter kennisgeving is aangeboden aan het algemeen bestuur.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur 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.

Het algemeen bestuur is als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Gemeentewet verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van Bevolkingszorg.

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 het algemeen bestuur van op 9 december 2016, de Regeling Controleprotocol WNT 2017, 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, 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 Bevolkingszorg;
- 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 het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen en;
- 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 het algemeen bestuur 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.

Maastricht, 28 maart 2018

Ernst & Young Accountants LLP

Building a better working world

Openbaarmaking van controleverklaringen

1 Condities

De machtiging om de controleverklaring openbaar te maken wordt gegeven onder de volgende condities:

- Indien na het verlenen van deze machtiging feiten en omstandigheden bekend worden die van essentiële betekenis zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept, is nader overleg met de accountant noodzakelijk.
- De machtiging heeft betrekking op het opnemen van de controleverklaring in het ten behoeve van de algemene vergadering uit te brengen verslag, waarin ook de opgemaakte jaarrekening wordt opgenomen.
- De machtiging heeft ook betrekking op het opnemen van de controleverklaring in het bij het handelsregister te deponeren verslag, mits de behandeling van de jaarrekening op de algemene vergadering niet tot aanpassing leidt.
- De voor deponering bij het handelsregister bestemde jaarrekening waarin op grond van artikel 2:397 BW vereenvoudigingen zijn aangebracht, dient te zijn ontleend aan de door de algemene vergadering vastgestelde jaarrekening. Een concept van deze voor deponering bij het handelsregister bestemde jaarrekening dient aan ons ter inzage te worden gegeven.
- De controleverklaring kan ook worden toegevoegd indien de jaarrekening op elektronische wijze, bijvoorbeeld op internet, wordt openbaar gemaakt. Deze jaarrekening dient de volledige jaarrekening te zijn en deze dient goed te zijn afgescheiden van andere gelijktijdig elektronisch openbaar gemaakte informatie.
- Indien de reeds openbaar gemaakte jaarrekening wordt opgenomen in een ander stuk dat zal worden openbaar gemaakt, is voor het opnemen van de controleverklaring daarbij opnieuw toestemming van de accountant nodig.

2 Toelichting op de condities

2.1 Raad van commissarissen en raad van bestuur

De accountant zendt zijn controleverklaring doorgaans aan de raad van commissarissen en de raad van bestuur. Dit is in overeenstemming met Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW) dat in artikel 393 onder meer zegt: "De accountant geeft de uitslag van zijn onderzoek weer in een verklaring". "De accountant brengt omtrent zijn onderzoek verslag uit aan de raad van commissarissen en aan het bestuur."

2.2 Algemene vergadering

Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan na uitdrukkelijke toestemming van de accountant. In dit kader wordt onder openbaarmaking verstaan het beschikbaar stellen voor het publiek, dan wel aan een zodanige kring van personen dat deze met het publiek gelijk is te stellen. Verspreiding onder aandeelhouders c.q. leden valt ook onder dit begrip openbaar maken, zodat voor het opnemen van de controleverklaring in het verslag dat aan de algemene vergadering wordt uitgebracht machtiging van de accountant nodig is.

2.3 Controleverklaring plus verantwoording

De machtiging heeft betrekking op publicatie in het verslag waarin tevens is opgenomen de jaarrekening waarop de controleverklaring betrekking heeft. Deze conditie stoelt op de beroepsregels die zeggen dat het de accountant verboden is toestemming te geven tot openbaarmaking van zijn verklaring anders dan tezamen met de verantwoording waarop die verklaring betrekking heeft. De accountant zal ook altijd de overige inhoud van het verslag willen zien, omdat het hem niet toegestaan is toestemming tot openbaarmaking van zijn verklaring te verlenen indien door de inhoud van de gezamenlijk openbaar gemaakte stukken een onjuiste indruk omtrent de betekenis van de jaarrekening wordt gewekt.

2.4 Gebeurtenissen tussen datum controleverklaring en algemene vergadering

Aandacht dient geschonken te worden aan het feit dat zich tussen de datum van de controleverklaring en de datum van de algemene vergadering waarin omtrent de vaststelling van de jaarrekening wordt beslist, feiten of omstandigheden kunnen voordoen die van essentiële betekenis zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept. De accountant dient namelijk op grond van COS 560 controlewerkzaamheden te verrichten die er op gericht zijn toereikende controle-informatie te verkrijgen dat alle gebeurtenissen voor de datum van de controleverklaring die aanpassing van of vermelding in de jaarrekening vereisen, zijn gesignaleerd.

Indien de accountant gebeurtenissen ter kennis komen, die van materiële betekenis kunnen zijn voor de jaarrekening, dient de accountant te overwegen of die gebeurtenissen juist zijn verwerkt en toereikend zijn vermeld in de toelichting bij de jaarrekening. Als de accountant tussen de datum van de controleverklaring en de datum dat de jaarrekening openbaar wordt gemaakt, kennis neemt van een feit dat de jaarrekening materieel zou kunnen beïnvloeden, dient de accountant te beoordelen of de jaarrekening moet worden gewijzigd, de kwestie te bespreken met de leiding en te handelen zoals op grond van de omstandigheden noodzakelijk is.

2.5 Handelsregister

De jaarrekening wordt (bij onder titel 9 BW2 vallende rechtspersonen samen met het jaarverslag en de overige gegevens) overgelegd aan de algemene vergadering. De algemene vergadering beslist over de vaststelling van de jaarrekening. Pas na de vaststelling van de jaarrekening door de algemene vergadering is sprake van een vennootschappelijke jaarrekening. Deze jaarrekening zal in de regel in ongewijzigde vorm worden vastgesteld. Aan de vennootschappelijke jaarrekening moet als onderdeel van de overige gegevens de controleverklaring worden toegevoegd. De tekst hiervan is normaal gesproken identiek aan de eerder afgelegde controleverklaring. Het is de vennootschappelijke jaarrekening die samen met het jaarverslag en de overige gegevens bij het handelsregister wordt openbaar gemaakt. Onder de overige gegevens behoort dan te zijn opgenomen de controleverklaring die behoort bij de volledige jaarrekening. Indien de behandeling van de jaarrekening op de algemene vergadering niet tot aanpassing leidt, kan de controleverklaring worden toegevoegd aan de door de algemene vergadering vastgestelde jaarrekening en bij tijdige deponering van het verslag ten kantore van het handelsregister als onderdeel van dit verslag worden openbaar gemaakt.

2.6 Openbaarmaking op andere wijze

De jaarrekening kan ook worden openbaar gemaakt op andere wijze dan door deponering bij het handelsregister. De controleverklaring kan ook dan worden toegevoegd, mits het gaat om openbaarmaking van de volledige jaarrekening. Indien een deel van een jaarrekening dan wel een verkorte jaarrekening openbaar wordt gemaakt, is het niet toegestaan dat daarbij enigerlei door de accountant gegeven mededeling wordt openbaar gemaakt, tenzij:

a. hij tot het oordeel is gekomen dat in de gegeven omstandigheden het desbetreffende stuk toereikend is; of
b. op grond van wettelijke voorschriften met openbaarmaking van het desbetreffende stuk kan worden volstaan.

Indien niet de volledige jaarrekening wordt openbaar gemaakt, is nader overleg met de accountant noodzakelijk. Bij het opnemen van de jaarrekening en de controleverklaring op internet dient gewaarborgd te worden dat de jaarrekening goed is afgescheiden van andere informatie op de internetsite. De scheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarrekening in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarrekening verlaat.

2.7 Opnemen in een ander stuk

Indien de reeds openbaar gemaakte jaarrekening wordt opgenomen in een ander stuk dat zal worden openbaar gemaakt, is sprake van een nieuwe openbaarmaking en is opnieuw toestemming van de accountant nodig. Een voorbeeld van deze situatie is de publicatie van een emissieprospectus met daarin opgenomen de jaarrekening, nadat dezelfde jaarrekening tezamen met de andere jaarstukken is gedeponeerd bij het handelsregister. Voor elke nieuwe openbaarmaking is dus opnieuw toestemming van de accountant nodig.

2.8 Gebeurtenissen na de algemene vergadering

Indien na de vaststelling van de jaarrekening feiten en omstandigheden bekend zijn geworden waardoor de jaarrekening niet langer het wettelijk vereiste inzicht geeft, moet niettemin de bij de vastgestelde jaarrekening afgegeven controleverklaring worden gehandhaafd, evenals de bij het handelsregister neergelegde controleverklaring. In dat geval dient de rechtspersoon over deze feiten en omstandigheden een mededeling bij het handelsregister te deponeren, voorzien van een controleverklaring. Ook in deze situatie is nader overleg met de accountant noodzakelijk.

Building a better working world

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg onderdeel Burgernet

Verklaring over de in jaarstukken opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg onderdeel Burgernet (hierna: Burgernet) te Margraten 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 2017 als van de activa en passiva van Burgernet op 31 december 2017 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 2017 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, zoals opgenomen in het normenkader, welke op 9 december 2016 ter kennisgeving is aangeboden aan het algemeen bestuur.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2017;
- het overzicht van baten en lasten over 2017; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;

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 het algemeen bestuur op 9 december 2016 en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2017 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening.

Wij zijn onafhankelijk van Burgernet zoals vereist in 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.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 1.098, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

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. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2017.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de goedkeuringstolerantie 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:

- de inleiding jaarstukken; en
- het jaarverslag met de paragrafen en de programmaverantwoording.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

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 Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur 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 het dagelijks bestuur en algemeen bestuur van Burgernet voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur 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, zoals opgenomen in het normenkader, welke op 9 december 2016 ter

kennisgeving is aangeboden aan het algemeen bestuur.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur 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.

Het algemeen bestuur is als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Gemeentewet verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van Burgernet.

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 het algemeen bestuur van op 9 december 2016, de Regeling Controleprotocol WNT 2017, 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, 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 Burgernet;
- 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 het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen en;
- 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 het algemeen bestuur 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.

Maastricht, 28 maart 2018

Ernst & Young Accountants LLP

Building a better working world

Openbaarmaking van controleverklaringen

1 Condities

De machtiging om de controleverklaring openbaar te maken wordt gegeven onder de volgende condities:

- Indien na het verlenen van deze machtiging feiten en omstandigheden bekend worden die van essentiële betekenis zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept, is nader overleg met de accountant noodzakelijk.
- De machtiging heeft betrekking op het opnemen van de controleverklaring in het ten behoeve van de algemene vergadering uit te brengen verslag, waarin ook de opgemaakte jaarrekening wordt opgenomen.
- De machtiging heeft ook betrekking op het opnemen van de controleverklaring in het bij het handelsregister te deponeren verslag, mits de behandeling van de jaarrekening op de algemene vergadering niet tot aanpassing leidt.
- De voor deponering bij het handelsregister bestemde jaarrekening waarin op grond van artikel 2:397 BW vereenvoudigingen zijn aangebracht, dient te zijn ontleend aan de door de algemene vergadering vastgestelde jaarrekening. Een concept van deze voor deponering bij het handelsregister bestemde jaarrekening dient aan ons ter inzage te worden gegeven.
- De controleverklaring kan ook worden toegevoegd indien de jaarrekening op elektronische wijze, bijvoorbeeld op internet, wordt openbaar gemaakt. Deze jaarrekening dient de volledige jaarrekening te zijn en deze dient goed te zijn afgescheiden van andere gelijktijdig elektronisch openbaar gemaakte informatie.
- Indien de reeds openbaar gemaakte jaarrekening wordt opgenomen in een ander stuk dat zal worden openbaar gemaakt, is voor het opnemen van de controleverklaring daarbij opnieuw toestemming van de accountant nodig.

2 Toelichting op de condities

2.1 Raad van commissarissen en raad van bestuur

De accountant zendt zijn controleverklaring doorgaans aan de raad van commissarissen en de raad van bestuur. Dit is in overeenstemming met Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW) dat in artikel 393 onder meer zegt: "De accountant geeft de uitslag van zijn onderzoek weer in een verklaring". "De accountant brengt omtrent zijn onderzoek verslag uit aan de raad van commissarissen en aan het bestuur."

2.2 Algemene vergadering

Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan na uitdrukkelijke toestemming van de accountant. In dit kader wordt onder openbaarmaking verstaan het beschikbaar stellen voor het publiek, dan wel aan een zodanige kring van personen dat deze met het publiek gelijk is te stellen. Verspreiding onder aandeelhouders c.q. leden valt ook onder dit begrip openbaar maken, zodat voor het opnemen van de controleverklaring in het verslag dat aan de algemene vergadering wordt uitgebracht machtiging van de accountant nodig is.

2.3 Controleverklaring plus verantwoording

De machtiging heeft betrekking op publicatie in het verslag waarin tevens is opgenomen de jaarrekening waarop de controleverklaring betrekking heeft. Deze conditie stoelt op de beroepsregels die zeggen dat het de accountant verboden is toestemming te geven tot openbaarmaking van zijn verklaring anders dan tezamen met de verantwoording waarop die verklaring betrekking heeft. De accountant zal ook altijd de overige inhoud van het verslag willen zien, omdat het hem niet toegestaan is toestemming tot openbaarmaking van zijn verklaring te verlenen indien door de inhoud van de gezamenlijk openbaar gemaakte stukken een onjuiste indruk omtrent de betekenis van de jaarrekening wordt gewekt.

2.4 Gebeurtenissen tussen datum controleverklaring en algemene vergadering

Aandacht dient geschonken te worden aan het feit dat zich tussen de datum van de controleverklaring en de datum van de algemene vergadering waarin omtrent de vaststelling van de jaarrekening wordt beslist, feiten of omstandigheden kunnen voordoen die van essentiële betekenis zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept. De accountant dient namelijk op grond van COS 560 controlewerkzaamheden te verrichten die er op gericht zijn toereikende controle-informatie te verkrijgen dat alle gebeurtenissen voor de datum van de controleverklaring die aanpassing van of vermelding in de jaarrekening vereisen, zijn gesignaleerd.

Indien de accountant gebeurtenissen ter kennis komen, die van materiële betekenis kunnen zijn voor de jaarrekening, dient de accountant te overwegen of die gebeurtenissen juist zijn verwerkt en toereikend zijn vermeld in de toelichting bij de jaarrekening. Als de accountant tussen de datum van de controleverklaring en de datum dat de jaarrekening openbaar wordt gemaakt, kennis neemt van een feit dat de jaarrekening materieel zou kunnen beïnvloeden, dient de accountant te beoordelen of de jaarrekening moet worden gewijzigd, de kwestie te bespreken met de leiding en te handelen zoals op grond van de omstandigheden noodzakelijk is.

2.5 Handelsregister

De jaarrekening wordt (bij onder titel 9 BW2 vallende rechtspersonen samen met het jaarverslag en de overige gegevens) overgelegd aan de algemene vergadering. De algemene vergadering beslist over de vaststelling van de jaarrekening. Pas na de vaststelling van de jaarrekening door de algemene vergadering is sprake van een vennootschappelijke jaarrekening. Deze jaarrekening zal in de regel in ongewijzigde vorm worden vastgesteld. Aan de vennootschappelijke jaarrekening moet als onderdeel van de overige gegevens de controleverklaring worden toegevoegd. De tekst hiervan is normaal gesproken identiek aan de eerder afgelegde controleverklaring. Het is de vennootschappelijke jaarrekening die samen met het jaarverslag en de overige gegevens bij het handelsregister wordt openbaar gemaakt. Onder de overige gegevens behoort dan te zijn opgenomen de controleverklaring die behoort bij de volledige jaarrekening. Indien de behandeling van de jaarrekening op de algemene vergadering niet tot aanpassing leidt, kan de controleverklaring worden toegevoegd aan de door de algemene vergadering vastgestelde jaarrekening en bij tijdige deponering van het verslag ten kantore van het handelsregister als onderdeel van dit verslag worden openbaar gemaakt.

2.6 Openbaarmaking op andere wijze

De jaarrekening kan ook worden openbaar gemaakt op andere wijze dan door deponering bij het handelsregister. De controleverklaring kan ook dan worden toegevoegd, mits het gaat om openbaarmaking van de volledige jaarrekening. Indien een deel van een jaarrekening dan wel een verkorte jaarrekening openbaar wordt gemaakt, is het niet toegestaan dat daarbij enigerlei door de accountant gegeven mededeling wordt openbaar gemaakt, tenzij:

a. hij tot het oordeel is gekomen dat in de gegeven omstandigheden het desbetreffende stuk toereikend is; of
b. op grond van wettelijke voorschriften met openbaarmaking van het desbetreffende stuk kan worden volstaan.

Indien niet de volledige jaarrekening wordt openbaar gemaakt, is nader overleg met de accountant noodzakelijk. Bij het opnemen van de jaarrekening en de controleverklaring op internet dient gewaarborgd te worden dat de jaarrekening goed is afgescheiden van andere informatie op de internetsite. De scheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarrekening in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarrekening verlaat.

2.7 Opnemen in een ander stuk

Indien de reeds openbaar gemaakte jaarrekening wordt opgenomen in een ander stuk dat zal worden openbaar gemaakt, is sprake van een nieuwe openbaarmaking en is opnieuw toestemming van de accountant nodig. Een voorbeeld van deze situatie is de publicatie van een emissieprospectus met daarin opgenomen de jaarrekening, nadat dezelfde jaarrekening tezamen met de andere jaarstukken is gedeponeerd bij het handelsregister. Voor elke nieuwe openbaarmaking is dus opnieuw toestemming van de accountant nodig.

2.8 Gebeurtenissen na de algemene vergadering

Indien na de vaststelling van de jaarrekening feiten en omstandigheden bekend zijn geworden waardoor de jaarrekening niet langer het wettelijk vereiste inzicht geeft, moet niettemin de bij de vastgestelde jaarrekening afgegeven controleverklaring worden gehandhaafd, evenals de bij het handelsregister neergelegde controleverklaring. In dat geval dient de rechtspersoon over deze feiten en omstandigheden een mededeling bij het handelsregister te deponeren, voorzien van een controleverklaring. Ook in deze situatie is nader overleg met de accountant noodzakelijk.

B7

Ernst & Young Accountants LLP
Buitenplaats Vaeshartelt, Weert 11
6222 PG Maastricht, Netherlands
Postbus 100
6200 AC Maastricht, Netherlands

Tel: +31 88 407 10 00
Fax: +31 88 407 34 55
ey.com

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg onderdeel Programmabureau

Verklaring over de in jaarstukken opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg onderdeel Programmabureau (hierna: Programmabureau) te Margraten 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 2017 als van de activa en passiva van Programmabureau op 31 december 2017 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 2017 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, zoals opgenomen in het normenkader, welke op 9 december 2016 ter kennisgeving is aangeboden aan het algemeen bestuur.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2017;
- het overzicht van baten en lasten over 2017;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

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 het algemeen bestuur op 9 december 2016 en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2017 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening.

Wij zijn onafhankelijk van Programmabureau zoals vereist in 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.

Ernst & Young Accountants LLP is een limited liability partnership opgericht naar het recht van Engeland en Wales en geregistreerd bij Companies House onder registratienummer OC335594. In relatie tot Ernst & Young Accountants LLP wordt de term partner gebruikt voor een (vertegenwoordiger van een) vennoot van Ernst & Young Accountants LLP. Ernst & Young Accountants LLP is statutair gevestigd te 6 More London Place, London, SE1 2DA, Verenigd Koninkrijk, heeft haar hoofdvestiging aan Boompjes 258, 3011 XZ Rotterdam, Nederland en is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel Rotterdam onder nummer 24432944. Op onze werkzaamheden zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin een beperking van de aansprakelijkheid is opgenomen.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 3.338, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

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. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2017.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de goedkeuringstolerantie 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:

- de inleiding jaarstukken;
- het jaarverslag met de paragrafen en de programmaverantwoording.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

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 Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur 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 het dagelijks bestuur en algemeen bestuur van Programmabureau voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur 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, zoals opgenomen in het normenkader, welke op 9 december 2016 ter kennisgeving is aangeboden aan het algemeen bestuur.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur 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.

Het algemeen bestuur is als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Gemeentewet verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van Programmabureau.

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 het algemeen bestuur van op 9 december 2016, de Regeling Controleprotocol WNT 2017, 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, 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 Programmabureau;
- 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 het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen en;
- 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 het algemeen bestuur 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.

Maastricht, 28 maart 2018

Ernst & Young Accountants LLP

Building a better working world

Openbaarmaking van controleverklaringen

1 Condities

De machtiging om de controleverklaring openbaar te maken wordt gegeven onder de volgende condities:

- Indien na het verlenen van deze machtiging feiten en omstandigheden bekend worden die van essentiële betekenis zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept, is nader overleg met de accountant noodzakelijk.
- De machtiging heeft betrekking op het opnemen van de controleverklaring in het ten behoeve van de algemene vergadering uit te brengen verslag, waarin ook de opgemaakte jaarrekening wordt opgenomen.
- De machtiging heeft ook betrekking op het opnemen van de controleverklaring in het bij het handelsregister te deponeren verslag, mits de behandeling van de jaarrekening op de algemene vergadering niet tot aanpassing leidt.
- De voor deponering bij het handelsregister bestemde jaarrekening waarin op grond van artikel 2:397 BW vereenvoudigingen zijn aangebracht, dient te zijn ontleend aan de door de algemene vergadering vastgestelde jaarrekening. Een concept van deze voor deponering bij het handelsregister bestemde jaarrekening dient aan ons ter inzage te worden gegeven.
- De controleverklaring kan ook worden toegevoegd indien de jaarrekening op elektronische wijze, bijvoorbeeld op internet, wordt openbaar gemaakt. Deze jaarrekening dient de volledige jaarrekening te zijn en deze dient goed te zijn afgescheiden van andere gelijktijdig elektronisch openbaar gemaakte informatie.
- Indien de reeds openbaar gemaakte jaarrekening wordt opgenomen in een ander stuk dat zal worden openbaar gemaakt, is voor het opnemen van de controleverklaring daarbij opnieuw toestemming van de accountant nodig.

2 Toelichting op de condities

2.1 Raad van commissarissen en raad van bestuur

De accountant zendt zijn controleverklaring doorgaans aan de raad van commissarissen en de raad van bestuur. Dit is in overeenstemming met Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW) dat in artikel 393 onder meer zegt: "De accountant geeft de uitslag van zijn onderzoek weer in een verklaring". "De accountant brengt omtrent zijn onderzoek verslag uit aan de raad van commissarissen en aan het bestuur."

2.2 Algemene vergadering

Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan na uitdrukkelijke toestemming van de accountant. In dit kader wordt onder openbaarmaking verstaan het beschikbaar stellen voor het publiek, dan wel aan een zodanige kring van personen dat deze met het publiek gelijk is te stellen. Verspreiding onder aandeelhouders c.q. leden valt ook onder dit begrip openbaar maken, zodat voor het opnemen van de controleverklaring in het verslag dat aan de algemene vergadering wordt uitgebracht machtiging van de accountant nodig is.

2.3 Controleverklaring plus verantwoording

De machtiging heeft betrekking op publicatie in het verslag waarin tevens is opgenomen de jaarrekening waarop de controleverklaring betrekking heeft. Deze conditie stoelt op de beroepsregels die zeggen dat het de accountant verboden is toestemming te geven tot openbaarmaking van zijn verklaring anders dan tezamen met de verantwoording waarop die verklaring betrekking heeft. De accountant zal ook altijd de overige inhoud van het verslag willen zien, omdat het hem niet toegestaan is toestemming tot openbaarmaking van zijn verklaring te verlenen indien door de inhoud van de gezamenlijk openbaar gemaakte stukken een onjuiste indruk omtrent de betekenis van de jaarrekening wordt gewekt.

2.4 Gebeurtenissen tussen datum controleverklaring en algemene vergadering

Aandacht dient geschonken te worden aan het feit dat zich tussen de datum van de controleverklaring en de datum van de algemene vergadering waarin omtrent de vaststelling van de jaarrekening wordt beslist, feiten of omstandigheden kunnen voordoen die van essentiële betekenis zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept. De accountant dient namelijk op grond van COS 560 controlewerkzaamheden te verrichten die er op gericht zijn toereikende controle-informatie te verkrijgen dat alle gebeurtenissen voor de datum van de controleverklaring die aanpassing van of vermelding in de jaarrekening vereisen, zijn gesignaleerd.

Indien de accountant gebeurtenissen ter kennis komen, die van materiële betekenis kunnen zijn voor de jaarrekening, dient de accountant te overwegen of die gebeurtenissen juist zijn verwerkt en toereikend zijn vermeld in de toelichting bij de jaarrekening. Als de accountant tussen de datum van de controleverklaring en de datum dat de jaarrekening openbaar wordt gemaakt, kennis neemt van een feit dat de jaarrekening materieel zou kunnen beïnvloeden, dient de accountant te beoordelen of de jaarrekening moet worden gewijzigd, de kwestie te bespreken met de leiding en te handelen zoals op grond van de omstandigheden noodzakelijk is.

2.5 Handelsregister

De jaarrekening wordt (bij onder titel 9 BW2 vallende rechtspersonen samen met het jaarverslag en de overige gegevens) overgelegd aan de algemene vergadering. De algemene vergadering beslist over de vaststelling van de jaarrekening. Pas na de vaststelling van de jaarrekening door de algemene vergadering is sprake van een vennootschappelijke jaarrekening. Deze jaarrekening zal in de regel in ongewijzigde vorm worden vastgesteld. Aan de vennootschappelijke jaarrekening moet als onderdeel van de overige gegevens de controleverklaring worden toegevoegd. De tekst hiervan is normaal gesproken identiek aan de eerder afgelegde controleverklaring. Het is de vennootschappelijke jaarrekening die samen met het jaarverslag en de overige gegevens bij het handelsregister wordt openbaar gemaakt. Onder de overige gegevens behoort dan te zijn opgenomen de controleverklaring die behoort bij de volledige jaarrekening. Indien de behandeling van de jaarrekening op de algemene vergadering niet tot aanpassing leidt, kan de controleverklaring worden toegevoegd aan de door de algemene vergadering vastgestelde jaarrekening en bij tijdige deponering van het verslag ten kantore van het handelsregister als onderdeel van dit verslag worden openbaar gemaakt.

2.6 Openbaarmaking op andere wijze

De jaarrekening kan ook worden openbaar gemaakt op andere wijze dan door deponering bij het handelsregister. De controleverklaring kan ook dan worden toegevoegd, mits het gaat om openbaarmaking van de volledige jaarrekening. Indien een deel van een jaarrekening dan wel een verkorte jaarrekening openbaar wordt gemaakt, is het niet toegestaan dat daarbij enigerlei door de accountant gegeven mededeling wordt openbaar gemaakt, tenzij:

a. hij tot het oordeel is gekomen dat in de gegeven omstandigheden het desbetreffende stuk toereikend is; of
b. op grond van wettelijke voorschriften met openbaarmaking van het desbetreffende stuk kan worden volstaan.

Indien niet de volledige jaarrekening wordt openbaar gemaakt, is nader overleg met de accountant noodzakelijk. Bij het opnemen van de jaarrekening en de controleverklaring op internet dient gewaarborgd te worden dat de jaarrekening goed is afgescheiden van andere informatie op de internetsite. De scheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarrekening in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarrekening verlaat.

2.7 Opnemen in een ander stuk

Indien de reeds openbaar gemaakte jaarrekening wordt opgenomen in een ander stuk dat zal worden openbaar gemaakt, is sprake van een nieuwe openbaarmaking en is opnieuw toestemming van de accountant nodig. Een voorbeeld van deze situatie is de publicatie van een emissieprospectus met daarin opgenomen de jaarrekening, nadat dezelfde jaarrekening tezamen met de andere jaarstukken is gedeponeerd bij het handelsregister. Voor elke nieuwe openbaarmaking is dus opnieuw toestemming van de accountant nodig.

2.8 Gebeurtenissen na de algemene vergadering

Indien na de vaststelling van de jaarrekening feiten en omstandigheden bekend zijn geworden waardoor de jaarrekening niet langer het wettelijk vereiste inzicht geeft, moet niettemin de bij de vastgestelde jaarrekening afgegeven controleverklaring worden gehandhaafd, evenals de bij het handelsregister neergelegde controleverklaring. In dat geval dient de rechtspersoon over deze feiten en omstandigheden een mededeling bij het handelsregister te deponeren, voorzien van een controleverklaring. Ook in deze situatie is nader overleg met de accountant noodzakelijk.

Bg

VEILIGHEIDSREGIO
Zuid-Limburg

AAN:
- de Colleges van Burgemeester en Wethouders
- de Gemeenteraden

in afschrift aan:
- *de burgemeesters*
- *de gemeentesecretarissen*

van de gemeenten in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Uw brief van:
Uw kenmerk:
Ons Kenmerk: VRZL-Begroting 2018 en Begroting 2019 uit 013284
Behandeld door: PB/CH
Telefoon:
Onderwerp: Zienswijze Begrotingswijzigingen 2018 & Begroting 2019 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Maastricht, 28 maart 2017

Geachte,

Begroting 2019
Hierbij bieden wij u de begroting 2019 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg aan. De begroting kent een drietal programma's: rampenbestrijding & crisisbeheersing, brandweerzorg en ondersteuning.

Ook voor het begrotingsjaar 2019 is in het kader van het jaarlijkse begrotingstraject in nauwe samenwerking met de Zuid-Limburgse gemeenten de begroting 2019 opgesteld. De begroting is opgesteld conform de richtlijnen van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Daarnaast zijn de op 8 december 2017 door het algemeen bestuur vastgestelde "uitgangspunten begroting 2019 en jaardocument 2017" gehanteerd. Deze zijn vanaf de voorliggende begroting als vaste bijlage aan het begrotingsdocument toegevoegd.

Tevens bieden wij u de begroting 2018 van het Meld- en Coördinatiecentrum (MCC) aan voor wat betreft de gemeentelijke bijdrage.

Naast de begroting 2019 bieden wij u een tweetal begrotingswijzigingen aan voor de begroting 2018:

Begrotingswijziging 2018-02
Vakmanschap in de repressieve organisatie (brandweerzorg) is al enige tijd een strategisch thema dat doorontwikkeling behoeft. Belangrijke onderdelen hiervan zijn een oefenprogramma voor brandweerchauffeurs en een programma realistisch oefenen. Deze twee onderdelen moeten geheel opnieuw opgezet worden en zullen op basis van uit te voeren pilots een structurele positie dienen te krijgen in de organisatie. De reserve opleiden en oefenen wordt dan ook ingezet om inhoudelijke en procesmatige verankering te realiseren. Binnen de huidige begroting zijn er geen middelen beschikbaar om deze onderdelen verder uit te werken. Het betreft hier dus een initiële, incidentele investering; de structurele component om vakbekwaamheid te versterken naar het gewenste niveau, zal een plaats krijgen in het meerjarenbeleidsplan c.q. de begrotingsdiscussie 2020.

Voorgesteld wordt om de begroting 2018 te wijzigingen door:
- Incidenteel het opleidingskostenbudget te verhogen met een bedrag van € 153.205; en
- Daartegenover de (bestemmings)reserve opleiden en oefenen (€ 153.205) te laten vrijvallen.

Begrotingswijziging 2018-02
Vanuit de jaarrekening 2017 en de wetenschap over 2019, is de begroting 2018 herijkt. Daaruit is gebleken dat ook in 2018 incidenteel een tekort moet worden opgelost. Dit tekort zal naar verwachting ongeveer € 500.000 bedragen.

VEILIGHEIDSREGIO
Zuid-Limburg

De algemene reserve van de brandweer is onvoldoende om deze tekorten op te vangen. Het gewenste niveau van deze reserve, waarbij rekening wordt gehouden met bekende risico's, bedraagt ca. € 1,5 mln. Het actuele saldo bedraagt na verwerking van het tekort 2017 bedraagt de reserve nog ca. € 149.000. Het totale incidentele vraagstuk omvat daarmee € 500.000 (2018) + € 600.000 (2019) + € 1,3 mln. (tekort AR) = € 2,4 mln.

Binnen dit programma (brandweerzorg) bestaat een egalisatiereserve kapitaallasten. Deze is bedoeld om de gemeentelijke bijdragen op langere termijn stabiel te houden. Deze systematiek is eindig, omdat de reserve op termijn wordt uitgeput (naar verwachting rond 2028). Niettemin wordt voorgesteld om voor de hierboven geschetste incidentele problematiek een onttrekking uit de egalisatiereserve kapitaallasten te doen van in totaal € 2,0 miljoen: in deze begrotingswijziging een bedrag van € 500.000 en in de begroting 2019 nogmaals een bedrag van € 1,5 mln., totaal een bedrag van € 2,0 miljoen.

De consequenties hiervan zullen nader in beeld moeten worden gebracht. Vooralsnog is helder dat het omslagpunt waarop de reserve is uitgeput naar voren schuift van 2028 naar 2026.

Overigens moet nog worden opgemerkt dat begrotingswijziging 2018-01 een technische wijziging betreft die reeds in het zienswijzetraject bij de begroting 2018 is meegenomen. Besluitvorming hierover heeft medio 2017 plaatsgevonden.

Zienswijze en vaststelling
Vaststelling van de begroting is een verantwoordelijkheid van het algemeen bestuur. In de vaststellingsprocedure van de begroting en jaarrekening zijn in de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg voorschriften opgenomen. Daarin is onder meer vastgelegd dat de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten hun zienswijzen kunnen indienen over de documenten.

Op grond van artikel 68 lid 5 van de Wet gemeenschappelijke regelingen dienen begrotingswijzigingen eveneens voor zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten te worden voorgelegd, tenzij in de gemeenschappelijke regeling anders is bepaald. Gezien het feit, dat de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg niet in deze uitzondering voorziet, worden ook de twee begrotingswijzigingen aan de raden voorgelegd.

Omdat er samenhang bestaat tussen de financiële stukken 2017, begrotingswijzigingen 2018 en de begroting 2019, is een bijlage bij deze brief gevoegd waarin de samenhang tussen de stukken inzichtelijk wordt gemaakt.

U heeft de mogelijkheid om een zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur vóór 1 juni 2018. Wij nodigen u daartoe van harte uit. U kunt uw schriftelijke zienswijze sturen naar:
Veiligheidsregio Zuid-Limburg
t.a.v. de heer E.J. van Genderen, concerncontroller *a.i.*
Postbus 35
6269 ZG Margraten

Het dagelijks bestuur zal de begroting 2019, alsmede de beide begrotingswijzingen, ter vaststelling aanbieden aan het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg op 16 juni 2018. De ingekomen gemeentelijke reacties / zienswijzen voegen wij toe aan de stukken die aan het algemeen bestuur worden aangeboden.

[illegible] dagelijks bestuur Veiligheidsregio Zuid-Limburg,
met vriendelijke groet,

mr. J.M. Penn-te Strake,
Voorzitter Veiligheidsregio Zuid-Limburg

F.C.W. Klaassen
Secretaris Veiligheidsregio Zuid-Limburg

VEILIGHEIDSREGIO
Zuid-Limburg

Begroting 2019

inclusief meerjarenraming 2020-2022

28 maart 2018

Inhoudsopgave

1 DEEL A – INLEIDING BEGROTING 5
1.1 Vooraf 5
1.1.1 Voortzetting integratie documenten 5
1.1.2 Ontwikkelingen begrotingsprogramma's 5
1.2 Bestuur en directie 6
1.2.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling 6
1.2.2 Directie 7
2 DEEL B – BELEIDSBEGROTING 8
2.1 Programmaplan 8
2.1.1 Doelstelling – te realiseren programma's 8
2.1.2 Plaatsbepaling ten opzichte van gemeenten 8
2.1.3 Financieel overzicht 8
2.1.4 Programma 1 – Rampenbestrijding en crisisbeheersing 10
2.1.5 Programma 2 – Brandweerzorg 15
2.2 Programma ondersteuning 19
2.3 Paragrafen 21
2.3.1 Weerstandsvermogen 21
2.3.2 Onderhoud kapitaalgoederen 25
2.3.3 Financiering 25
2.3.4 Bedrijfsvoering 26
2.3.5 Verbonden partijen 28
3 DEEL C – Financiële begroting 31
3.1 Overzicht van baten en lasten 31
3.2 Uiteenzetting van de financiële positie 31
3.3 Overzicht van incidentele baten en lasten 34
3.4 Overzicht van geraamde baten en lasten per taakveld 34
4 Bijlagen 35
4.1 Uitgangspunten begroting 35
4.1.1 Algemene uitgangspunten 35
4.1.2 Toepassen indexering 35
4.1.3 Overige uitgangspunten 36
4.2 Overzicht van bijdragen per deelnemende gemeente 37
4.2.1 Samenvattend overzicht bijdragen per gemeente 37
4.2.2 Nadere specificatie opbouw bijdrage brandweer 37
4.2.3 Nadere specificatie opbouw bijdrage voorbereiding en coördinatie 38

4.3 Staat van reserves en voorzieningen 38
4.4 Staat van geldleningen 39
4.5 Specificaties investeringen 40
4.5.1 Meerjareninvesteringsplan 40
4.5.2 Kapitaallasten investeringen – egalisatie kapitaallasten 40

1 DEEL A – INLEIDING BEGROTING

1.1 Vooraf

1.1.1 Voortzetting integratie documenten

Voor u ligt de begroting 2019 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg, met een doorkijk naar de jaren 2020-2022. In deze begroting, die bewust compact is gehouden, worden de doelen en ambities voor het boekjaar 2019 verwoord. Wij vertrouwen erop dat deze vorm van de begroting het inhoudelijk debat over de agenda en ambities van de veiligheidsregio faciliteert. Daarmee willen we samen met onze partners de komende jaren verder groeien en ontwikkelen.

Met deze begroting is voldaan aan de eisen die voortvloeien uit het (gewijzigde) Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (hierna: BBV). In overleg met de Provincie is deze begroting op enkele punten aangevuld ten opzichte van de begroting 2018. Zo is een overzicht van incidentele baten en lasten toegevoegd en is inzicht gegeven in de omvang van de gerealiseerde bezuinigingen van afgelopen jaren. Daarnaast is de berekeningsmethodiek van enkele financiële kengetallen aangepast.

In deze begroting is het oorspronkelijk budget van de samenstellende onderdelen geconsolideerd. Rondom voorbereiding en coördinatie (het veiligheidsbureau) is de organisatie in de afgelopen tijd verder ingericht. De bijbehorende budgetten zijn, conform bestuurlijke besluitvorming (AB besluit najaar 2017) , in deze begroting gehergroepeerd.

1.1.2 Ontwikkelingen begrotingsprogramma's

Het Algemeen Bestuur heeft in 2017 besloten tot het verder investeren in rampenbestrijding en crisisbeheersing. Dit omdat de taakuitvoering in dit domein aantoonbaar onder druk is komen te staan. Na de besluitvorming, is de vormgeving van het Veiligheidsbureau voortvarend opgepakt. Het jaar 2018 is het jaar waarin het bureau bemand wordt. Het jaar 2019 zal in het teken staan van verdere versterking van de taken, waarbij samenwerking met Limburg-Noord actief wordt opgezocht.

Binnen het domein van de brandweerzorg is een traject opgestart om te komen tot een bestuurlijk gedragen beeld over de toekomst. Het beleidsplan 2012-2018, inclusief een bezuinigingstaakstelling van 10% van het budget (€ 3,5 mln.) is beëindigd. Voor de volgende beleidsplanperiode wordt ingezet op de volgende speerpunten:

1. continuïteit paraatheid (voorkomen roosterproblemen in de repressie),
2. vakmanschap (opleiden en oefenen),
3. informatiepositie/-management,
4. vitaliteit van de organisatie
5. behoud vrijwilligheid

Ten behoeve van gelijktijdige besluitvorming over de verdeelsleutel en de noodzakelijke doorontwikkeling van de brandweerorganisatie (intensivering programma brandweer) is ervoor gekozen de bovenstaande ambities voor de brandweer op te houden tot 2020. Hierdoor wordt er ook recht gedaan aan het principe van democratische legitimatie. De nieuwe gemeenteraden worden door het oprekken van de tijd in de positie gebracht gedegen te kunnen oordelen over de gevraagde budgetuitbreiding. Het uitstellen kan echter niet zonder gevolgen. Het weerstandsvermogen in de vorm van de algemene reserve is in relatie tot de risico's niet toereikend; provincie en accountant maken hier bij de controle opmerkingen over. Er zijn maatregelen genomen om het meerjarenperspectief sluitend te maken. Er wordt in de voorliggende begroting een beroep gedaan op de egalisatiesreserve kapitaallasten om de begroting sluitend te krijgen. Vanaf 2020 is in het

meerjarenperspectief als uitgangspunt gehanteerd dat de terugval in eigen inkomsten door een hogere gemeentelijke bijdrage kan worden opgevangen. Uiteraard zal dit bij de besluitvorming rondom de begroting 2020 nader worden geconcretiseerd.

Met het opschorten van de budgetuitbreiding naar de begroting 2020 wordt een zware wissel getrokken op het invullen van de ambities op de vijf speerpunten zoals die door het management van de brandweer zijn benoemd. Het blijven leveren van adequate brandweerzorg zowel op repressief als preventief terrein staat onder druk. De consequenties van het opschorten kunnen nu niet in volledigheid worden overzien. Komend jaar is noodzakelijk om dit nader uit te werken. Dit lijkt de opmaat naar een organisatie-doorontwikkeling, waarbij ook de relatie naar de andere programmaonderdelen aandacht verdient en intensieve interactie met het bestuur gewenst is.

Kortom: voor het programma bandweerzorg zal 2019, evenals 2018, een overbruggingsjaar zijn. Vanaf 2020 wordt gestreefd naar een robuuste begroting die aansluit bij het meerjarenbeleidsplan van de veiligheidsregio. Hiermee samenhangend zal mogelijk een financiële claim bij de gemeenten worden neergelegd.

1.2 Bestuur en directie

1.2.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de ontwerpbegroting. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de begroting.

Het dagelijks bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	voorzitter
		portefeuille Politie
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	portefeuille GHOR
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	plaatsvervangend voorzitter
		portefeuille Brandweer
		portefeuille financiën
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	portefeuille multidisciplinair
		portefeuille Bevolkingszorg (gemeenten)

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer G.B.M. Leers	Brunssum	Lid
De heer D.A.M. Akkermans	Eijsden-Margraten	Lid
De heer J.G.M.T. Ubachs	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	Lid
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	Lid
De heer R.J.H. Vlecken	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
Mevrouw D.H. Schmalschläger	Nuth	Lid
Mevrouw O.M.T. Wolfs	Onderbanken	Lid
De heer L.J.P.M. Frissen	Schinnen	Lid
De heer R. de Boer	Simpelveld	Lid

Naam	Gemeente	Functie
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer R.L.T. van Loo	Vaals	Lid
De heer M.J.A. Eurlings	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.2.2 Directie

De directie is per 1 januari 2018 als volgt samengesteld.

Naam	Organisatie	Functie
De heer F.C.W. Klaassen	GGD Zuid Limburg	Voorzitter
		Directeur Publieke Gezondheid
		Directeur GGD Zuid Limburg
De heer G. van Klaveren	Brandweer Zuid-Limburg	Regionaal Commandant / Directeur
De heer P. Buijtels	Bevolkingszorg (gemeenten)	Coördinerend Gemeentesecretaris
Mevrouw M.E.J. Goldsmits-Brouns	Politie eenheid Limburg	Directeur

2 DEEL B – BELEIDSBEGROTING

2.1 Programmaplan

2.1.1 Doelstelling – te realiseren programma's

Het doel van Veiligheidsregio Zuid-Limburg is het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie en uitvoering van de brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening en rampenbestrijding en crisisbeheersing (inclusief bevolkingszorg) binnen haar werkgebied. De basis van deze inspanningen vormt het beleidsplan, waarin de ambities op deze terreinen zijn vastgesteld.

De begroting is ingedeeld naar een tweetal directe programma's en een ondersteunend programma (overhead), waarin vorenstaande producten zijn ondergebracht en wel als volgt.



Deze indeling is primair inhoudelijk en dus niet organisatorisch. Binnen de programma's zijn in de "blokjes" de producten onderscheiden en geen organisatorische eenheden. Aan deze producten zijn doelstellingen en activiteiten gekoppeld in de programma's hierna.

2.1.2 Plaatsbepaling ten opzichte van gemeenten

De veiligheidsregio heeft als juridische vorm de gemeenschappelijke regeling. Daarmee is de veiligheidsregio verlengd lokaal bestuur. De veiligheidsregio heeft een eigenstandige bestuurlijke verantwoordelijkheid met een eigen begrotingsverantwoordelijkheid. Binnen de begroting van de deelnemende gemeenten vormt de veiligheidsregio slechts een klein onderdeel. Daar waar binnen onze begroting sprake is van 'programma', zal dat bij een gemeente een plaats hebben binnen een thema, taakveld, product of zelfs activiteit.

2.1.3 Financieel overzicht

Alle bedragen in onderstaande tabellen zijn x € 1.000. Een - = nadelig saldo, een + = voordelig saldo.

Overzicht van baten en lasten	Begroting 2019		
Programma	Lasten	Baten	Saldo
Rampenbestrijding en Crisisbeheersing	4.535	389	-4.146
Brandweerzorg	35.396	44	-35.352
Ondersteuning		43.312	43.312
Overhead (opgenomen in Programma Ondersteuning)	4.031		-4.031
TOTAAL	*43.962*	*43.745*	*-216*
Mutaties reserves	4.928	5.144	216
RESULTAAT BEGROTING 2019	***48.890***	***48.889***	***0***

Gemeentelijke bijdragen Omschrijving	Begroting 2019
Voorbereiding en coördinatie (Veiligheidsbureau)	1.229
Geneeskundige hulpverlening (GHOR)	992
Burgernet	69
Brandweer	34.829
TOTAAL	***37.119***

BDuR Omschrijving	Begroting 2019
GHOR	1.616
Veiligheidsregio overig	4.832
TOTAAL	***6.448***

Overige ondersteunend programma Omschrijving	Begroting 2019
Overhead	7.884
Heffing vennootschapsbelasting (Vpb)	-
Onvoorzien	10

De overhead bedraagt **17,93 % van de totale lasten** (exclusief stortingen in reserves). Voor de heffing vennootschapsbelasting is vooralsnog geen bedrag opgenomen; op grond van horizontaal toezicht heeft de veiligheidsregio hierover contact gehad met de Belastingdienst. De Belastingdienst komt met landelijke richtlijnen ter bepaling of de veiligheidsregio op onderdelen belastingplichtig is. Voor onvoorzien is een bedrag van € 10.000 opgenomen.

2.1.4 Programma 1 – Rampenbestrijding en crisisbeheersing

2.1.4.1 Programma-activiteiten

Rampenbestrijding en crisisbeheersing heeft betrekking op het voorkomen, beperken en managen van incidenten voor de openbare orde en openbare veiligheid. Het gaat om de risicobeheersing en de gezamenlijke voorbereiding op dergelijke incidenten en de coördinatie ervan als ze zich voordoen. Hierbij wordt het begrip 'incident' breed opgevat. Het gaat niet alleen om het incident zelf, maar ook om de dreiging ervan of de aankondiging van een gebeurtenis. Het kan ook gaan om incidenten of verstoringen die op zichzelf geen ramp of crisis zijn, maar die (mogelijk) de openbare orde en openbare veiligheid bedreigen. Denk aan de thema's die grote maatschappelijke onrust tot gevolg kunnen hebben.

Het programma bestaat uit de volgende producten met clusters van activiteiten:

Voorbereiding en coördinatie
- Risicomanagement
- Risicocommunicatie – ontwikkeling naar risicobewustzijn
- Crisiscommunicatie
- Informatiemanagement
- Planvorming en professionaliteit
- Beleid en ontwikkelingen
- Kwaliteitszorg

Geneeskundige hulpverlening
- Risicobeheersing – ontwikkeling naar risicobewustzijn
- Planvorming en professionaliteit
- Informatiemanagement
- Kwaliteitszorg
- Ketenmanagement

Nieuwe ontwikkelingen worden hierna benoemd.

Samenwerking

Na het opstartjaar van het Veiligheidsbureau in 2018, is 2019 het eerste jaar waarin de multidisciplinaire samenwerking qua organisatie staat. In 2019 vindt een doorontwikkeling plaats. Daarbij zal de beoogde verdergaande samenwerking met Veiligheidsregio Limburg Noord een belangrijke rol spelen.

Risicocommunicatie- ontwikkeling naar risicobewustzijn

Een risicoloze samenleving bestaat niet, maar we kunnen wel bewuster omgaan met risico's. Dat betekent dat burgers, instellingen, bedrijven en overheid zich bewust zijn van de aanwezige risico's en weten wat zij daarin kunnen doen. Burgers, instellingen, bedrijven en overheid hebben immers samen invloed op de (fysieke) veiligheid in Zuid-Limburg. Ieder zal vanuit de eigen verantwoordelijkheid moeten acteren en waar mogelijk slim op risico's moeten interveniëren. Hierbij hebben burgers en bedrijven een eigen verantwoordelijkheid. De veiligheidsregio ondersteunt daarbij door middel van communicatie over de risico's en het bieden van een handelingsperspectief. Het vraagt een continue monitoring en analyse van de aanwezige risico's en scenario-ontwikkeling. Het effect daarvan is dat mensen die wonen en/of werken in Zuid-Limburg op de hoogte zijn van de risico's die er zijn in de omgeving en dat zij ook zelf het maximale doen om risico's in huis of op het werk te beperken. De

verantwoordelijkheid van de overheid ligt verder bij de ontwikkeling van veilige ruimtelijke planning, bij het bevorderen van de borging van (brand)veiligheid in vergunningen en bij het (brand)veilig bouwen en gebruiken van gebouwen. De veiligheidsregio ondersteunt daarbij (zie programma brandweerzorg).

Communicatie integraal aanpakken
Naast de risicocommunicatie informeert de veiligheidsregio de bevolking over wat zij geacht wordt te doen in het geval van crises en geeft zij duiding van incidenten in de regio en daarbuiten. Dat vraagt een samenhangende aanpak van risicocommunicatie, reguliere voorlichting en crisiscommunicatie. Het gaat erom de communicatie zo te organiseren dat de veiligheidsregio vooruit denkt en antwoord geeft op vragen die kunnen spelen en dat de communicatie klantgericht wordt uitgevoerd voor burgers, partners en media.

Informatiemanagement
De veiligheidsregio investeert de komende jaren in informatiemanagement. Het delen van relevante informatie tussen hulpdiensten, gemeenten en hun partners wordt steeds belangrijker en biedt ook kansen om het gezamenlijk optreden bij incidenten adequaat en vakkundig aan te pakken. De organisatie moet er straks klaar voor zijn om informatie -die door partnerorganisaties en burgers wordt aangeleverd- juist te verwerken en te gebruiken en andersom informatie snel en tijdig ter beschikking te stellen aan anderen. Informatiemanagement speelt ook als dominante factor binnen de bedrijfsvoering en wordt daar ook genoemd. De interactie tussen beide vormen zal geleidelijk naar elkaar toe vloeien.

Kwaliteitszorg en professionaliteit
De doorontwikkeling in crisisbeheersing stelt hoge eisen aan het functioneren van de veiligheidsregio. Daarom wordt met kwaliteitszorg beter gestuurd op het leer- en verbeterproces van de afzonderlijke hulpdiensten en van de onderlinge samenwerking. Ook de regie- en netwerkfunctie van de veiligheidsregio wordt versterkt door vanuit het veiligheidsbureau integraal te sturen op gewenste ontwikkelingen.

2.1.4.2 Wat willen we bereiken?

Doelstellingen	
1. Voorbereiding en coördinatie	Voorbereiding en coördinatie van rampenbestrijding en crisisbeheersing bevat onder andere de coördinatie, afstemming, facilitering, regievoering, en het stimuleren van multidisciplinaire samenwerking. Met een goede invulling van de voorbereiding en coördinatie zal de veiligheidsregio haar regie- en netwerkfunctie kunnen waarmaken. Daarbij wordt ook ingezet op participatie van burgers, ondernemers en instellingen en worden zij opgeroepen de veiligheid in de eigen woon- en werkomgeving te bevorderen. Een adequate uitvoering van de risicobeheersing, communicatie, informatiemanagement en een goed kwaliteitszorgsysteem zijn daarvoor noodzakelijk. De gemeentelijke bijdrage aan de rampenbestrijding en crisisbeheersing bestaat uit de taken in het kader van de bevolkingszorg. Deze komen voort uit de Wet veiligheidsregio's (Wvr) en de ambitie van de Zuid-Limburgse gemeenten om zowel in voorbereiding als in de uitvoering gezamenlijk op te trekken. De veiligheidsregio is belast met de voorbereidende ('koude') taken voor de crisisbeheersing en de coördinerende ('warme') taken bij incidenten, rampen en crises. De prestaties Bevolkingszorg moeten voldoen aan de wettelijke vereisten en de landelijke- en regionale uitgangspunten zoals die door het Veiligheidsberaad en het algemeen bestuur van de veiligheidsregio zijn vastgelegd voor bevolkingszorg.
2. Geneeskundige hulpverlening	De Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) is belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening bij grote ongevallen en met de advisering daarover aan overheden en organisaties op dit gebied. De GHOR beweegt zich op het snijvlak van drie beleidsdomeinen: openbaar bestuur, veiligheid en gezondheidszorg. De GHOR focust op het realiseren van een naadloze opschaling van dagelijkse naar grootschalige medische hulpverlening onder regie van het openbaar bestuur. Daarnaast bevordert de GHOR dat de betrokken organisaties als een samenhangende zorgketen kunnen optreden, zodat slachtoffers de best mogelijke zorg krijgen. Dit met als doel slachtoffers zo goed mogelijk te helpen en (blijvende) gezondheidsschade ter vermijden, dan wel te minimaliseren.

2.1.4.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Voorbereiding en coördinatie		
Nr.	Activiteit	Resultaat
1.	Risicomanagement	Er is een actueel beeld van de risico's en de daaraan gekoppelde doelstellingen zijn bekend bij alle betrokken partners.
		Er is een vastgesteld regionaal risicoprofiel en beleidsplan.
2.	Risicocommunicatie – ontwikkeling naar risicobewustzijn	De bestuurlijke ondersteuning bij crises is geborgd.
		In het kader van het stimuleren van zelfredzaamheid is een start gemaakt met risicocommunicatie en het creëren van risicobewustzijn bij burgers, bedrijven, instellingen en andere maatschappelijke partners.
		De implementatie van de "Handreiking aanpak evenementen Veiligheidsregio Zuid-Limburg" wordt gecontinueerd.
3.	Planvorming en professionaliteit	We beschikken over actuele bestrijdingsplannen (RBP, MIK) voor risicovolle objecten en –scenario's en deze voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen.

Voorbereiding en coördinatie		
		Er is een actueel beleidsplan.
		Aan gemeenten worden integrale adviezen verstrekt bij risicovolle evenementen in relatie tot de crisisbeheersing en rampenbestrijding.
		De vakbekwaamheid van functionarissen in de multidisciplinaire crisisorganisatie is op het gewenste niveau.
		De processen en planvorming van bevolkingszorg zijn op orde, conform de notitie 'Bevolkingszorg Op orde 2.0'.
		De vakbekwaamheid van functionarissen in de crisisorganisatie is op het gewenste niveau (*conform het project GROOTER).*
4.	Crisiscommunicatie	Er is een visie op crisiscommunicatie en deze sluit aan bij de uitgangspunten en vereisten van 'Bevolkingszorg Op orde 2.0'.
5.	Informatiemanagement	We hebben een visie op informatiebeleid en het netcentrisch werken is gemeengoed bij alle hulpdiensten. Netcentrisch samenwerking met overige partners is opgestart.
		Het informatiebeleid sluit aan op het multidisciplinaire informatiebeleid. Informatievoorziening is structureel opgenomen in MOTO.
6.	Kwaliteitszorg	Er is een multidisciplinair evaluatiesysteem ontwikkeld, geïmplementeerd en geborgd binnen het kwaliteitszorgsysteem.

Geneeskundige hulpverlening		
Nr.	Activiteit	Resultaat
1.	Risicocommunicatie – ontwikkeling naar risicobewustzijn	In het kader van het stimuleren van zelfredzaamheid is een start gemaakt met het creëren van risicobewustzijn bij burgers, bedrijven, instellingen en andere maatschappelijke partners door communicatie.
2.	Planvorming en professionaliteit	De vakbekwaamheid van functionarissen in de mono-crisisorganisatie is op het gewenste niveau.
3.	Informatiemanagement	Het informatiebeleid sluit aan op het multidisciplinaire informatiebeleid.
		Informatievoorziening is structureel opgenomen in OTO.
4.	Kwaliteitszorg	Het evaluatiesysteem is verder geoptimaliseerd.
5.	Ketenmanagement	Er is een geactualiseerd overzicht van de situatie van de ketenpartners.
		Er zijn geactualiseerde protocollen.
		De (euregionale) samenwerking is versterkt.

2.1.4.4 Wat mag het kosten?

- = nadelig saldo/ + = voordelig saldo; bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	2020	Meerjarenraming 2021	2022
Voorbereiding en coördinatie						
Lasten	1.148	1.606	2.423	2.423	2.423	2.423
Baten	1.073	69	324	324	324	324
Saldo	*-74*	*-1.537*	*-2.099*	*-2.099*	*-2.099*	*-2.099*
Geneeskundige hulpverlening						
Lasten	2.593	1.921	2.112	2.112	2.112	2.112
Baten	2.614	65	65	1.057	1.057	1.057
Saldo	*20*	*-1.856*	*-2.047*	*-1.055*	*-1.055*	*-1.055*
TOTAAL PROGRAMMA						
Lasten	*3.741*	*3.527*	*4.535*	*4.535*	*4.535*	*4.535*
Baten	*3.687*	*134*	*3.89*	*1.381*	*1.381*	*1.381*
SALDO TOTAAL PROGRAMMA	***-54***	***-3.393***	*-4.146*	*-3.154*	*-3.154*	*-3.154*
Reserves						
Storting reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-	-
Saldo mutaties reserves	-	-	-	-	-	-

Vanaf 2019 is de begroting in technische zin gewijzigd. Voor het vergelijk met 2017 en 2018 is voor het product Voorbereiding en coördinatie een eenvoudige samentelling gedaan van de voormalige producten Voorbereiding en coördinatie, Bevolkingszorg en Programmabureau. De belangrijkste afwijken worden als volgt verklaard:

- Vanaf 2018 gelden andere regels voor de presentatie van overhead; deze zijn vanaf 2018 en 2019 in een afzonderlijk programma opgenomen;
- Vanaf 2019 is ook het multideel van de brandweer aan dit programma toegevoegd.

Geplande investeringen	**Raming 2019**
Geen	-

2.1.5 Programma 2 – Brandweerzorg

2.1.5.1 Programma-activiteiten

We verhogen de veiligheid in Zuid-Limburg door ons inzicht in risico's verder te verbeteren, door voorlichting en communicatie en door snelle en ter zake doende interventies daar waar het toch mis is gegaan. Daarvoor moeten we onze regio en de belangrijke partners daarin goed kennen, willen we risico's snel kunnen signaleren en daarover gezaghebbend adviseren en willen we adequaat optreden. Onze sterke verbondenheid met de maatschappij maakt dat we de samenwerking actief op kunnen en moeten zoeken.

Ontwikkeling & Expertise

- Risicomanagement waaronder begrepen:
  - Beleid en beheer risicobeheersing
  - Wettelijke taken op het gebied van BRZO
  - Advisering (bouwplannen en evenementen)
  - Brandveilig leven
  - Bluswaterbeleid deel brandweer
- Vakbekwaamheid
- Kaderstelling
- Meldkamer

Basiszorg

- Operationele activiteiten kazernes

2.1.5.2 Wat willen we bereiken?

Doelstellingen	
1. Ontwikkeling & Expertise	We willen de risico's op branden en incidenten (van klein tot grote ramp/crisis) in de regio verkleinen mede door kennis te delen en het lerend vermogen van onze organisatie te vergroten.
2. Basiszorg	We bestrijden brand- en andere incidenten, dragen zorg voor de redding van mens en dier en we verkleinen de fysieke, sociale, economische en ecologische gevolgen van brand en andere ongevallen.

2.1.5.3 Wat gaan we daarvoor doen?[1]

Ontwikkeling & Expertise		
Nr.	Activiteit	Resultaat
1.	Risicomanagement	Uitvoering geven aan de implementatie van de Omgevingswet (beoogde invoeringsdatum 1 januari 2021) conform projectplan. Het gaat om de transitie van regelgerichte naar risicogerichte benadering van veiligheidsvraagstukken ten behoeve van effectievere advisering. Hiertoe gedragsverandering eigen personeel in gang zetten, implementatie van digitale systemen organiseren en verwachtingen van gemeenten bijstellen.
		Actualiseren en operationaliseren (doorlopend) van inzicht in risico's. Actuele risicokaart (1 x per vier jaar als onderdeel beleidsplan veiligheidsregio). Gereed in 2019, wordt onderdeel van volgend meerjarenbeleidsplan.

[1] In de tabellen is een aantal activiteiten met ** gemerkt. Tevens is het stempel "Priority" toegevoegd bij enkele onderdelen. Dit betreft de zaken die een plaats hebben binnen de prioritaire thema's van het meerjarenbeleidsplan dat momenteel voor het programma Brandweerzorg wordt voorbereid.

Ontwikkeling & Expertise		
2.	Kaderstelling	Het bewaken van het conceptuele kader/ de repressieve doctrine incl. beheren dekkingsplan zodat de verschillende onderdelen in samenhang blijven werken. Onderdelen zijn: - Beheer rooster concept (hybride, 24 uursdienst); - Bewaken grootschalige brandweerinzet (vervanging Rijksmaterieel); - Bewaken concept opschaling hoofdstructuur (grip); - Investeringsplan repressief materieel; - Bewaken levering kwaliteit service centra; - Vakmanschap (kennisregie, learning loop).
		Kaders voor operationele informatie voorziening: - Bereikbaarheidskaarten - Aanvalsplannen Beheren van digitale opslagmedium.
		Versterken informatiepositie.** PRIORITY
		Geactualiseerd risicoprofiel en dekkingsplan voor bestuurlijke goedkeuring.
3.	Vakbekwaamheid	Organiseren vakbekwaamheid (vakbekwaam worden en blijven**). Hiertoe: PRIORITY - Actief bijdragen aan concept lerende organisatie d.m.v. centrum voor vakmanschap; - Gerenommeerd opleidingscentrum d.m.v. certificering; - Kerninstructeurs; - Ontwikkeling Elektronische Leeromgeving; - Centrale sturing op opleiden en oefenen, vakbekwaamheidspaspoort.
4.	Meldkamer	Meldkamer Limburg uitvoeren o.b.v. projectplan MKL
		Doorontwikkeling naar LMO (beoogd 2021)

Basiszorg		
Nr.	Activiteit	Resultaat
1.	Kazernes	Organiseren repressieve organisatie/ paraatheid: PRIORITY - Opkomsttijden conform norm: 80% binnenbranden binnen 8 minuten ter plaatse; - Iedere kazerne beschikt over basisoefenprogramma en oefenprogramma voor specialistische taken; - Opkomsttijden alle piketten conform norm: OvD 90% middelbinnenbranden binnen 15 minuten; leider COPI 90% middelbinnenbranden binnen 30 minuten; - Vakbekwaamheid: ontwikkeling naar eindbeeld dat gehele repressieve dienst in 2022 is geschoold in actuele les- en leerstof van Brandweer Nederland;** - Programma Brandveilig Leven is ontwikkeld; - Planvorming: 75% actueel;** - Uitgewerkte beleidsmix per gemeente (risicobeheersing); - Plan van aanpak schoner werken conform planning uitgevoerd;** - 2e loopbaanbeleid is ontwikkeld.**

2.1.5.4 Wat mag het kosten?

- = nadelig saldo/ + = voordelig saldo; bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2017[2]	Begroting 2018	Begroting 2019	2020	Meerjarenraming 2021	2022
Brandweer – Ontwikkeling & Expertise						
Lasten	P.M.	6.723	8.413	8.413	8.413	8.413
Baten	P.M.	495	-	-	-	-
Saldo	*P.M.*	*-6.228*	*-8.413*	*-8.413*	*-8.413*	*-8.413*
Brandweer – Basiszorg						
Lasten	P.M.	23.301	26.982	27.421	27.733	28.079
Baten	P.M.	239	44	44	44	44
Saldo	*P.M.*	*-23.062*	*-26.938*	*-27.377*	*-27.689*	*-28.035*
TOTAAL PROGRAMMA						
Lasten	*39.830*	*30.024*	*35.395*	*35.834*	*36.146*	*36.492*
Baten	*39.715*	*734*	*44*	*44*	*44*	*44*
SALDO TOTAAL PROGRAMMA	***-115***	***-29.290***	***-35.351***	***-35.790***	***-36.102***	***-36.448***
Reserves						
Storting reserves	*3.539*	3.147	2.984	2.984	2.984	2.984
Onttrekking reserves	*2.917*	2.836	4.095	3.033	3.345	3.691
Saldo mutaties reserves	*-623*	*-311*	*1.111*	*49*	*361*	*707*

Het totaal programma brandweerzorg inclusief de mutaties reserves bedraagt :

Omschrijving	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	2020	Meerjarenraming 2021	2022
TOTAAL PROGRAMMA INCLUSIEF MUTATIES RESERVES	*-738*	*-29.601*	*-34.240*	*-35.741*	*-35.741*	*-35.741*

De mutaties in de reserves worden met name veroorzaakt door de mutaties in de reserve egalisatie kapitaallasten. Vanaf 2012 is gestart met deze reserve. Op basis van het meerjarig investeringsprogramma wordt elk jaar een bedrag van in totaal € 3,147 mln. gestort in de reserve. Ten laste van deze reserve worden de werkelijke jaarlijkse kapitaallasten gedekt van het geactiveerde materieel.

[2] De rekeningcijfers zijn niet gesplitst. Tot en met 2017 werd gewerkt in een andere begrotingsstructuur.

Geplande investeringen	Raming 2019
Tankautospuiten	3.038
Updates	35
Redvoertuigen	0
Hulpverleningsvoertuigen	0
Overige grote voertuigen	0
Dienstauto's	140
Overige materieel	2.284
Adembeschermingsmiddelen	157
Verbindingsmiddelen	796
Overig repressief	55
Kleding	938
Totaal geplande investeringen	***7.443***

2.2 Programma ondersteuning

2.2.1.1 Programma-activiteiten

Alle ondersteunende taken, waaronder de overhead voor het Programma Rampenbestrijding en crisisbeheersing vallen hier onder. Voor het Programma Brandweerzorg vallen hier, naast Directie en Bestuurszaken, de ondersteunende afdelingen Financiën, Personeel & Organisatie en Facilities onder.

Ondersteuning Programma Rampenbestrijding en Crisisbeheersing & Programma Brandweerzorg

- Directie
- Bestuurszaken
- Financiën
- Personeel & Organisatie
- Facilities
- Overige ondersteunende taken

2.2.1.2 Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Doelstellingen	
1. Ondersteuning Programma Rampenbestrijding en Crisisbeheersing & Programma Brandweerzorg	We zetten het geheel van financiële en materiële middelen duurzaam efficiënt en effectief in om de rol en positie van maatschappelijk verbonden partner in het veiligheidsveld te kunnen blijven invullen. Op relevante terreinen willen we in bredere verband maatschappelijke diensten verlenen.

Voor wat betreft overhead wordt de definitie gevolgd zoals die door de wetgever wordt gegeven; daarbij sluiten we aan bij de landelijke handreiking voor veiligheidsregio's. Kort samengevat wordt de volgende invulling gegeven:

- Binnen het onderdeel rampenbestrijding en crisisbeheersing gelden de volgende regels:
    - Ondersteunende taken voor het veiligheidsbureau zijn overhead;
    - Het MCC (huisvesting veiligheidsbureau) betreft de bijdrage van de veiligheidsregio in het MCC als gebouw en kwalificeert daarmee als overhead;
    - Voor de GHOR gelden dezelfde uitgangspunten als hieronder vermeld bij onderdeel Brandweerzorg met uitzondering van de ICT (rato-verdeling) en het deel van de kosten MCC dat specifiek aan de GHOR is toe te rekenen;
    - Bevolkingszorg wordt geheel als kosten primair proces aangemerkt;
- Binnen het onderdeel Brandweerzorg gelden de volgende regels:
    - Voor wat betreft de personele kosten worden het managementteam en de ondersteunende diensten tot de overhead gerekend;
    - ICT-automatisering wordt geheel aangemerkt als overhead;
    - De kantoorkosten worden naar rato van de loonsom verdeeld naar overhead en kosten primair proces;
    - De kosten van huisvesting worden naar rato van de loonsom verdeeld naar overhead en kosten primair proces.

2.2.1.3 Wat mag het kosten?

- = nadelig saldo/ + = voordelig saldo; bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2017[3]	Begroting 2018	Begroting 2019	2020	Meerjarenraming 2021	2022
TOTAAL PROGRAMMA						
Lasten	*P.M.*	*9.945*	*4.031*	*4.085*	*4.072*	*4.063*
Baten	*P.M.*	*42.572*	*43.313*	*41.442*	*41.404*	*41.371*
SALDO TOTAAL PROGRAMMA	***P.M.***	***32.627***	***39.282***	***37.357***	***37.332***	***37.308***
Reserves						
Storting reserves	*P.M.*	-	1.943	163	163	163
Onttrekking reserves	*P.M.*	366	1.050	131	156	180
Saldo mutaties reserves	*P.M.*	*366*	*-893*	*-32*	*-7*	*17*

De mutaties in de reserves in 2019 betreffen voor wat betreft de storting de mutatie tussen de egalisatiereserve kapitaallasten ad € 1,500 mln. naar de algemene reserve. De onttrekking betreft met name de onttrekking naar de exploitatie ten bedrage van € 600.000.

Geplande investeringen	**Raming 2019**
Automatisering MZL	0
Inventaris	506
Panden	450
Totaal geplande investeringen	***956***

[3] Tot en met 2017 werd gewerkt in een andere begrotingsstructuur waarin dit programma niet was opgenomen.

2.3 Paragrafen

2.3.1 Weerstandsvermogen

2.3.1.1 Definities

Het ***weerstandvermogen*** kan worden omschreven als het vermogen van de veiligheidsregio om incidenteel en structureel niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder verstoring van de continuïteit in de uitvoering van de reguliere taken van de veiligheidsregio. Het weerstandvermogen bestaat enerzijds uit de weerstandscapaciteit in beschikbare middelen en mogelijkheden en anderzijds uit de risico's waarvoor geen of onvoldoende voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten.

Het weerstandvermogen is van belang voor het beoordelen van de financiële positie van de veiligheidsregio. In de gemeenschappelijke regeling ligt vast dat de financiële eindverantwoordelijkheid voor de financiële positie van de veiligheidsregio door de deelnemende gemeenten wordt gedragen. Onverlet deze eindverantwoordelijkheid heeft de veiligheidsregio als zelfstandig orgaan een eigen verantwoordelijkheid om voldoende weerstandvermogen te vormen. Het weerstandsvermogen kan als volgt in een formule worden weergegeven.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risico's}}$$

De ***weerstandscapaciteit*** bestaat uit het vrij aanwendbare eigen vermogen (algemene reserve) en de ruimte in de exploitatiebegroting. Voor de geneeskundige hulpverlening (GHOR) is bepaald dat de algemene reserve maximaal 12% van de begrote gemeentelijke bijdrage mag bedragen. Voor de het Programma Brandweerzorg (i.c. Brandweer Zuid-Limburg) is de hoogte van het eigen vermogen bestuurlijk bepaald aan de hand van het rapport Van der Zanden (2014). Het eigen vermogen is gemaximaliseerd op € 1,5 miljoen. De risicoanalyse zal in 2018 herijkt worden; daarbij zal worden bezien wat de gewenste omvang van de algemene reserve is.

Ten behoeve van de volgende beleidsplanperiode c.q. de begroting 2020 zal de totale reservepositie van het Programma Brandweerzorg worden geëvalueerd.

2.3.1.2 Risico's

Voor de diverse producten binnen de veiligheidsregio zijn de risico's bepaald. Voor de producten voorbereiding en coördinatie en bevolkingszorg zijn de risico's beperkt. Slechts voor het product geneeskundige hulpverlening worden risico's gemeld. Ook het programma brandweerzorg omvat diverse risico's.

Geneeskundige hulpverlening (GHOR)

- De bezuinigingen door Rijk en het ook niet beschikbaar zijn van extra middelen zetten de te behalen resultaten onder druk. Het rijk draagt steeds meer taken over zonder dat hiervoor budget mee overkomt. Daarnaast wordt mede via het veiligheidsberaad en het IFV, middels afroming van de BDUR, beslag gelegd op de regionaal toegekende BDUR voor landelijke projecten.
- De maatschappij legt steeds meer beslag op de GHOR bij de bestrijding van niet regulier geduide incidenten hetgeen extra beslag legt op de capaciteit. Tevens leidt dit tot meer bestuurlijk administratieve activiteiten die niet tot het reguliere taakveld van de GHOR behoren.

De risico's bij de GHOR worden qua financiële omvang geschat op € 500.000.

Brandweerzorg

- Vitaliteit. Er is sprake van een verouderd personeelsbestand. Dit brengt verschillende risico's met zich mee zoals hoger ziekteverzuim, verlies van capaciteit en krapte ten aanzien van de invulling van de operationele hoofdstructuur en roosters. De veroudering is mede ontstaan door de noodzaak van het langer doorwerken en daardoor opschuiven van de AOW-gerechtigde leeftijd. De organisatie probeert hiervoor maatregelen te nemen zoals het heroriënteren op de roostersystematiek, operationeel inzetbaar brandweerpersoneel verplicht te onderwerpen aan een periodiek preventief medisch onderzoek, het ontwikkelen van managementtools op 2e loopbaanbeleid, en (beperkt) middelen vrij te maken voor maatwerk voorzieningen. Verhoging van ziekteverzuim of verminderde beschikbaarheid is echter niet uitgesloten, met hoge kosten tot gevolg. Daar komt bij dat dit een regiobreed vraagstuk is.
- Exogene factoren. Wegvallen van inkomsten. Potentiële risico's zijn de volgende.
    - De brandweer draagt in personele en financiële zin bij aan de multidisciplinaire samenwerking binnen het verband van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De bekostiging vindt plaats vanuit de Rijksbijdrage (BDUR). Het is mogelijk dat spanning komt te staan op de omvang van die bijdrage, zowel aan de claimende kant (de brandweer vanwege de doorontwikkeling, het Veiligheidsberaad en IFV) als aan de verstrekkende kant (het Rijk);
    - Openbaar Meldsysteem (OMS). Het AB heeft in december 2017 besloten dat de inkomsten vanuit het OMS-systeem vanaf 2019 gaan vervallen, waarmee dit geen risico meer is, maar een feit;
    - Tariefregeling. De vastgestelde tariefregeling levert minder middelen op dan begroot; vanaf 2019 zullen de desbetreffende begrote inkomsten begroot worden op 0. Hier is een relatie met de OMS inkomsten, die hoger waren dan begroot en waartegen de tegenvallende retributies konden wegvallen;
    - Subsidies. De afgelopen jaren kon de brandweer gebruik maken van de BEVI subsidies. Via de provincie zijn hiervoor vervangende instrumenten ontwikkeld. Onduidelijk is nog of en hoe het programma Brandweerzorg hiervan gebruik kan maken en welke impact dit heeft op de begroting.
- Inrichting landelijke meldkamer organisatie (LMO). Onduidelijk is welk effect landelijke taakstellingen hebben op regionaal niveau; daarin schuilt een financieel risico dat momenteel wordt geraamd tussen de € 150.000 en € 200.000.
- Adequate brandweerzorg. (Hybride) bezetting roosters. De bezetting van zowel de vrijwilligers als de beroeps staat onder druk. Vanaf 2015 tot aan het einde van de planperiode dient nog een belangrijke bezuiniging behaald te worden. Het gaat om het uniform implementeren van het systeem van hybride (beroeps + vrijwillig) werken in de beroepskazernes. Gebleken is dat het beoogde tempo van realisatie niet wordt behaald waardoor budgettaire druk blijft bestaan. Het risico bedraagt ca. € 200.000.
- Ontoereikende loon en prijscompensatie. Vanuit rijksoverheid wordt loon en prijscompensatie aangeboden. Tevens wordt landelijk bepaald welk prijspeil en loonstijging van toepassing is. Vanwege het verouderde personeelsbestand en het soort werk met de daaraan gekoppelde compensaties (piketten) kan het zijn dat deze compensaties niet toereikend zijn.
- Automatisering en informatiemanagement, zie paragraaf 2.3.4.2 van dit document.
- Participatiebanen. De overheid heeft het quotum voor de participatiebanen niet gehaald. Tot en met 2016 dienden 6500 participatiebanen gecreëerd te zijn. Met als stip op de horizon 25.000 participatiebanen in 2024. Omdat het quotum niet behaald is zullen naar alle waarschijnlijkheid per 2019 sancties worden opgelegd. De Veiligheidsregio voorziet dat het quotum niet gehaald wordt.
- De belastingdienst heeft tot en met 2018 een aantal vergoedingen van vrijwilligers onder de gerichte vrijstelling van de WKR (werkkostenregeling) gebracht. Het komende jaar zal hierover

nieuwe besluitvorming moeten plaatsvinden. Indien per 2019 geen sprake meer is van gerichte vrijstelling zullen de kosten WKR voor alle Veiligheidsregio's vele malen duurder worden.

- Rondom vrijwilligheid wordt momenteel landelijk de discussie gevoerd over het geven van een andere arbeidsrechtelijke status. Dit gebeurt in het kader van de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA). Hierdoor kunnen de kosten van vrijwilligheid naar schatting met 40% stijgen c.q. ruim € 1,0 mln. Of hiervoor ook landelijke compensatie in de financiering beschikbaar komt, is nog allerminst duidelijk.
- De kapitaallasten van de brandweer lopen op. Dit heeft als oorzaak dat bij aanvang van de samenwerking activa om niet zijn verkregen. Nu deze activa worden vervangen, stijgen de lasten. Om het effect hiervan te egaliseren c.q. de bijdrage van de gemeenten stabiel te houden, is een egalisatiereserve in het leven geroepen. Deze reserve zal naar verwachting in 2026 zijn uitgeput.

Op grond van een extern uitgevoerde analyse is de financiële omvang van de risico's voor de brandweerzorg bepaald op € 1,5 mln. Het totaal risicoprofiel wordt daarmee geschat op € 500.000 (GHOR) + € 1,5 mln. (Brandweerzorg) = € 2,0 mln.

Voor andere onderdelen (voorbereiding en coördinatie en bevolkingszorg) geldt dat de risico's beperkt van omvang zijn.

2.3.1.3 Beleid weerstandscapaciteit en risico's

Het weerstandsvermogen wordt, zoals hierboven is omschreven, bepaald als de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Er wordt naar gestreefd dat de weerstandscapaciteit groter is dan de financiële omvang van de risico's. Cijfermatig betekent dit een weerstandsvermogen dat groter is dan 1. In de volgende tabel is hieraan nadere invulling gegeven.

Weerstandsvermogen	**Betekenis**
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

2.3.1.4 Bepaling weerstandsvermogen

Op 1 januari 2018 is de weerstandcapaciteit als volgt (bedragen x € 1.000):

Omschrijving	**1 januari 2019**
Algemene reserve Brandweerzorg	149
Versterking reservepositie brandweerzorg per saldo (1.500 -/- 671)	829
Reserve GHOR	200
TOTAAL WEERSTANDSCAPACITEIT	***1.178***

Omschrijving	1 januari 2019
WEERSTANDSVERMOGEN	0,59

Op grond van deze cijfers kan worden geconcludeerd dat het geraamde weerstandsvermogen voor de veiligheidsregio als geheel **ruim onvoldoende** is.

- Voor de GHOR geldt dat de risico's een geschatte financiële omvang van € 500.000 hebben, terwijl de reserve € 200.000 bedraagt;

- De gekwantificeerde risico's van het programma brandweerzorg bedragen € 1.500.000, terwijl de algemene reserve na versterking ca. € 978.000 bedraagt.

De versterking van het weerstandsvermogen geschiedt door een extra uitname uit de egalisatiereserve dekking kapitaallasten van in totaliteit € 2,0 mln. ten behoeve van het sluitend krijgen van de begroting 2018 en 2019:

- Voor 2018 is de begroting gewijzigd voor een bedrag van € 500.000;
- In de begroting 2019 is een bedrag van € 1,5 mln. toegevoegd, waarvan ruim € 0,6 mln.

In meerjarenperspectief is dit zichtbaar in paragraaf 3.2. waar de geprognosticeerde balans is opgenomen en waar wordt verwezen naar het meerjarenperspectief in de reserves.

2.3.1.5 Kengetallen

Bedragen in onderstaande tabellen zijn x € 1.000.

1A	**Netto Schuldquote**	**Rekening 2017**	**Begroting 2018**	**Begroting 2019**	**Begroting 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**
A	Vaste schulden	17.081	8.081	14.772	13.605	12.430	11.246
B	Netto vlottende schuld	1.693	1.693	1.693	1.693	1.693	1.693
C	Overlopende passiva	21.003	20.904	20.904	20.904	20.904	20.904
D	Financiële activa	18	18	18	18	18	18
E	Uitzettingen	22.611	23.393	23.393	23.393	23.393	23.393
F	Liquide middelen	124	124	124	124	124	124
G	Overlopende activa	984	202	202	202	202	202
H	Totale baten	38.732	39.039	43.745	44.437	44.400	44.366
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**41,41%**	**17,78%**	**31,16%**	**28,05%**	**25,43%**	**22,78%**
1B	**Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen**	**Rekening 2017**	**Begroting 2018**	**Begroting 2019**	**Begroting 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**
A	Vaste schulden	17.081	8.081	14.772	13.605	12.430	11.246
B	Netto vlottende schuld	1.693	1.693	1.693	1.693	1.693	1.693
C	Overlopende passiva	21.003	20.904	20.904	20.904	20.904	20.904
D	Financiële activa	18	18	18	18	18	18
E	Uitzettingen	22.611	23.393	23.393	23.393	23.393	23.393
F	Liquide middelen	124	124	124	124	124	124
G	Overlopende activa	984	202	202	202	202	202
H	Totale baten	38.732	39.039	43.745	44.437	44.400	44.366
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**41,41%**	**17,78%**	**31,16%**	**28,05%**	**25,43%**	**22,78%**
2.	**Solvabiliteitsratio**	**Rekening 2017**	**Begroting 2018**	**Begroting 2019**	**Begroting 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**
A	Eigen vermogen	7.668	7.832	7.616	7.598	7.245	6.521
B	Balanstotaal	51.030	51.030	51.030	51.030	51.030	51.030
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**15,03%**	**15,35%**	**14,92%**	**14,89%**	**14,20%**	**12,78%**
3.	**Structurele exploitatieruimte**	**Rekening 2017**	**Begroting 2018**	**Begroting 2019**	**Begroting 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**
A	Totale structurele lasten	39.832	38.976	43.962	44.454	44.751	45.090
B	Totale structurele baten	39.716	38.965	43.745	44.437	44.400	44.366
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	3.539	3.487	3.147	3.147	3.147	3.147
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	2.917	3.416	3.203	3.156	3.595	3.741
E	Totale baten	39.716	38.965	43.745	43.427	43.427	43.427
	Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E*100%	**-1,86%**	**-0,21%**	**-0,37%**	**-0,02%**	**0,22%**	**-0,30%**

2.3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen van de veiligheidsregio concentreren zich binnen het programma Brandweerzorg. De kapitaalgoederen betreffen voertuigen, materieel en kazernes. Het huisvestingsbeleid is in 2014 korpsbreed nader uitgewerkt op basis van een set bestuurlijk gedragen uitgangspunten. Vervanging van kapitaalgoederen vindt plaats op basis van het meerjarige investeringsplan, op basis van wettelijke eisen of indien kwaliteitsverbetering daartoe aanleiding geeft. Een onderhoudsplan indiceert jaarlijks de kosten.

2.3.3 Financiering

Ingevolge de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) moet de veiligheidsregio beschikken over een treasurystatuut. Op 27 maart 2014 is het Treasurystatuut Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg vastgesteld.

De bedragen in de volgende tabellen zijn x € 1.000.

Liquiditeitspositie in relatie tot de kasgeldlimiet			
Stappen (1–4)	***(1) Vlottende schuld***	***(2) Vlottende middelen***	***(3) Netto vlottend (+) of overschot middelen (–)***
(1) – (2) = (3)			
ultimo maand 1	22.597	23.719	-1.122
ultimo maand 2	22.597	23.719	-1.122
ultimo maand 3	22.597	23.719	-1.122
(4) gemiddelde van (3)	**-**	**23.719**	

Stappen (5–9)	**Variabelen**	**Bedragen**
(5)	Kasgeldlimiet	3.605
(6a) = (5>4)	Ruimte onder de kasgeldlimiet	4.727
(6b) = (4>5)	Overschrijding van de kasgeldlimiet	n.v.t.
Berekening kasgeldlimiet (5)		
(7)	Begrotingstotaal	43.962
(8)	Percentage regeling	8,20
(5) = (7) x (8) / 100	**Kasgeldlimiet**	**3.605**

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,2%) van de totale omvang van de begroting (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen.

Hieronder wordt de financieringspositie per 1 januari 2019 weergegeven.

Omschrijving	1 januari 2019
Boekwaarde investeringen	
Lopende investeringen	25.839
Investeringsplan	8.400
Totaal investeringen	**34.239**
Vaste financieringsmiddelen	
Reserves en voorzieningen	11.165
Geldleningen	15.930
Totaal vaste financieringsmiddelen	**27.095**
Tekort aan financieringsmiddelen	**7.144**

De ervaring vanuit de afgelopen jaren heeft geleerd dat de werkelijke financieringsbehoefte vaak afwijkt van de geraamde financieringsbehoefte. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het tempo waarin uitvoering wordt gegeven aan projecten.

Stap	Variabelen renterisiconorm	2019	2020	2021	2022
1	Renteherzieningen	-	-	-	-
2	Aflossingen	1.158	1.167	1.175	1.184
3	Renterisico (1+2)	1.158	1.167	1.175	1.184
4	Renterisiconorm	8.792	8.891	8.950	9.018
5a (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	7.634	7.724	7.775	7.834
5b (4<3)	Overschrijding risiconorm	-	-	-	-
Berekening renterisiconorm					
4a	Begrotingstotaal	43.962	44.454	44.753	45.090
4b	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
4= 4a*4b	Renterisiconorm	8.792	8.891	8.950	9.018

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt verspreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het begrotingstotaal komt daarbij in de plaats van de totale vaste schuld. De renterisiconorm heeft uitsluitend betrekking op het begrotingsjaar.

2.3.4 Bedrijfsvoering

Hierna wordt vooral ingegaan op de Brandweer. Voor de GHOR wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering van de GGD Zuid Limburg.

2.3.4.1 Personeel en organisatie

Ontwikkelingen veiligheidsbureau

Sinds 1 januari 2018 is er een veiligheidsbureau van waaruit de aan de veiligheidsregio opgedragen taken van rampenbestrijding en crisisbeheersing worden georganiseerd. In 2018 zijn alle relevante taken overgeheveld van de afzonderlijke kolommen naar het nieuwe bureau. De basis blijft natuurlijk dat de hulpdiensten, net als andere crisispartners, hun eigen verantwoordelijkheid blijven invullen. De ambulance, politie en brandweer moeten er zijn als het nodig is om de juiste kwalitatieve inzet te leveren. Maar de voorbereiding op de gezamenlijke inzet en de coördinatie zijn belegd bij het veiligheidsbureau. In 2018 zijn de werkprocessen op het integrale terrein van bedrijfsvoering,

administratieve organisatie en control aangepast en verbeterd. In 2019 zal het bureau worden doorontwikkeld en zal de nadere samenwerking met Limburg-Noord verkend en geoperationaliseerd worden.

Ontwikkelingen brandweer
Brandweer Zuid-Limburg heeft te kampen met een vergrijzing van het personeelsbestand. De komende jaren zal er sprake zijn van veelvuldig natuurlijk verloop. Naast het feit dat er tijdig nieuw personeel geworven moet worden, is kennisoverdracht een belangrijk speerpunt. In 2018 is een strategische personeelsplanning tot stand gebracht die in 2019 voor het eerst tot uitvoering zal komen.

Een andere belangrijke ontwikkeling is het 2e loopbaanbeleid. Repressieve medewerkers die na 1 januari 2006 in dienst zijn gekomen in een bezwarende functie, moeten zich voorbereiden op een 2e loopbaan. In principe mogen zij slechts 20 jaar een bezwarende functie uitoefenen. Dit betekent zowel voor de organisatie als voor de medewerkers dat hierop moet worden ingespeeld en geïnvesteerd. Brandweerman/ vrouw is geen baan meer voor het leven. De organisatie zal medewerkers moeten faciliteren in het creëren van een loopbaanplan, waarbij de medewerkers zelf het initiatief moeten nemen voor de eigen ontwikkeling en plannen voor de toekomst.

Verzuim
Het ziekteverzuimpercentage voor de brandweer (repressie) lag in 2017 op 7,46%, in 2016 op gemiddeld 7,81%. Het verzuim binnen repressie heeft het afgelopen jaren tot rooster-technische problemen geleid. De problematiek ontstaat met name doordat repressieve medewerkers met lichamelijke beperkingen wel hun volledige aantal uren inzetbaar zijn, maar niet inzetbaar zijn voor hun repressieve functie. Daarnaast is de druk op de ondersteunende afdelingen groot (met minder mensen meer moeten doen i.c.m. het niet kunnen invullen van een aantal vacatures als gevolg van taakstellingen). De brandweer zal nog meer preventieve zorg gaan verlenen, om zo risico's op verzuim sneller te herkennen. De arbo-adviseur zal op het gebied van verzuim een belangrijke bijdrage leveren

2.3.4.2 Informatisering en automatisering

Informatisering
In 2018 is een visie op informatiemanagement ontwikkeld, waarin de ambities en beschikbare capaciteit staan ten behoeve van informatiemanagement (portfoliomanagement). Daarbij kan al worden benoemd de ambitie om het informatiemanagement ten behoeve van de operationele werkzaamheden te verstevigen. Dat vraagt naar verwachting ook een betere informatieorganisatie. Tevens dient zich een steeds grotere noodzaak voor informatiemanagement ten behoeve van de bedrijfsvoering aan. Dit aspect maakt nadrukkelijk onderdeel uit van het meerjarenbeleidsplan dat voor 2019-2022 is opgesteld. Informatiemanagement ten behoeve van het concern is niet hetzelfde als de informatiemanagement die noodzakelijk voor de operatiën in het multi-domein. Die specifieke activiteiten staan beschreven als inhoudsdomein onder het programma rampenbestrijding en crisisbeheersing in paragraaf 2.1.4.

Automatisering
Voor het jaar 2019 zijn op het terrein van ICT-automatisering geen noemenswaardige activiteiten te verwachten, anders dan het regulier beheer en de noodzakelijke aansluiting op technische ontwikkelingen. Een onzekerheid daarbij is de ontwikkeling ten aanzien van het Shared Service Centrum Zuid-Limburg (SSCZL), waarin de drie grote gemeenten in de regio gaan samenwerken op tal van gebieden van de bedrijfsvoering, waaronder ICT. Momenteel wordt de veiligheidsregio voor haar ICT binnen het programma Brandweerzorg gefaciliteerd door Parkstad IT. Het zou kunnen dat een keuze moet worden gemaakt om aan te sluiten bij SSCZL. De doorontwikkeling van de veiligheidsregio

moet nog vertaald worden naar een organisatiestructuur en vraagt eventueel een reallocatie van middelen voor ICT (zie risicoparagraaf).

2.3.4.3 Bezuinigingsprogramma brandweer 2012-2018

In de jaren 2012-2018 is een omvangrijk bezuinigingsprogramma binnen het programma Brandweerzorg gedraaid. De taakstelling die door de deelnemende gemeenten is opgelegd bedroeg 10% van het begrotingsvolume. Deze taakstelling van ca. € 3,5 mln. structureel is behaald. In de periode 2009 tot 2018 zijn geen aanvullende bijdragen gevraagd.

Feitelijk is de behaalde bezuiniging nog groter. Rondom onder meer de roosterproblematiek en vakbekwaamheid is in totaal voor een bedrag van ca. € 1,0 mln. aan ontwikkelingen binnen het budget opgevangen. Daarnaast zijn de afgelopen jaren de overschotten uit de jaarrekening tot een bedrag van € 3,1 mln. met de gemeenten verrekend.

Dit alles maakt dat de druk op de begroting inmiddels groot is. Daarnaast is het weerstandsvermogen van de veiligheidsregio de afgelopen jaren verzwakt.

2.3.5 Verbonden partijen

2.3.5.1 Definitie

Een verbonden partij is een rechtspersoon waarin de gemeenschappelijke regeling zowel bestuurlijk als financieel een belang heeft. De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een samenwerkingsverband op grond van de Wet veiligheidsregio's, waaraan de 18 Zuid-Limburgse gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten er zorg voor dragen dat de veiligheidsregio over voldoende middelen beschikt om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico's gewaarborgd zijn.

2.3.5.2 Visie en beleidsvoornemens

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan een zetel in het bestuur of een stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen beschikbaar stelt, die zij mogelijk kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij. De Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft (nog) geen deelnemingenbeleid. Er is slechts sprake van een tweetal verbonden partijen, waarbij de risico's gering zijn hetgeen het uitwerken van een dergelijk beleid momenteel overbodig maakt. Uitgangspunt is wel dat we actief aandeelhouderschap wensen te voeren om de publieke belangen te borgen. Dat wil zeggen dat we proberen invloed uit te oefenen op de strategie van de organisatie.

De heroriëntatie op de inrichting van de veiligheidsregio kan hier in de toekomst een ander licht op werpen. Voor de hand ligt dat er na doorvoering van de herinrichting het beleid van de verbonden partijen verder wordt ontwikkeld. Denkbaar is dat er aandacht wordt besteed aan risicobeheersing bij de verbonden partijen om risico's voor de veiligheidsregio te beperken.

Momenteel vindt u in onderstaand overzicht zowel deelneming in (privaatrechtelijke) deelnemingen, als ook in een (publiekrechtelijke) openbare lichaam.

2.3.5.3 Lijst van verbonden partijen

Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft in artikel 15 voor dat de lijst van verbonden partijen moet worden onderverdeeld in:

1. Gemeenschappelijke regelingen;
2. Vennootschappen en coöperaties;
3. Stichtingen en verenigingen;
4. Overige verbonden partijen.

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg participeert niet in stichtingen en/of verenigingen of andersoortige verbonden partijen.

Verbonden partij	Belang	Doel	Ontwikkelingen
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT PIT	Bestuurlijk verbonden via het algemeen bestuur van de GR. Financieel verbonden via de bijdrage in de gemeenschappelijke kosten voor ca. € 250.000 op jaarbasis. Deze kosten betreffen: • Kosten van accounts/ werkplekken; • Kosten opslag. Overige diensten worden afgerekend op basis van overeenkomst.	Het leveren van ICT-basisvoorziening d.m.v. technisch beheer.	De brandweer neemt vanaf 2015 deel aan deze regeling en draagt naar rato van de afname van ICT-diensten bij aan de kosten van de gemeenschappelijke regeling ICT ter ondersteuning van de bedrijfsvoering
VENNOOTSCHAPPEN			
VPT B.V.	100% aandeelhouder	VPT is een NIBHV gecertificeerd bedrijf en heeft alle kennis in huis om medewerkers binnen organisaties voor te bereiden op een mogelijk calamiteit. Doelstelling is om binnen bedrijven en organisaties een gevoel van veiligheid te creëren via veiligheidsopleidingen en of advies.	Er wordt veel energie gestopt in continue marktverkenning en acquisitie, en wordt aanhoudend gestudeerd op onderwerpen als flexibilisering van programma, planning en regelgeving en op het benutten van kansen.

Vanuit financieel perspectief zijn de volgende cijfers relevant (artikel 15 lid 2 BBV).

Verbonden partij			
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT PIT		**Begin 2019**	**Eind 2019**
	Eigen vermogen	0	0
	Vreemd vermogen	0	0
	Verwacht resultaat	0	0
	Risico's	Parkstad IT functioneert zonder winstoogmerk. De kosten worden naar rato van afname van de dienstverlening verdeeld over de deelnemers. De bijdrage van de deelnemers op rekening basis is gelijk aan de geraamde bijdrage tenzij het resultaat in de jaarrekening van PIT met meer dan € 250.000 afwijkt. In dat geval vindt verrekening met de deelnemers naar rato plaats. Resultaten binnen de bandbreedte van € 250.000, positief of negatief, lopen	

Verbonden partij			
		via de balans over naar een volgend exploitatiejaar. De bijdrage aan PIT wordt jaarlijks in de begroting van de Brandweer Zuid Limburg geraamd.	
VENNOOTSCHAPPEN			
VPT B.V.		**Begin 2019**	**Eind 2019**
	Eigen vermogen	33.000	33.000
	Vreemd vermogen	87.000	87.000
	Verwacht resultaat	0	0
	Risico's	Het exploitatie resultaat zal voor de komende jaren naar verwachting zeer gering zijn. Bij grote tegenvallers is het EV te gering om dit op te vangen. Hierdoor staat het geplaatste aandelen kapitaal van de BRWZL onder druk. Indien er onverhoopt sprake zou zijn van een faillissement bedraagt het risico voor de BRWZL m.b.t. het aandelen kapitaal € 18.000. Bovendien zullen dan een aantal doorberekende lasten van de BRWZL naar VPT BV vervallen ad € 157.000.	

2.3.5.4 Overige aspecten samenwerking

Naast de verbonden partijen, zijn de volgende zaken van belang.

- Met de Politie is een convenant afgesloten waarin afspraken over de bijdrage van de politie aan de gezamenlijke risicobeheersing, rampenbestrijding en crisisbeheersing staan benoemd;
- Met de GGD Zuid Limburg is een bestuursovereenkomst afgesloten waarin de afspraken rond de uitvoering van de GHOR-taken staan benoemd. De GHOR maakt organisatorisch deel uit van de afdeling Acute Zorg van de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid Limburg;
- Met de colleges van de deelnemende gemeenten is in 2013 een overeenkomst gesloten waarin de taakoverdracht is geregeld rondom bevolkingszorg (voorbereiding en coördinatie);
- Verder is er een overeenkomst tot levering van diensten met Sitech. Dit betreft een samenwerking op het gebied van ongevalsbestrijding met gevaarlijke stoffen (gaspakkeninzet en schuimblussing). Door deze overeenkomst (per 1-1-2014) wordt voldaan aan de Wet veiligheidsregio's.

3 DEEL C – Financiële begroting

3.1 Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het recapitulerend financieel overzicht per programma weergegeven. Alle bedragen zijn x € 1.000; - = nadelig saldo/ + = voordelig saldo.

Omschrijving	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Meerjarenraming 2020	2021	2022
Programma Rampenbestrijding en Crisisbeheersing						
Lasten	3.741	3.527	4.535	4.535	4.535	4.535
Baten	3.687	134	389	389	389	389
Saldo	*-54*	*-3.393*	*-4.146*	*-4.146*	*-4.146*	*-4.146*
Programma Brandweerzorg						
Lasten	*39.832*	30.024	31.543	31.981	32.294	32.639
Baten	*39.716*	734	44	44	44	44
Saldo	*-116*	*-29.290*	*-31.499*	*-31.937*	*-32.250*	*-32.595*
Programma Ondersteuning						
Lasten	P.M.	9.945	7.884	7.938	7.925	7.915
Baten	P.M.	42.572	43.313	44.005	43.967	43.934
Saldo	*P.M.*	*32.627*	*35.429*	*36.067*	*36.042*	*36.018*
TOTAAL PROGRAMMA'S						
Lasten	*43.573*	*43.495*	*43.962*	*44.454*	*44.753*	*45.090*
Baten	*43.403*	*43.440*	*43.745*	*44.437*	*44.400*	*44.366*
SALDO TOTAAL PROGRAMMA'S	***-170***	***-55***	***-216***	***-17***	***-354***	***-724***
Reserves						
Storting reserves	*3.539*	*3.147*	*4.928*	*3.147*	*3.147*	*3.147*
Onttrekking reserves	*2.917*	*3.202*	*5.143*	*3.164*	*3.501*	*3.871*
Saldo mutaties reserves	***-622***	***55***	***216***	***17***	***354***	***724***
BEGROTINGSRESULTAAT	***-792***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Opgenomen in Programma Ondersteuning						
Overhead	P.M.	9.945	7.884	7.938	7.925	7.916
Bijdragen gemeenten	34.150	35.899	37.119	37.719	37.719	37.719
BDuR	6.361	6.337	6.448	6.448	6.448	6.448
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	100	0	10	10	10	10

3.2 Uiteenzetting van de financiële positie

In 2018 is er besloten tot een toevoeging van het product Voorbereiding en coördinatie aan het Programma Rampenbestrijding en Crisisbeheersing ten bedrage van € 860.000. In 2017 is de daadwerkelijke inrichting van dit product ter hand genomen. Om organisatie en budget weer consistent te laten zijn, is voor 2018 een technische begrotingswijziging doorgevoerd die tevens het uitgangpunt is voor de primaire begroting 2019. Er heeft dus geen toevoeging plaatsgevonden van andere onderdelen ("nieuw beleid").

Voor de financiële positie is het van belang inzicht te hebben in de meerjarige ontwikkeling van de balansen.

- = nadelig saldo/ + = voordelig saldo; bedragen x € 1.000 en ultimo boekjaar.

Omschrijving	Rekening **2017**	Begroting **2018**	Begroting **2019**	**2020**	Meerjarenraming **2021**	**2022**
Activa						
Vaste Activa						
Materiële vaste activa	27.292	28.457	31.502	28.116	29.381	30.942
Financiële vaste activa	18	18	18	18	18	18
Totaal vaste activa	27.310	28.475	31.520	28.134	29.399	30.960
Financieringstekort/overschot	1.122	-1.624	-6.051	-3.900	-6.749	-8.556
Totaal activa	*28.432*	*26.850*	*25.469*	*24.233*	*22.650*	*22.404*
Passiva						
Reserves	7.668	7.622	7.616	7.598	7.245	8.183
Voorzieningen	3.684	3.298	3.082	3.030	2.976	2.976
Geldleningen	17.081	15.930	14.772	13.605	12.430	11.246
Totaal vaste passiva	*28.433*	*26.850*	25.469	24.233	22.650	22.404
Totaal Passiva	*28.432*	*26.850*	*25.469*	*24.233*	*22.650*	*22.404*

Hieruit is het volgende verloop van het EMU-saldo af te leiden.

Omschrijving	Rekening **2017**	Begroting **2018**	Begroting **2019**	**2020**	Meerjarenraming **2021**	**2022**
Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekkingen uit reserves	-623	55	217	17	354	724
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	2.647	3.256	3.261	3.740	4.037	4.369
Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	465	513	511	509	507	504
Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	2.869	4.352	8.400	5.224	6.736	2.829
Berekend EMU-saldo	*-380*	*-528*	*-4.411*	*-958*	*-1.838*	*2.768*

De investeringen betreffen investeringen met economisch nut; er vinden geen investeringen met maatschappelijk nut of investeringen in de openbare ruimte plaats.

Ten behoeve van de volgende beleidsplanperiode c.q. de begroting 2020 zal de totale reservepositie van het Programma Brandweerzorg worden geëvalueerd. Voor het verloop van de reserves en

voorzieningen wordt verwezen naar bijlage 4.2. Hierna is per reserve en voorziening een beknopte toelichting opgenomen.

Algemene reserve Brandweer

De algemene reserve is een reserve waaraan geen specifieke bestemming is gegeven. De daarin vastgelegde middelen dienen als weerstandvermogen. Dit weerstandvermogen is bestuurlijk bepaald op € 1.500.000. De stand van het weerstandvermogen per ultimo 2016 is € 753.009 waardoor 50% van de bestuurlijk afgesproken omvang van het weerstandvermogen bereikt is.

Reserve egalisatie kapitaallasten materieel Brandweer

Vanaf 2012 is gestart met een egalisatiereserve kapitaallasten materieel. Op basis van het meerjarig investeringsprogramma wordt elk jaar een bedrag van € 3.147.108 gestort in de reserve. Ten laste van deze reserve worden de werkelijke jaarlijkse kapitaallasten gedekt van het geactiveerde materieel.

Reserves brandweer

De reserves brandweer bestaat uit de egalisatiereserve bezuinigingen en de reserve sociaal plan.

Reserve egalisatie bezuinigingen

Het geraamde saldo per ultimo 2017 bedraagt € 681.000. Deze reserve is ingesteld om de saldi van de voordelige en nadelige verschillen per boekjaar tussen de geraamde en de gerealiseerde bezuinigingen in de periode 2012 tot en met 2018 te egaliseren en daardoor optimaal de verminderde gemeentelijke bijdragen te borgen. De verminderingen van 2018 tot en met 2021 hebben voornamelijk betrekking op additionele lasten als gevolg van het strategisch personeel plan van de brandweer.

Reserve Sociaal Plan Brandweer

Het geraamd saldo ultimo 2017 bedraagt € 182.000. Op basis van de besluitvorming door het algemene bestuur is er ten laste van het resultaat van het boekjaar 2013 een reserve sociaal plan ad € 640.000 gevormd. Ten laste van deze reserve worden tot en met 2021 de afbouw van de vergoedingen woon werk verkeer en piket Maastricht gemuteerd.

Reserves GHOR

Dit is de algemene reserve van de GHOR

Voorziening groot onderhoud panden Brandweer

Gebaseerd op meerjarige onderhoudsplannen worden de jaarlijkse dotaties van € 499.000 verricht ten gunste van de voorziening groot onderhoud gebouwen. De dotatie betreft het groot onderhoud van de kantoor en opleidingsgebouwen in Margraten en de kazernes in Beek, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Maastricht-Zuid, Margraten en Sittard Middenweg. De jaarlijks geraamde uitgaven komen ten laste van deze voorziening.

Voorziening exploitatie kazerne Maastricht Zuid

De Brandweer Zuid-Limburg heeft een bijdrage tegen contante waarde ontvangen voor de dekking van de exploitatiekosten van de kazerne Maastricht-Zuid voor de komende 10 jaren. Over de contante waarde wordt jaarlijks een rekenrente van 4 % toegevoegd aan de voorziening exploitatie. Ten laste van de voorziening worden de netto exploitatiekosten van dit pand van geboekt.

3.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

Hieronder zijn de incidentele baten en lasten weergegeven. Een – betreft een nadeel, een + een voordeel. Bedragen x € 1.000.

Omschrijving	Bedrag
Saldo incl. mutaties reserves	0
Incidentele stortingen reserves	-
Incidentele onttrekkingen reserves	671
Totaal incidenteel	**671**
Saldo excl. incidenteel	**-671**

3.4 Overzicht van geraamde baten en lasten per taakveld

Hieronder zijn voor de taakvelden die voor de veiligheidsregio relevant zijn de baten en lasten weergegeven. Alle bedragen luiden x € 1.000.

Lasten	2019	2020	2021	2022
0.4 Overhead	7.884	7.938	7.925	7.916
0.10	1.943	163	163	163
1.1 Crisisbeheersing	39.063	39.501	39.813	40.159
Totaal Lasten	**48.890**	**47.602**	**47.901**	**48.238**

Baten	2019	2020	2021	2022
0.5 Treasury	13	13	13	13
0.10 Mutaties reserves	1.050	131	156	180
1.1 Crisisbeheersing	47.827	47.458	47.732	48.045
Totaal baten	**48.890**	**47.602**	**47.901**	**48.238**

4 Bijlagen

4.1 Uitgangspunten begroting

4.1.1 Algemene uitgangspunten

De algemene financiële uitgangspunten voor de begroting en jaarrekening zijn in de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg of door besluitvorming in het algemeen bestuur vastgelegd en betreffen:

- De Veiligheidsregio Zuid-Limburg stelt jaarlijks een begroting op, conform de hiervoor geldende regels van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
- Het begrotingsjaar loopt van 1 januari t/m 31 december.
- Jaarlijks wordt een begroting opgesteld met daarin vermeld de inkomsten en uitgaven voor het komend begrotingsjaar, welke is voorzien van een toelichting en de nodige specificaties, waaronder overzichten van de ramingen van bijdrage van de gemeenten. Tevens is een inzicht te geven in meerjarig perspectief over drie jaren na het begrotingsjaar (meerjarenraming).
- De begroting is ingedeeld naar een tweetal directe programma's: [1] rampenbestrijding en crisisbeheersing en [2] brandweerzorg. Daarnaast bestaat een ondersteunend programma.
- De bijdrage van de gemeenten aan het programma rampenbestrijding en crisisbeheersing wordt gebaseerd op het aantal inwoners in Zuid-Limburg op basis van de CBS-cijfers per 1 januari van twee jaar voorafgaande aan het begrotingsjaar (begroting 2019 is gebaseerd op aantal inwoners van 2017).
- De gemeentelijke bijdrage aan het programma brandweerzorg wordt de verdeelsleutel genoemd en is per deelnemende gemeente per peildatum 1 januari 2009 als volgt samengesteld: 70% van inbreng begroting (historie) + 10% uitkering gemeentefonds (GF) + 10% inwoneraantal (Inw) + 10% uit de verhouding 70/30 (70% inwoners en 30% uitrukfrequentie, een eerdere bestuurlijk voorgestelde verdeelsleutel). Dit wordt de 70:10:10:10 verhouding genoemd.
- In 2017 is een bestuurlijke discussie opgestart over de herziening van de verdeelsleutel. Bij het samenstellen van de begroting zal aansluiting worden gehouden bij de uitkomsten van deze discussie. Bij de begrotingsvoorbereiding 2019, die nu wordt opgestart, wordt vooralsnog de bestaande verdeelsleutel gehanteerd om de begroting naar de deelnemende gemeenten te verdelen. De verdeelsleutel is niet van invloed op de inhoud en omvang van de begroting van de Veiligheidsregio.
- Additioneel aan deze verdeelsleutel met peildatum 2009 zijn de eindafrekeningen 'Schoon door de Poort' vanaf 2012 in de gemeentelijke bijdragen opgenomen.
- Het jaardocument en de begroting voor het MCC (gemeentelijke bijdrage) kent een gelijke procedurelijn als het jaardocument en de begroting van de veiligheidsregio. De eigenaren van het MCC hebben door ondertekening van de 'overeenkomst beheer en exploitatie MCC Maastricht' de bevoegdheid tot goedkeuring en vaststelling van het jaardocument en de begroting ten behoeve van het beheer en de exploitatie belegd bij het algemeen bestuur van de veiligheidsregio. Hiermee wordt bedoeld de gemeentelijke bijdrage.

4.1.2 Toepassen indexering

De afspraken ten aanzien van de jaarlijkse indexering zijn:

- Bij het opstellen van de begroting wordt gebruik gemaakt van indexcijfers van het Centraal Planbureau. Aangezien de begroting voor 1 april van het voorafgaande jaar gereed dient te

zijn, kan geen gebruik worden gemaakt van de index percentages conform de meicirculaire van het gemeentefonds. De percentages van deze circulaire zijn ook gebaseerd op de gegevens van het Centraal Planbureau.

- Van de indexpercentages voor loon en materieel wordt een gemiddelde index berekend op basis waarvan de opbrengsten (inclusief gemeentelijke bijdrage) zal worden geïndexeerd. Dit gemiddelde is afhankelijk van de verhouding tussen de loonkosten en de materiële kosten.
- Bij de jaarrekening vindt een herrekening op basis van de daadwerkelijke index plaats met een aanpassing van de gemeentelijke bijdragen.

4.1.3 Overige uitgangspunten

- De opzet van de nieuwe indeling van de begroting met ingang van 2018 is afgestemd met vertegenwoordigers/deskundigen van de gemeenten. Deze lijn wordt, inclusief aanbevelingen van de Provincie Limburg, voortgezet voor de begroting 2019.

4.2 Overzicht van bijdragen per deelnemende gemeente

4.2.1 Samenvattend overzicht bijdragen per gemeente

Alle bedragen x € 1

Gemeente	Inwoners 1-1-2017	Bedrag per inwoner				Brandweerzorg (zie 4.2.2)	Totale bijdrage
		GHOR	Voorbereiding en Coördinatie (Veiligheids-bureau, 4.2.3)	***Totaal Rampen-bestrijding en Crisisbeheersing***	Burgernet		
Beek	15.951	26.368	32.675	*59.043*	1.833	693.134	754.010
Brunssum	28.358	46.877	58.090	*104.967*	3.258	1.474.646	1.582.871
Eijsden-Margraten	25.297	41.817	51.821	*93.638*	2.907	1.353.846	1.450.391
Gulpen-Wittem	14.337	23.700	29.369	*53.069*	1.647	810.216	864.932
Heerlen	87.189	144.128	178.604	*322.732*	10.018	4.997.879	5.330.629
Kerkrade	45.937	75.936	94.100	*170.036*	5.278	2.450.016	2.625.330
Landgraaf	37.458	61.920	76.731	*138.651*	4.304	1.880.882	2.023.837
Maastricht	122.753	202.916	251.453	*454.369*	14.104	7.421.994	7.890.467
Meerssen	19.072	31.527	39.068	*70.595*	2.191	1.035.056	1.107.842
Nuth	15.305	25.300	31.352	*56.652*	1.759	732.240	790.651
Onderbanken	7.865	13.001	16.111	*29.112*	904	339.466	369.482
Schinnen	12.954	21.414	26.536	*47.950*	1.488	556.383	605.821
Simpelveld	10.571	17.474	21.655	*39.129*	1.215	480.539	520.883
Sittard-Geleen	93.319	154.260	191.161	*345.421*	10.722	7.381.064	7.737.207
Stein	25.059	41.424	51.332	*92.756*	2.879	1.126.734	1.222.369
Vaals	9.710	16.051	19.891	*35.942*	1.116	566.361	603.419
Valkenburg aan de Geul	16.440	27.176	33.677	*60.853*	1.889	976.108	1.038.850
Voerendaal	12.462	20.600	25.528	*46.128*	1.432	552.134	599.694
Totaal	**600.037**	**991.889**	**1.229.154**	***2.221.043***	**68.944**	**34.828.700**	**37.118.687**

4.2.2 Nadere specificatie opbouw bijdrage brandweer

Alle bedragen x € 1

Gemeente	Percentage	Bijdrage begroting 2018 incl. index 2017 en 2018	Afrekening loonindex 2017 (3,6%-1,9%) x 64% lasten	Afrekening prijsindex 2017 (1,1%-0,9%) x 36% lasten	Bijdrage 2018 incl. afrekening t/m 2017	Loonindex 2019 : 2,7% x 62%	Prijsindex 2019 : 1,4% x 38%	Bijdrage 2019 zonder huren incl. index 2018 en 2019
Beek	1,9901%	670.093	7.457	439	677.989	11.493	3.652	693.134
Brunssum	4,2340%	1.425.626	15.865	933	1.442.424	24.451	7.771	1.474.646
Eijsden-Margraten	3,8872%	1.308.841	14.566	857	1.324.264	22.448	7.134	1.353.846
Gulpen-Wittem	2,3263%	783.283	8.717	513	792.513	13.434	4.269	810.216
Heerlen	14,3499%	4.831.740	53.771	3.163	4.888.674	82.869	26.336	4.997.879
Kerkrade	7,0345%	2.368.573	26.359	1.551	2.396.483	40.623	12.910	2.450.016
Landgraaf	5,4004%	1.818.358	20.236	1.190	1.839.784	31.187	9.911	1.880.882
Maastricht	21,3100%	7.175.270	79.854	4.698	7.259.822	123.061	39.111	7.421.994
Meerssen	2,9718%	1.000.649	11.136	655	1.012.440	17.162	5.454	1.035.056
Nuth	2,1024%	707.900	7.878	463	716.241	12.141	3.858	732.240
Onderbanken	0,9747%	328.181	3.652	215	332.048	5.629	1.789	339.466
Schinnen	1,5975%	537.888	5.986	352	544.226	9.225	2.932	556.383
Simpelveld	1,3797%	464.565	5.170	304	470.039	7.968	2.532	480.539
Sittard-Geleen	21,1925%	7.135.704	79.411	4.671	7.219.786	122.384	38.894	7.381.064
Stein	3,2351%	1.089.280	12.122	713	1.102.115	18.682	5.937	1.126.734
Vaals	1,6261%	547.535	6.093	358	553.986	9.391	2.984	566.361
Valkenburg a/d Geul	2,8026%	943.659	10.502	618	954.779	16.185	5.144	976.108
Voerendaal	1,5853%	533.781	5.940	349	540.070	9.155	2.909	552.134
Totaal	**100,0000%**	**33.670.928**	**374.715**	**22.042**	**34.067.685**	**577.488**	**183.527**	**34.828.700**

Jaar	Loonindex	Prijsindex	Totalen index
2018	207.877	100.598	308.475
2019	577.488	183.527	761.015
Totaal	**785.365**	**284.125**	**1.069.490**

4.2.3 Nadere specificatie opbouw bijdrage voorbereiding en coördinatie

Gemeente	Inwoners 1-1-2017	Bijdrage begroting 2018 Veiligheids-bureau	Bijdrage Bevolkings-zorg	Totale bijdrage	Verdeling naar inwoners-aantal 1-1-2017	Loonindex 2019	Prijsindex 2019	Bijdrage 2019 Programma R en C
Beek	15.951	22.998	9.162	32.160	31.970	535	170	32.675
Brunssum	28.358	40.717	16.222	56.939	56.837	951	302	58.090
Eijsden-Margraten	25.297	35.958	14.326	50.284	50.702	849	270	51.821
Gulpen-Wittem	14.337	20.765	8.273	29.038	28.735	481	153	29.369
Heerlen	87.189	125.102	49.841	174.943	174.749	2.925	930	178.604
Kerkrade	45.937	65.872	26.243	92.115	92.069	1.541	490	94.100
Landgraaf	37.458	53.623	21.363	74.986	75.075	1.257	399	76.731
Maastricht	122.753	175.379	69.871	245.250	246.027	4.117	1.309	251.453
Meerssen	19.072	27.252	10.857	38.109	38.225	640	203	39.068
Nuth	15.305	22.078	8.796	30.874	30.675	514	163	31.352
Onderbanken	7.865	11.263	4.487	15.750	15.763	264	84	16.111
Schinnen	12.954	18.549	7.390	25.939	25.963	435	138	26.536
Simpelveld	10.571	15.373	6.125	21.498	21.187	355	113	21.655
Sittard-Geleen	93.319	133.904	53.347	187.251	187.035	3.131	995	191.161
Stein	25.059	35.874	14.292	50.166	50.224	841	267	51.332
Vaals	9.710	13.786	5.492	19.278	19.461	326	104	19.891
Valkenburg aan de Geul	16.440	23.642	9.419	33.061	32.950	552	175	33.677
Voerendaal	12.462	17.865	7.118	24.983	24.977	418	133	25.528
Totaal	**600.037**	**860.000**	**342.624**	**1.202.624**	**1.202.624**	**20.132**	**6.398**	**1.229.154**

4.3 Staat van reserves en voorzieningen

Bedragen luiden x € 1.000.

Omschrijving	Stand 01-01-2019	Mutaties 2019 +	Mutaties 2019 -/-	Stand ultimo 2019	Mutaties 2020 +	Mutaties 2020 -/-	Stand ultimo 2020	Mutaties 2021 +	Mutaties 2021 -/-	Stand ultimo 2021	Mutaties 2022 +	Mutaties 2022 -/-	Stand ultimo 2022
Reserves													
Algemene reserve	149	1.500	671	978	-	-	978	-	-	978	-	-	978
Egalisatiereserve kapitaallasten materieel	7.022	3.147	4.145	6.024	3.147	3.116	6.056	3.147	3.453	5.750	3.147	3.823	5.075
Reserves Brandweer	662	-	48	613	0	48	565	-	48	516	-	48	468
Reserves GHOR	200	-	-	200	-	-	200	-	-	200	-	-	200
Totaal reserves	**8.032**	**4.647**	**4.864**	**7.816**	**3.147**	**3.164**	**7.798**	**3.147**	**3.501**	**7.445**	**3.147**	**3.871**	**6.721**
Voorzieningen													
Onderhoud panden	2.839	499	499	2.839	499	499	2.839	499	499	2.839	499	499	2.839
Maastricht Zuid exploitatie	293	12	62	243	10	62	191	8	62	137	5	62	80
Totaal voorzieningen	**3.132**	**511**	**561**	**3.082**	**509**	**561**	**3.030**	**507**	**561**	**2.976**	**504**	**561**	**2.919**

4.4 Staat van geldleningen

Omschrijving (bedragen x €1.000)	Oorspr. hoofdsom	Verval-datum rente en aflossing	Einde looptijd	Rente %	Restant hoofdsom ultimo 2018	2019			2020			2021			2022		
						Aflossing	Rente	Restant hoofdsom ultimo	Aflossing	Rente	Restant hoofdsom ultimo	Aflossing	Rente	Restant hoofdsom ultimo	Aflossing	Rente	Restant hoofdsom ultimo
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40.008257	415	11-mrt	2034	5,04	272	11	14	260	12	13	248	13	13	236	13	12	222
Bank Nederlandse Gemeenten nr 91398	1044	1-okt	2040	6,25	843	19	53	824	20	52	804	21	50	783	23	49	761
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40106275	1500	3-aug	2026	4,69	1500	0	70	1500	0	70	1500	0	70	1500	0	70	1500
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40106276	2.000	1-okt	2051	4,89	1862	24	91	1838	25	90	1813	26	89	1787	27	87	1760
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40106277	2.000	3-okt	2051	4,99	1865	23	93	1842	25	92	1817	26	91	1791	27	89	1764
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40106278	2.000	1-okt	2032	4,99	1588	81	79	1507	85	75	1422	89	71	1333	94	66	1239
Bank Nederlandse Gemeenten nr 40110848	10.000	28-nov	2026	0,58	8.000	1000	46	7.000	1000	41	6.000	1000	35	5.000	1000	29	4.000
Totaal	18.959				**15.930**	**1.158**	**447**	**14.772**	**1.167**	**433**	**13.605**	**1.175**	**418**	**12.430**	**1.184**	**403**	**11.246**

4.5 Specificaties investeringen

4.5.1 Meerjareninvesteringsplan

Bedragen x € 1.000.

Omschrijving	Programma	2019	2020	2021	2022
Tankautospuiten	Brandweerzorg	3.038	3.033	1.259	668
Updates	Brandweerzorg	35	-	962	-
Redvoertuigen	Brandweerzorg	-	960	-	989
Hulpverleningsvoertuigen	Brandweerzorg	-	-	-	-
Overige grote voertuigen	Brandweerzorg	-	-	1.488	-
Dienstauto's	Brandweerzorg	140	85	304	334
Overige materieel	Brandweerzorg	2.284	219	88	53
Adembeschermingsmiddelen	Brandweerzorg	157	-	-	-
Verbindingsmiddelen	Brandweerzorg	796	190	1.120	-
Overig repressief	Brandweerzorg	55	112	36	-
Kleding	Brandweerzorg	938	392	1.157	531
Automatisering MZL	Ondersteuning	-	-	-	22
Inventaris	Ondersteuning	506	233	233	233
Panden	Ondersteuning	450	-	90	-
Totaal		**8.399**	**5.224**	**6.737**	**2.830**

4.5.2 Kapitaallasten investeringen – egalisatie kapitaallasten

In onderstaande tabel is het geprognosticeerde verloop van de kapitaallasten opgenomen. Bedragen x € 1.000.

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Kapitaallasten pand	825	815	755	701
Kapitaallasten inventaris	292	325	349	373
Kapitaallasten automatisering	0	0	0	0
Kapitaallasten kantoor	0	0	0	0
Kapitaallasten voertuig	1.614	1.900	2.158	2.427
Kapitaallasten materiaal	531	685	703	634
Kapitaallasten kleding	450	448	484	630
Kapitaallasten inventaris nieuw	50	83	107	132
Totaal	**3.762**	**4.256**	**4.556**	**4.897**

Om fluctuaties in de exploitatie te voorkomen, is ter egalisatie van de kapitaallasten een egalisatiereserve ingesteld. Het geprognosticeerde verloop hiervan is onderstaand weergegeven. Bedragen luiden x € 1.000.

Egalisatiereserve kapitaallasten materieel	2019	2020	2021	2022
Geprognosticeerde beginstand	7.022	6.024	6.056	5.750
Onttrekking	4.145	3.115	3.453	3.822
Storting	3.147	3.147	3.147	3.147
Geprognosticeerde stand ultimo	**6.024**	**6.056**	**5.750**	**5.075**

Niet alle kapitaallasten lopen via de egalisatiereserve kapitaallasten materieel. De onderdelen voertuigen (€ 1.614), kleding (€ 450), nieuwe inventaris (€ 50) en materialen (€ 531), totaal dus € 2.645 worden uit deze reserve geput. Daarnaast wordt in 2019 incidenteel € 1.500 uit deze reserve geput.

VEILIGHEIDSREGIO
Zuid-Limburg

Begroting 2019
Meld- en Coördinatie Centrum (MCC)

Maastricht, maart 2018

Voorwoord

Het MCC is het coördinatiecentrum voor de spoedeisende hulpverlening.
In de gemeenschappelijke meldkamer Limburg wordt intensief samengewerkt door de politie, brandweer en ambulancezorg om de juiste hulp op de juiste tijd op de juiste plaats te krijgen.
In het MCC zijn meerdere collega's werkzaam van de partners in het veiligheidsdomein in Limburg en de Meldkamer Limburg. Daarnaast is het Regionaal Servicecentrum van de politie eenheid Limburg ondergebracht in het MCC evenals het Veiligheidsbureau van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. .
In het geval van een ramp of crisis/calamiteit wordt de crisisbestrijding aangestuurd vanuit het MCC. De kernfuncties zoals Regionaal Beleidsteam (RBT), Regionaal Operationeel Team (ROT) en bijbehorende actiecentra zijn onder één dak gerealiseerd zodat dat een optimale en integrale afstemming plaatsvindt. Hierdoor is het mogelijk om bestuurlijke sturing en operationele sturing adequaat en resultaatgericht te realiseren.

Samenwerken en informatie delen (netcentrisch werken) blijft ook in 2019 een belangrijke opgave. Een verdergaande samenwerking tussen de Veiligheidsregio Limburg Noord en Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft hierin een belangrijke opgave zodat we in Limburg staan voor een goede voorbereiding en aanpak van de rampen- en crisisbestrijding.

Hierbij wordt de begroting 2019 van het Meld- en Coördinatiecentrum (MCC) aangeboden.
De begroting 2019 is gebaseerd op het bestaand beleid.

Het MCC kent een aantal eigenaren: de 18 deelnemende gemeenten, de Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg, de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de politie.
In dit gezamenlijk eigendom van het MCC hebben de gemeenten een aandeel van 10,8%, de GGD een aandeel van 17,2%, de veiligheidsregio een aandeel van 14% en de Politie een aandeel van 58%.

In de overeenkomst MCC is vastgelegd dat het MCC zal worden geëxploiteerd onder gezamenlijk eigendom, risico en beheer van alle deelnemende partners. De penvoering/administratie wordt uitgevoerd door de Politie. Het beheer van het pand is middels een Service Level Agreement (SLA) belegd bij de politie. De manager MCC is verantwoordelijk voor de coördinatie van het MCC.

In de financiering van het MCC wordt voorzien door een directe en indirecte bijdrage van de gemeenten van € 0,64 per inwoner. Om schommelingen in de exploitatie en in de jaarlijkse bijdrage van de gemeenten te vermijden, is een egalisatiefonds ingericht. Dit egalisatiefonds heeft een vastgesteld plafondbedrag van maximaal drie exploitatiejaren, zijnde afgerond € 3,4 miljoen.
Als dit plafond bereikt is wordt het overschot aan de deelnemende eigenaren gerestitueerd op basis van de afgesproken verdeelsleutel.
Ondanks de vele ontwikkelingen in het MCC in de achter ons liggende jaren is hierdoor sprake van een rustig financieel beeld.

Het algemeen bestuur van de veiligheidsregio is ten behoeve van het beheer en de exploitatie bevoegd tot goedkeuring en vaststelling van de begroting en het financieel jaarverslag.
Aanpassingen en veranderingen met financiële consequenties zullen gedurende het jaar op basis van begrotingswijzigingen worden aangeboden.

Mr. M.E.J. Goldsmits-Brouns,
Portefeuillehouder MCC ; Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Inhoud

Voorwoord 2
1. Bestuur en vaststelling 4
1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid 4
1.1.1 Directie 5
1.2 Opstellen en vaststellen begroting 2019 5
1.2.1 Opstellen 5
1.2.2 Vaststellen 5
2. Het Meld en Coördinatiecentrum (MCC) 6
3. Begrotingen 2019 6
3.1 Begroting 2019 MCC 6
4. Toelichting begrotingen 2019 MCC 7

1. Bestuur en vaststelling

1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de ontwerpbegroting. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de begroting.

Het dagelijks bestuur is als volgt samengesteld (01-01-2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	voorzitter portefeuille Politie
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	portefeuille GHOR
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	plaatsvervangend voorzitter portefeuille Brandweer portefeuille financiën
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	portefeuille multidisciplinair portefeuille Bevolkingszorg (gemeenten)

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (01-01-2018):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer G.B.M. Leers	Brunssum	Lid
De heer D.A.M. Akkermans	Eijsden-Margraten	Lid
Mevrouw N.H.C. Ramaekers-Rutjens	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	Lid
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	Lid
De heer R.J.H. Vlecken	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
Mevrouw D.H. Schmalschläger	Nuth	Lid
Mevrouw O.M.T. Wolfs	Onderbanken	Lid
De heer L.J.P.M. Frissen	Schinnen	Lid
De heer R. de Boer	Simpelveld	Lid
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer R.L.T. van Loo	Vaals	Lid
De heer J.J. Schrijen	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.1.1 Directie

De directie bereidt de ontwerpbegroting voor.De directie is als volgt samengesteld (01-01-2018):

Naam	Organisatie	Functie
De heer F.C.W. Klaassen	GGD Zuid Limburg	Directeur Publieke Gezondheid / Directeur GGD Zuid Limburg
De heer G. van Klaveren	Brandweer Zuid-Limburg	Regionaal Commandant / Directeur
De heer P. Buijtels	Bevolkingszorg (gemeenten)	Coördinerend Gemeentesecretaris
Mevrouw M.E.J. Goldsmits-Brouns	Politie eenheid Limburg	Directeur

1.2 Opstellen en vaststellen begroting 2019

1.2.1 Opstellen

De ontwerpbegroting 2019 is door het dagelijks bestuur opgesteld en besproken in de vergadering van 23.03.2018.

Voorzitter,	*Secretaris,*
J.M. Penn-te Strake	*F.C.W. Klaassen*

1.2.2 Vaststellen

De begroting 2019 is door het algemeen bestuur vastgesteld in de vergadering van 15.06.2018

Voorzitter,	*Secretaris,*
J.M. Penn-te Strake	*F.C.W. Klaassen*

2. Het Meld en Coördinatiecentrum (MCC)

De volgende doelstellingen zijn voor het MCC geformuleerd:
1. Het huisvesten van een gemeenschappelijke meldkamer en servicecentrum.
   Voor het meldkamerdeel is in 2016 de huisvesting gerealiseerd van de Meldkamer Limburg. Deze meldkamer levert de diensten voor de Veiligheidsregio's Limburg-Noord en Zuid-Limburg. Dit in het kader van de implementatie van de Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO).
2. Vanuit de centrale plek op proactieve wijze multidisciplinair voorbereiden van de aanpak van crises en rampen.
3. Het vanuit de centrale plek coördineren van crises en rampen.

In het MCC werken de volgende partijen samen:
- De Politie.
- De Veiligheidsregio Zuid-Limburg.
- De gemeenten die vallen binnen de grenzen van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.
- Crisispartners van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (zoals Waterschap, Rijkswaterstaat, Defensie, Euregionale partners).
- De Meldkamer Limburg.

In het MCC zijn de diensten fysiek onder één dak gehuisvest. Dat wil zeggen de onderdelen van de diensten die zich bezig houden met de voorbereiding en de bestrijding van crises en rampen.

3. Begrotingen 2019

3.1 Begroting 2019 MCC

Opbrengsten	Jaarrekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Brandweer	222.791	200.396	-
GGD / GHOR	211.874	219.481	-
Politie	859.656	770.965	666.570
Gemeenten	120.172	120.408	-
Meldkamer Limburg	190.400	-	483.654
Veiligheidsregio Zuid-Limburg	-	-	247.357
Derden	26.672	18.000	10.755
Totaal opbrengsten	**1.631.565**	**1.329.250**	**1.408.336**
Lasten			
Personeel	59.041	134.160	175.000
Rentekosten	276.537	244.440	215.000
Huisvesting	793.185	737.360	803.336
Automatisering/verbindingen	242.550	149.340	151.000
Beheerskosten	67.364	63.950	64.000
Totaal Lasten	**1.438.677**	**1.329.250**	**1.408.336**
Resultaat	**192.888**	**-**	**-**

4. Toelichting begrotingen 2019 MCC

Bij het opstellen van de begroting 2019 voor het MCC zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Voor de samenstelling van de begroting 2019 is uitgegaan van de nota "Uitgangspunten begroting 2019 en jaardocument 2017". Deze nota is vastgesteld door het algemeen bestuur.
- Bij de berekening van de bijdrage/aandeel van politie en partners in 2019 is voor het eerst een indexering toegepast conform gegevens van het Centraal Plan Bureau(2,7% loonindex, 1,6 % index materieel en een gemiddelde index van 1,74%).
- Door de herverdeling van de werkplekken is een nieuwe verdeling van de kosten van toepassing. Daarnaast is de bijdrage van de Meldkamer Limburg voor het eerst afzonderlijk opgenomen. De bijdrage van de partners Brandweer, GHOR en gemeenten zijn samengevoegd als bijdrage VRZL.
- De bijdrage derden heeft betrekking op de bijdrage in de werkplekken van burgernet.
- Voor de berekening van de kapitaallasten 2019 is een afzonderlijke staat van activa opgemaakt. De vrijval en de nieuwe kapitaallasten van (vervangings)investeringen zijn in de begroting verwerkt. In de begroting is verder rekening gehouden met 4% rente. Bij de berekening van de afschrijvingskosten is uitgegaan van de Harmonisatie Afschrijvings-methodiek Politie (HAP).
- In de begroting 2019 is geen raming opgenomen voor onvoorziene uitgaven.