

JAARVERSLAGGEVING 2016

Gemeenschappelijke regeling Omnibuzz



Inhoudsopgave

INLEIDING	3
OMNIBUZZ	7
♦ Omnibuzz, een organisatie met een missie	7
♦ Heldere doelstellingen	7
♦ Omnibuzz, dezelfde organisatie met een nieuwe missie	10
♦ Een slagvaardige organisatie	11
HET JAAR 2016	14
♦ Dienstverlening Veolia	14
♦ Gebruikers en vervoersbewegingen	15
♦ Interne bedrijfsvoering	16
PROGRAMMAVERANTWOORDING	18
♦ De programmarekening	18
ALGEMEEN	19
DE VERPLICHTE PARAGRAFEN	20
♦ Paragraaf weerstandsvermogen	20
♦ Paragraaf financiering	24
♦ Paragraaf bedrijfsvoering	26
♦ Paragraaf verbonden partijen	27
ALGEMEEN	28
♦ Grondslagen voor resultaatbepaling en waardering	28
♦ Controleverordening	28
REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2016	29
♦ De programmarekening	29
♦ Toelichting op de rekening	30
BALANS	34
♦ Toelichting op de balans	34
♦ Niet uit de balans blijvende verplichting	37
FINANCIËLE POSITIE	38
OVERIGE GEGEVENS	38
CONTROLEVERKLARING	41
BIJLAGE 1: BIJDRAGE DEELNEMENDE GEMEENTEN	42
BIJLAGE 2: GEREALISEERDE VERSUS GEBUDGETTEERDE ZONES	43
BIJLAGE 3: OVERZICHT BATEN EN LASTEN NAAR KOSTENSOORTEN	44
BIJLAGE 4: PROJECTVERANTWOORDING DOELGROEPENVERVOER	46
BIJLAGE 5: PROJECTVERANTWOORDING OPSTARTKOSTEN	47

Jaarverslag

Inleiding

Hierbij presenteren wij het jaarverslag 2016 met hierin geïntegreerd de jaarrekening. Omnibuzz heeft in 2016 haar meerwaarde getoond voor inliggende gemeenten en klanten.

De uitvoerende taken in het kader van contractbeheer zijn tot en met 10 december 2016 uitgevoerd voor de 10 initiële Omnibuzz gemeenten. Voor de overige 22 gemeenten heeft het Projectbureau regiotaxi Limburg deze taken vervuld tot het einde van de concessie op 10 december 2016. Omnibuzz heeft in deze periode parallel aan de lopende beheertaken al het nodige voorbereidend werk gedaan om de overgang van de klanten van deze 22 gemeenten goed te laten verlopen en de aanbesteding voor het vervoer vanaf 11 december uitgevoerd.

In dit jaarverslag zal de nadruk liggen op de organisatie Omnibuzz die voor de 10 gemeenten de beheerstaken heeft uitgevoerd vanaf 2006. Het boekjaar 2016 is feitelijk ingekort voor de periode van 1 januari 2016 tot en met 10 december 2016. De periode vanaf 11 december 2016 zal in een verlengd boekjaar 2017 worden meegenomen.

In praktijk is 2016 echter het jaar geweest waarin de organisatie Omnibuzz voor een groot deel extern gericht heeft gewerkt, met als belangrijkste resultaat de toetreding van 22 nieuwe gemeenten cf. het besluit van het algemeen bestuur van Omnibuzz d.d. 11 mei 2016. Met ingang van 26 mei 2016 bestaat de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz officieel uit 32 gemeenten.

Hiermee is de eerste stap gezet om toe te groeien naar een regiemodel waarin Omnibuzz voor alle inliggende gemeenten de verschillende vervoersvormen integraal kan beheren, plannen en toezien op de uitvoering.

Tussenfase

Op basis van constatering uit de gehouden marktconsultatie, verschillende bedrijfsbezoeken en gesprekken met sleutelfiguren bleek begin 2016 het tijdschema te krap om het totale regiemodel al voor 11 december 2016 actief te hebben. Hiervoor bleek om verschillende redenen dat meer tijd wenselijk was:

- Opmerkingen tijdens marktconsultatie. Om inefficiëntie en uitvoeringsproblemen in de sector te voorkomen, is meer voorbereiding en gewenningstijd wenselijk voor vervoerders, zodat zij ook in een nieuwe situatie rendabel en efficiënt kunnen werken;
- Ondanks het feit dat het routevervoer (leerlingenvervoer, Wmo-begeleid vervoer, enz.) gefaseerd instroomt, moet daarmee wel al rekening kunnen worden gehouden bij de opzet van de software/ICT. Dit is pas mogelijk na advies van de desbetreffende werkgroepen;
- De ideale integrale software is nog niet verkrijgbaar op de markt. De opzet van goede uitgangspunten, Programma van Eisen, aanbesteding en feitelijke bouw/uitrol vraagt meer tijd;
- Het werven en inwerken van voldoende planners vraagt meer tijd.

Uitgangspunt is en blijft het regiemodel.

Alle werkzaamheden zijn erop gericht om dit einddoel zo snel en volledig mogelijk te bereiken. In 2016 is echter de focus gelegd op hetgeen dat 11 december gerealiseerd diende te zijn.

Focus 2016

Om vervoer te blijven garanderen was per 11 december 2016 een opvolger van Regiotaxi noodzakelijk. In het kader van de aanbesteding en het contracteren van de nieuwe vervoerders vanaf 11 december is veel werk verzet. Vanaf 11 december voeren 8 vervoerders het vervoer over 9 percelen direct onder aansturing van Omnibuzz uit. Deze contracten zijn afgestemd op de overgangsfase, te weten de einddatum 31 december 2018 met een mogelijke verlenging tot maximaal 31 december 2019.

Hiermee is een eerste doel van de provinciale samenwerking gerealiseerd, namelijk de continuering van (minstens) een gelijk vervoerssysteem voor alle geïndiceerde klanten van gemeenten in Limburg. Belangrijk is dat de beleidsvrijheid voor iedere gemeente afzonderlijk daarbij overeind blijft. De gezamenlijke ambitie is wel om op langere termijn naar uniformiteit in het (doelgroepen) vervoer in heel Limburg te streven.

Met PZN, een volledige dochter van Veolia en de uitvoerder van het vervoerscontract tussen 2006 en (10 december) 2016, is een overbruggingsovereenkomst gesloten om de ritaanname ook na 11 december te blijven uitvoeren. In 2017 wordt verder uitgewerkt hoe de integratie van deze taak in de organisatie Omnibuzz het beste kan worden vormgegeven.

Belangrijk: in deze tussenfase wordt nog altijd toegewerkt naar het inrichten van het gekozen regiemodel. De *tussenfase* moet ook als zodanig worden gezien. Het regiemodel wordt voor een groot deel al wel vanaf het begin ingevuld. De volgende punten geven daarvan een goed beeld:

- Omnibuzz is direct in contact met gecontracteerde vervoerders;
- Contractmanagement opgeschaald naar heel Limburg;
- Tactische regie vanuit Omnibuzz;
- Samen met vervoerders werken aan optimalisatie;
- Klantadministratie opgeschaald naar heel Limburg;
- Eén loket, adres voor klanten;
- Eénduidige communicatie richting klanten;
- Werken aan harmonisatie, met oog voor maatwerk;
- Klachtaanname en -afhandeling bij Omnibuzz;
- Regionaal overleg met ambtenaren, gemeenteraden, cliëntorganisaties, e.d. vanuit Omnibuzz.

2016 was voor Omnibuzz dus een jaar met een sterk doorwegend toekomstperspectief, dat veel tijd, capaciteit en visie van de organisatie heeft gevraagd. In het verdere verloop van dit jaarverslag zal niettemin de aandacht vooral liggen op de organisatie Omnibuzz zoals die vanaf 2006 heeft gefunctioneerd. Door het inkorten van het boekjaar 2016 en het verlengen van het boekjaar 2017 wordt benadrukt dat de situatie van vóór en ná 11 december 2016 niet te vergelijken is. Bij beide situaties past dan ook een ander jaarverslag. In het kader van een correcte afronding van de taken van de organisatie Omnibuzz als beheersorganisatie voor 10 gemeenten, zal in dit document dezelfde opzet worden gehandhaafd als in de oude situatie gebruikelijk was. Op deze wijze kan dit tijdperk op een passende wijze worden afgesloten met een herkenbaar verslag voor de periode van 1 januari tot en met 10 december 2016.

Als in het verdere verslag wordt gesproken over het boekjaar 2016, wordt dus deze periode bedoeld. Wel wordt als bijlage bij dit jaarverslag ook een overzicht opgenomen met betrekking tot de opstartkosten die in de loop van 2016 zijn gemaakt om voorbereid te zijn op de situatie

die geldt vanaf 11 december 2016. Deze kosten worden gedragen en gefinancierd door de 32 Limburgse gemeenten die vanaf 11 mei 2016 deelnemen aan de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz.

Volume van vervoer

De dienstverlening naar de klanten in 2016 is goed geweest en de uitgaven bevinden zich binnen de vastgestelde kaders. Het vervoersvolume is in 2016 – net als in voorgaande jaren – achtergebleven op de begroting. Deze tendens is in 2013 ingezet, maar het vervoersvolume lijkt zich nu weer enigszins te stabiliseren. Er is weinig reden aan te nemen dat het vervoer verder gaat dalen.

Door de ontwikkelingen in de zorg en het vervoer van/naar begeleiding bestaat een risico van toenemend oneigenlijk gebruik, waardoor het vervoersvolume zelfs weer zou kunnen stijgen. Een andere externe ontwikkeling die gevolgen kan hebben voor het vervoersvolume van Omnibuzz is de invulling van het Openbaar Vervoer per 11 december 2016. Het OV-aanbod van de nieuwe OV-vervoerder Arriva wijkt af van het aanbod van Veolia, waarbij is ingezet op het strekken van OV-lijnen. De frequentie en dienstverlening op drukker trajecten is opgeschroefd, maar aan de andere kant ontstaan grotere gebieden waarin het OV-aanbod in de vorm van een vaste dienstregeling is afgenomen. Arriva vult dit voor een deel aan met diverse varianten en OV-diensten op afroep.

Belangrijk is tevens te beseffen dat Arriva geen deur-tot-deur variant aanbiedt in het OV. Onder Veolia werd vervoer via Regiotaxi OV aangeboden, waarmee OV-ers, d.w.z. mensen zonder Wmo- of andere speciale vervoersindicatie, van deur tot deur konden reizen. Het wegvallen van deze dienst kan een aanzuigende werking hebben op het vervoer van Omnibuzz.

Kwaliteit van vervoer

In 2016 is een achteruitgang in tijdigheid waarneembaar die heeft geresulteerd in een malus over het boekjaar 2016. De oorzaak hiervan ligt in de mindere prestaties van vervoerders in de maanden november en december. In deze maanden behaalden de vervoerders een tijdigheid van 93% respectievelijk 94% van alle ritten. In de voorgaande maanden van 2016 werd elke maand aan de norm voldaan en meestal een bonus gescoord, dat wil zeggen dat minimaal 95% van de ritten zijn uitgevoerd binnen de vastgestelde kaders op het gebied van tijdigheid. Dit zou te maken kunnen hebben met de bekendmaking van de gunning en de nasleep hiervan op de dienstverlening van de zittende vervoerders.

Verder zijn er voldoende positieve signalen met betrekking tot de uitvoering van het vervoer in 2016. De kwaliteit van het vervoer is goed, zoals onder andere blijkt uit de klanttevredenheid, die structureel hoog is met een rapportcijfer 8,0. Het aantal klachten per rit blijft laag en is in lijn met voorgaand jaar. In het boekjaar 2016 zijn in totaal 634 klachten ingediend. Dit betekent gemiddeld één klacht per 433 ritten. In 2015 werd gemiddeld één klacht per 436 ritten ingediend.

Het onterecht combineren van klanten die recht hebben op individueel vervoer komt nagenoeg niet (meer) voor, uitgaande van het aantal klachten dat hierover wordt ingediend, namelijk drie in 2016.

Personele aangelegenheden

Omnibuzz is een kleine, slagkrachtige organisatie, maar hierdoor gevoelig voor personele verstoringen. Een medewerker is al vanaf 2014 langdurig ziek. Gelet op onzekerheden door het herstel van een andere medewerker, alsmede de grote uitdagingen die verbonden zijn aan de regionale vervoersvisie, is eind 2013 door het bestuur besloten voor een periode van drie jaar extra ondersteuning in te zetten. Hierdoor is de stabiliteit, continuïteit en kwaliteit gewaarborgd. Ook in 2016 kon Omnibuzz van deze ondersteuning gebruik maken. Door de schaalvergroting die samenhangt met het project doelgroepenvervoer zal de organisatie van Omnibuzz ook groter worden. Hierdoor vermindert de kwetsbaarheid voor personele verstoringen in de toekomst.

Mr. G.M.F. Vreuls
Directeur



B. Kamphuis
Voorzitter



Omnibuzz

Vanaf 2006 is Omnibuzz verantwoordelijk voor de uitvoering van het vervoerssysteem "Regiotaxi Limburg" voor de gemeenten Beek, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Schinnen, Stein, Sittard-Geleen, Meerssen, Vaals en Valkenburg a/d Geul. Vanaf 11 mei 2016 zijn ook de volgende gemeenten aangesloten: Beesel, Bergen, Brunssum, Gennep, Heerlen, Horst aan de Maas, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Nederweert, Nuth, Onderbanken, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Venlo, Venray, Voerendaal en Weert.

De doelgroep van Omnibuzz bestaat uit inwoners van de deelnemende gemeenten met een vervoersprobleem op basis van lichamelijke en/of geestelijke beperkingen die door hun gemeente geïndiceerd zijn.

Omnibuzz, een organisatie met een missie

Het doel van Omnibuzz is sinds de start: "het bieden van de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer". Deze missie is vertaald in een aantal doelstellingen waarbij een sterke focus ligt op het bieden van oplossingen voor vervoersvragen van klanten.

Het motto hierbij is: *Omnibuzz, Slim reizen!*

Heldere doelstellingen

De missie is vertaald in een viertal doelstellingen. Deze doelstellingen zijn:

1. Een uitstekende dienstverlening tegen reële kosten

Klanten krijgen op tijd waar ze recht op hebben. Deze doelstelling is de afgelopen periode verder uitgewerkt en heeft geresulteerd in een uitstekende dienstverlening met effectieve en efficiënte processen.

Deze processen zijn gedurende 2016 allemaal aangepast aan de nieuwe schaal. Dit betekent in eerste instantie een enorme schaalvergroting, het klantenbestand is bijna verviervoudigd, maar ook een toename in diversiteit tussen de deelnemende gemeenten. 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. Met trots kan worden gesteld dat dit dankzij de vele inspanningen goed is verlopen.

Dit resultaat wordt bereikt dankzij goed gemotiveerd en inhoudelijk uitstekend geïnformeerd personeel, een up-to-date geïntegreerd informatiesysteem en permanente aandacht voor kwaliteit. Deze voortdurende aandacht voor een goede uitvoering van zowel het proces als de inhoudelijke problematiek zijn tekenend voor de organisatie. De beschreven kwaliteiten zijn noodzakelijk om de organisatie door te kunnen blijven ontwikkelen en verder te professionaliseren. Om dit te bereiken wordt geïnvesteerd in hoog gekwalificeerd personeel, zowel in de werving en selectie van nieuwe mensen als in de opleiding en ontwikkeling van personeel. De hoge klantwaardering en het dalend aantal klachten zijn hier resultaten van.

2. Een actieve klantbenadering

De dienstverlening dient laagdrempelig te zijn voor de (toekomstige) klant. Dit betekent investeringen in een breed scala van communicatiedragers: van (nieuws)brieven, folders, telefonische infoverstrekking tot een gedegen internetsite.

De website van Omnibuzz is in 2014 al beoordeeld op basis van de richtlijnen "Waarmerk Drempelvrij", voldoet aan de hoogste eisen die gesteld worden en heeft daardoor het maximum van drie sterren gekregen. De website wordt volgens dezelfde normen permanent geactualiseerd.

Klanttevredenheid

Dagelijks benaderen medewerkers van Omnibuzz klanten die daags van tevoren een rit gemaakt hebben. Zij worden gevraagd naar hun ervaringen met het vervoer. Dit onderzoek levert per kwartaal gedegen rapportages op over de klantbeleving en kwaliteit van het vervoer. Daarnaast levert het dagelijks klantcontact meer zicht op de latente informatiebehoefte en eventuele onvrede bij klanten.

Uiteraard is ook de vormgeving en inrichting van dit onderzoek aangepast, zodat dit per 11 december voor de 32 gemeenten uitgevoerd kan worden.

Cliëntenpanel

Omnibuzz heeft een nieuw cliëntenpanel opgericht dat recht doet aan de nieuwe situatie en een vertegenwoordiging heeft van reizigers uit 32 gemeenten. In de samenstelling is rekening gehouden met een regionale verdeling. In eerste instantie zijn de leden geworven uit de bestaande cliëntenpanels in Limburg en de provinciale klankbordgroep die opgericht was om de stuurgroep doelgroepenvervoer van advies te voorzien. Het nieuwe cliëntenpanel van Omnibuzz zal vanaf 8 maart 2017 daadwerkelijk bijeen komen en bestaat voorlopig uit 18 leden.

Het panel krijgt een zo onafhankelijk mogelijke status. Dit bevordert de participatie en wisselwerking met Omnibuzz en de samenwerkende gemeenten. Er is gekozen voor de participatiefase "(ongevraagd) advies, waarvan beargumenteerd kan worden afgeweken." Het panel kan ook tussendoor gevraagd worden om advies. De verordening en onkostenvergoeding zijn ontwikkeld in overleg met het cliëntenpanel.



3. *Regelmatig overleg*

Goede vervoersoplossingen vragen niet alleen een actieve benadering van klanten, maar ook frequent overleg met andere belangrijke partijen. Daarom is regelmatig afstemming tussen Omnibuzz en haar opdrachtgevers, de deelnemende gemeenten. Omnibuzz bestaat immers dankzij de samenwerking tussen de deelnemende gemeenten en het vertrouwen dat de deelnemende gemeenten in Omnibuzz hebben.

Sinds 11 mei 2016 verloopt het overleg tussen Omnibuzz en de gemeenten deels over twee verschillende stromen. Bestuurlijk worden desgewenst vergaderingen van de 'oude situatie' en de 'nieuwe situatie' separaat georganiseerd, maar vinden dan wel aaneensluitend plaats om aan de agenda's van bestuurders tegemoet te komen.

Ambtelijk is het overleg met de coördinatoren opgeschaald naar de 32 deelnemende gemeenten. Eventuele onderwerpen uit de oude situatie worden in hetzelfde overleg besproken of afgehandeld. Door de omvang zijn deze overleggen gesplitst in twee regionale overleggen (Noord-Midden en Zuid) die telkens op dezelfde dag plaatsvinden.

Bovendien wordt gewerkt met een ambtelijke Commissie van Advies, bestaande uit een ambtelijke vertegenwoordiging van de gemeenten die bestuurlijk in het dagelijks bestuur plaatsnemen. Het doel van dit overleg is het voorbereiden van de vergadering van het dagelijks bestuur. Het ambtelijk en bestuurlijk overleg is door de snelle opeenvolging van ontwikkelingen en besluitmomenten ook in frequentie toegenomen in 2016. Het organiseren en voorbereiden van deze vergaderingen en de bijbehorende stukken is in 2016 heel intensief geweest voor de organisatie.

Er is periodiek overleg gevoerd met Veolia inzake de kwaliteit van de uitvoering van het vervoer en verbeteringen in de dienstverlening. De laatste maanden van 2016 heeft dit overleg een ander karakter gekregen door de voorbereidingen op de samenwerking tussen PZN en Omnibuzz. In de implementatiefase, de fase tussen gunning en de start van het nieuwe contract op 11 december, heeft dit overleg in een zeer intensieve wekelijkse vorm plaatsgevonden, zodat het vervoer vanaf 11 december goed zou kunnen doorlopen en ook voor klanten nauwelijks merkbaar zou zijn. De kennis, kunde en ook de zeer positieve houding van de medewerkers van PZN is hierbij van grote toegevoegde waarde gebleken.

Na de definitieve gunning van het vervoer begin oktober is ook met de acht vervoerders een intensief traject gestart om de implementatie tijdig te realiseren. Het Programma van Eisen is in deze fase met de vervoerders afgestemd. Bovendien heeft Omnibuzz overleg gevoerd met de softwareleveranciers van alle vervoerders om de technische aanpassingen te helpen realiseren die nodig waren voor een juiste uitvoering vanaf 11 december. Het contractmanagement met de nieuwe vervoerders is een nieuwe taak voor Omnibuzz vanaf 11 december omdat dit tot en met 10 december onderdeel was van het takenpakket van Veolia. Als opsteller van het PvE heeft Omnibuzz bovendien in de (technische) afstemming tussen vervoerders en PZN een ondersteunende rol gespeeld. Dit betekende in deze fase een intensieve overlegfrequentie op die verschillende niveaus.

4. *Innovatief, proactief en vooruitstrevend*

Naast de structurele en actieve rol voor Omnibuzz in de totstandkoming van provinciale samenwerking, is de organisatie in 2016 ook betrokken bij andere initiatieven met een vooruitstrevend karakter, waarin verschillende overheden en kennisplatforms deelnemen. Het belangrijkste voorbeeld is het doorbraak initiatief: het uitwerken van individuele klantprofielen,

waarin de mogelijkheden voor het gebruik van OV zijn vastgelegd. Tegelijkertijd wordt de informatie over toegankelijkheid van haltes beter en gedetailleerder in kaart gebracht. Er wordt overigens een brede opvatting van het begrip toegankelijkheid gehanteerd. Dit omvat zowel de eisen aan materieel en haltes, maar bijvoorbeeld ook de vorm en inhoud van reisinformatie. Deze combinatie leidt tot een zeer gedegen en persoonlijk reisadvies op ritniveau, afgestemd op individuele mogelijkheden. Op termijn kan deze methodiek door Omnibuzz zelf toegepast worden om de toeleiding van klanten naar het OV te optimaliseren.

Ook op andere gebieden wisselt Omnibuzz ideeën en inzichten uit met andere overheden en organisaties. De onderlinge kennisdeling komt ten goede aan de doorontwikkeling van de vervoersvisie. Mede daarom heeft het bestuur van Omnibuzz ingestemd met deze open houding en het stimuleren van kennisdeling.

Voor Elkaar Pas

Openbaar vervoer (OV) gebruik is een belangrijke pijler in visie en ambitie van de 32 deelnemende gemeenten in de GR Omnibuzz. Een passend vervoersbewijs voor de klanten van Omnibuzz kan bijdragen aan één van de doelen, namelijk de toeleiding van klanten naar het OV.

Met Veolia, de OV-vervoerder tot 11 december 2016, waren in Noord- en Midden Limburg en in het toenmalige Omnibuzz gebied (Heuvelland en Westelijke Mijnstreek) afspraken gemaakt om belemmeringen voor gebruik van het OV voor Wmo-geïndiceerden weg te nemen. Klanten uit deze regio's konden gebruik maken van een zichtkaart die onbeperkt reizen in het OV van Veolia mogelijk maakte. Met de komst van Arriva als nieuwe OV-vervoerder vanaf 11 december 2016 is dit product komen te vervallen. Omnibuzz voert al geruime tijd overleg met Arriva om tot een passende opvolger te komen. Het overleg met Arriva vindt op constructieve wijze plaats. Dit wil zeggen dat beide partijen belang hebben in het vinden van een goede oplossing en bereid zijn tijd en energie te steken in het formuleren en uitwerken van een passend product.

Door de vertraging in het traject van aanbesteding en gunning van de OV-concessie kon het overleg tussen Omnibuzz en Arriva over dit onderwerp pas in een late fase gestart worden. Dezelfde vertraging leidde tot een kortere implementatietijd en dus extra druk in de implementatie van het vervoer. Mede door deze factoren is het helaas niet mogelijk gebleken om dit product direct per 11 december aan te kunnen bieden aan de klanten. Naar verwachting zal deze kaart vanaf de zomer van 2017 worden aangeboden.

Omnibuzz, dezelfde organisatie met een nieuwe missie

Omnibuzz heeft in 2016 een metamorfose ondergaan en is eigenlijk in geen enkel opzicht meer te vergelijken met de organisatie die van 2006 tot en met 2016 voor de 10 gemeenten in de Westelijke Mijnstreek en het Heuvelland heeft gewerkt. Bij deze nieuwe situatie hoort ook een nieuwe missie en kernwaarden, overigens met inachtneming van de kracht uit het verleden en het daarmee verdiende vertrouwen van de deelnemende gemeenten. Zoals in het bedrijfsplan beschreven, heeft Omnibuzz een aantal kernwaarden geformuleerd die aansluiten bij de wensen van de gemeenten.

De kernwaarden luiden:

- Klantgericht en betrouwbaar;
- Kostenefficiënt en duurzaam;

- Innovatief en flexibel;
- Kwaliteit en deskundigheid;
- Ethiek en integriteit.

De missie volgt als vanzelfsprekend uit de kernwaarden:

"Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later."

Omnibuzz zorgt dat klanten (ook diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben) optimaal vervoerd worden en daardoor deel kunnen blijven nemen aan maatschappelijke activiteiten.

Omnibuzz werkt in overleg met de opdrachtgevers en klanten continu aan kwaliteitsverbeteringen en beheersbaarheid van vervoersvormen. Het efficiënter organiseren van vervoer levert resultaten op het gebied van duurzaamheid (minder voertuigen) en zorgt dat vervoer binnen de gemeentelijke begrotingen mogelijk blijft. Dit sluit aan bij de (al ingezette) kanteling in het sociale domein, het bevorderen van zelfredzaamheid en het zo veel als mogelijk gebruik maken van algemeen (voor iedere burger) toegankelijke voorzieningen (bijv. OV). De intentie is deelname aan de samenleving in brede zin zoveel mogelijk te bevorderen, ook door Social Return On Investment. De missie is verbonden aan een motto dat centraal staat in de dienstverlening:

"Via slim vervoer maatschappelijk blijven verbinden"

Een slagvaardige organisatie

Omnibuzz is een groeiende, maar krachtige organisatie. De korte lijnen maken het mogelijk snel en adequaat in te spelen op de (veranderende) wensen van de klant en andere ontwikkelingen. Eind 2016 waren 13 medewerkers (9,2 FTE) werkzaam bij Omnibuzz. De combinatie van lopende taken en voorbereidende werkzaamheden voor de inrichting van de nieuwe organisatie, de aanbesteding van het vervoer en het in eigen beheer oprichten van een callcenter heeft uiteraard gevolgen voor de omvang van de personele organisatie.

In het aangepaste organisatieplan is Omnibuzz dusdanig gepresenteerd, dat de organisatie ondanks de groeiende omvang nog steeds slagvaardig is en flexibel te werk kan gaan. Door de groei neemt tevens de kwetsbaarheid van Omnibuzz af, is kennis beter geborgd en wordt de professionaliteit door de hele organisatie versterkt.

Het algemeen bestuur van Omnibuzz wordt gevormd uit de wethouders van de aangesloten gemeenten. Hierdoor is gewaarborgd dat er afdoende inbreng vanuit de gemeenten plaatsvindt. Daarnaast is er een dagelijks bestuur voor de reguliere gang van zaken.

Hieronder is een actueel overzicht van het bestuur opgenomen.

Leden algemeen bestuur van Omnibuzz t/m 10 mei 2016

- Beek, dhr. T. van Es
- Echt-Susteren, dhr. G. Frische
- Eijsden- Margraten, dhr. J.W.P.M. Bisscheroux
- Gulpen-Wittem, dhr. P. Laheij
- Meerssen, dhr. B. van Rijswijk
- Schinnen, dhr. R van der Broek
- Stein, dhr. H. Janssen

- Sittard-Geleen, dhr. B. Kamphuis
- Vaals, dhr. P. de Graauw
- Valkenburg a/d Geul, dhr. B. Dauven

Leden dagelijks bestuur van Omnibuzz t/m 10 mei 2016

- Dhr. B. Kamphuis, voorzitter
- Dhr. B. Dauven
- Dhr. P. de Graauw

Vanaf 11 mei is zowel het algemeen als het dagelijks bestuur van Omnibuzz uitgebreid. De nieuwe samenstelling bestuur vanaf 11 mei 2016 is:

Leden algemeen bestuur Omnibuzz vanaf 11 mei 2016

- Beek, dhr. T. van Es
- Beesel, dhr. B. Jacobs
- Bergen, mevr. L. Roefs
- Brunssum, dhr. P. Heinen (periode 11 mei t/m 28 september was dit Dhr. T. Gelissen)
- 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. 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, mevr. V. Tax
- Venray, dhr. L. Peeters
- Voerendaal, dhr. P. Leunissen
- Weert, dhr. P. Sterk (in de periode 11 mei t/m 28 september was dit Dhr. H. Litjens)

Leden dagelijks bestuur Omnibuzz vanaf 11 mei 2016

- 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, mevr. V. Tax

Het jaar 2016

Dienstverlening Veolia

In het boekjaar 2016 is met Veolia overleg gevoerd over o.a. de volgende punten:

- a. Algemene uitvoering en kwaliteit van de dienstverlening;
- b. Kwaliteit informatie- en datavoorziening Veolia;
- c. Klachten;
- d. Uitvoeringszaken;
- e. Implementatie vervoer.

Ad a. Algemene uitvoering en kwaliteit van de dienstverlening

Geconstateerd kan worden dat Veolia en de samenwerkende taxibedrijven de dienstverlening in 2016 op een goede wijze hebben uitgevoerd, vanuit het perspectief van klanttevredenheid. Wat betreft tijdigheid presteren de vervoerders goed, met uitzondering van de maanden november en december. In die periode zijn gemiddeld ook meer klachten ingediend dan in voorgaande maanden.

Ad b. Kwaliteit informatie- en datavoorziening Veolia

Het aantal ritten zonder data is in 2016 gedaald naar 0,13% van alle ritten. In 2015 was dit al laag (0,30%), maar de aanlevering door de vervoerders is in 2016 nog verder verbeterd. Ook zijn verder geen problemen met de data geconstateerd.

Ad c. Klachten

In 2016 zijn 634 klachten ingediend. Er was een lichte stijging in de laatste maanden van het contract, maar over het hele jaar gezien is het aantal klachten gedaald met 7% ten opzichte van 2015 (683). Dit is in lijn met de hogere klantwaardering en tijdigheid van het vervoer. Alle klachten zijn tijdig en naar tevredenheid afgehandeld.

Ad d. Uitvoeringszaken

Stijging gebruik Wmo-bg-gerelateerde ritten

Omnibuzz constateert momenteel dat een aantal ritten met Regiotaxi wordt gemaakt naar Wmo-bg (begeleiding) gerelateerde bestemmingen in het kader van dagbesteding en begeleiding. Dit zijn de ritten die gekoppeld zijn aan de zorg en begeleiding die in het kader van de decentralisatie van de AWBZ zijn overgeheveld naar de Wmo. Het overleg met gemeenten over hoe met deze ritten om dient te worden gegaan, heeft nog geen duidelijkheid opgeleverd. Voorlopig blijven deze ritten door Omnibuzz uitgevoerd worden. In 2017 zullen met gemeenten specifieke afspraken worden gemaakt over hoe hiermee zal worden omgegaan in de toekomst.

Social Return

Veolia dient aandacht te besteden aan de component Social Return als onderdeel van de afspraken inzake de indexeringsproblematiek. Onder de brede definitie van Social Return vallen verschillende criteria. In voorgaande jaren heeft Veolia steeds aan de Social Return normen voldaan. Het laatste jaar is de instroom beperkt geweest in de wetenschap dat het contract van Veolia over zou gaan naar andere vervoerders. Voor Social Return was in deze context geen ruimte in 2016.

Noemenswaardig is wel de BBL-groep. Een BBL-opleiding is een beroepsopleiding in de vorm van werkend leren. Werving en selectie is samen met het UWV/werkgeversservicepunt uitgevoerd. De leerling-werknemers, allen jonger dan 27 jaar, worden opgeleid tot chauffeur.

Veolia had maximaal plek voor 15 à 20 personen. Uiteindelijk hebben 13 kandidaten in de loop van 2016 hier een jaarcontract aan overgehouden.

Overige uitvoeringszaken

In de zomer van 2016 is de focus in het overleg met Veolia verschoven van praktische uitvoeringszaken naar de implementatie van het vervoer en de uitvoering van de ritaanname ná 11 december. Deze punten worden verderop apart toegelicht.



Ad e. Implementatie vervoer

In de loop van 2016 heeft het periodiek overleg tussen Omnibuzz en PZN/Veolia over de uitvoering plaats gemaakt voor overleg in het implementatieteam. Dit team, samengesteld uit medewerkers van PZN en van Omnibuzz, kwam in eerste instantie elke twee weken bij elkaar en later zelfs wekelijks om de implementatie van het vervoer in goede banen te leiden. Hierin zijn alle details die relevant zijn in de uitvoering aan bod gekomen. Uitgangspunt is altijd geweest om de overgang voor klanten zo vlekkeloos mogelijk te laten verlopen.

Een zeer belangrijk aspect in deze implementatie is ook de automatisering van de data-uitwisseling. Op basis van de eisen van Omnibuzz op het gebied van aanlevering van data, hebben Omnibuzz, vervoerders en PZN stevige aanpassingen gedaan aan de systemen en dataprotocollen.

De samenwerking met PZN en ook de medewerking van de nieuw gecontracteerde vervoerders is zeer positief verlopen en geeft veel vertrouwen voor de toekomst.

Gebruikers en vervoersbewegingen

Klanten

Eind 2016 heeft Omnibuzz 11.482 klanten, een afname van 6,9% ten opzichte van 2015 (12.330). Deze daling is voor een deel te verklaren door acties van gemeenten om rond de overgang van het contract de klantbestanden op te schonen, waardoor overleden en verhuisde klanten uit het klantenbestand zijn verwijderd.

Vervoer

Een daling van het totaal aantal klanten betekent doorgaans ook een daling van het aantal ritten en reiszones. Tot en met 10 december 2016 zijn in totaal 274.635 ritten gemaakt, gemiddeld ongeveer 796 ritten per dag. Ook hier is sprake van een daling (2,6%) t.o.v. 2015. De belangrijkste conclusie is dat het aantal ritten afneemt en dat hierdoor ook de reiszones en

daarmee verbonden kosten dalen.

Jaarkaarten OV

In het kader van de kanteling stimuleert Omnibuzz het gebruik van het Openbaar Vervoer onder haar klanten. Vanaf 2011 is de Jaarkaart OV een structureel onderdeel van het reguliere beleid van Omnibuzz. Bij de start van 2016 hadden 1.015 klanten van Omnibuzz een Jaarkaart. Op 11 december was dit aantal opgelopen tot 1.032 klanten. In het startjaar 2011 was het aantal Jaarkaarten het hoogste, namelijk bijna 1.300. Sindsdien is dit aantal iets teruggelopen en lijkt het zich in de huidige omstandigheden, d.w.z. zonder flankerend beleid, te stabiliseren op een aantal tussen 1.000 en 1.100 Jaarkaarten.

De Jaarkaart OV wordt volledig door de klanten betaald, zonder subsidiëring vanuit de gemeenten. Omnibuzz draagt zorg voor de inning van de betalingen en de afhandeling met Veolia.

Dit product is vervallen op 11 december 2016 en er wordt overleg gevoerd met Arriva om een waardige opvolger voor deze kaart te ontwikkelen.

Interne bedrijfsvoering

Aanpassing GR, overlegstructuur en ontwikkeling dienstverleningsovereenkomsten

Na toetreding van de 22 gemeenten is de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz aangepast. In de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 11 mei is het wijzigingsvoorstel voor deze nieuwe gemeenschappelijke regeling in werking getreden.

Er is een werkgroep opgericht die zich bezig houdt met de voorbereiding van de dienstverleningsovereenkomsten (DVO). In deze DVO's wordt de dienstverlening van Omnibuzz aan gemeenten overzichtelijk vastgelegd. In het voorjaar van 2017 volgt een kennismakingsronde langs 32 gemeenten, waar de invulling van de DVO met elke individuele gemeente wordt besproken. Dit betekent dat ook eventuele maatwerkafspraken met gemeenten hierin worden vastgelegd.

Tegelijkertijd zijn in 2016 alle bestaande verordeningen geïnventariseerd en vervolgens aangepast en geactualiseerd, zodat deze ook passend zijn voor de nieuwe situatie. Hetzelfde geldt voor de inrichting van de ambtelijke structuur en de positie van het cliëntenpanel. Al deze zaken zijn in 2016 met bestuurlijke instemming doorgevoerd.

ICT

Voor Omnibuzz stond 2016 in het teken van het inrichten van de regie-organisatie én het uitbreiden van het gebied waarover Omnibuzz de regie voert.

Ten behoeve van het inrichten van de regie-organisatie coördineert ICT de datacommunicatie van Omnibuzz met vervoerder, Omnibuzz met PZN en PZN met vervoerder. Kern van het datacommunicatie ontwerp is het stapsgewijs opbouwen van een rittenbak door Omnibuzz. Hiermee realiseren we een volgende groeistap naar de regierol.

De uitbreiding van het Omnibuzz gebied van 10 naar 32 gemeenten betekent de overdracht van klantdata van Trafficon naar Omnibuzz. Deze overdracht is inmiddels succesvol afgerond. Tevens vindt overdracht van historische rit- en klachtdata plaats. Vervolgens wordt de huidige Trafficon rapportage geadopteerd door Omnibuzz. De OPA applicatie is vernieuwd en de uitbreiding naar 32 gemeenten is in het nieuwe systeem ingebouwd. Ter ondersteuning van

gemeenten werd in november 2016 een E-learning ontwikkeld en beschikbaar gesteld. Voor het testen en accepteren van wijzigingen in de core applicaties is in het ICT netwerk een acceptatie omgeving ingericht. Hiermee is het risico van systeem falen bij wijzigingen geminimaliseerd.

Informatiebeveiliging

Om haar diensten goed uit te kunnen voeren beschikt Omnibuzz over de vertrouwelijke gegevens van onder andere burgers, gemeenten en vervoerders. Omnibuzz vindt het van belang om informatiebeveiliging goed te verankeren in de processen en systemen, daarnaast wil Omnibuzz de gebruikers bewust maken van het belang hiervan. Daarnaast geldt er een wettelijke plicht om privacy gevoelige informatie goed te beveiligen.

In 2016 heeft een Privacy Impact Assessment plaatsgevonden door een EDP auditor van Koenen & Co. Op basis hiervan zijn een aantal aanbevelingen gedaan. Zo is geadviseerd om bewerkingsovereenkomsten af te sluiten met IT-dienstverleners en vervoerders; dit laatste heeft inmiddels grotendeels plaatsgevonden. Daarnaast is geadviseerd om een (strategisch) beveiligingsbeleid op te stellen en een protocol uit te werken rondom het signaleren, registreren, beoordelen en melden van eventuele informatielekken.

De aanbevelingen uit het Privacy Impact Assessment zullen in 2017 nader worden toegelicht.

Personeel

Omnibuzz is de afgelopen jaren een aantal keer geconfronteerd met langdurige ziektes van personeel. Hierdoor is het doorgaans bestendige beeld van het gemiddeld ziekteverzuim van Omnibuzz danig verstoord. Overigens zijn de ziektes niet werkgerelateerd. Deze ziektegevallen hebben geen verstoring effect gehad op de continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening. Door de inhuur van extra personeel bleef de continuïteit gegarandeerd en de kwaliteit gehandhaafd. Naar aanleiding van de omvorming van Omnibuzz in de loop van 2016 is het personeelsbestand verder uitgebreid. In de loop van 2017 zal de totstandkoming van de organisatie verder vorm krijgen. Hierdoor zal de kwetsbaarheid van Omnibuzz voor langdurige ziektegevallen verminderen en de continuïteit van de organisatie verbeteren.

Horizontaal toezicht Belastingdienst

Horizontaal toezicht houdt in dat de belastingdienst en Omnibuzz open en transparant samenwerken, snel trachten onderlinge discussiepunten af te werken, waarbij de belastingdienst haar toezicht onder andere baseert op vertrouwen en het stelsel van intern toezicht binnen Omnibuzz. Het voordeel voor Omnibuzz is dat snel antwoord wordt gekregen over geschillen en er niet meer gediscussieerd wordt over het verleden maar over het heden en de toekomst: van corrigeren achteraf naar toetsing vooraf. Op die manier ontstaat veel sneller zekerheid en is Omnibuzz beter in control. In het kader van horizontaal toezicht heeft Omnibuzz in 2016 overleg gevoerd met de belastingdienst over de op handen zijnde veranderingen binnen Omnibuzz. Specifiek is met de belastingdienst gesproken over de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsorganisaties. Omnibuzz heeft in het overleg op basis van argumenten het standpunt ingebracht dat de activiteiten van Omnibuzz niet vennootschapsbelastingplichtig zijn. Begin 2017 zal de belastingdienst naar verwachting op dit standpunt reageren.

Programmaverantwoording

De programmarekening

Baten en lasten per programma					
<i>Totaal overzicht van de baten en lasten van de programma's</i>			Oorspronkelijke begroting 2016	Gewijzigde Begroting 2016-1	Realisatie 2016
I Programma		Lasten			
	WMO-vervoer		6.618.318	6.716.232	6.413.051
		Subtotaal	6.618.318	6.716.232	6.413.051
		Baten			
	WMO-vervoer		779.964	839.052	1.583.749
		Subtotaal	779.964	839.052	1.583.749
II Algemene dekkingsmiddelen					
	Bijdrage gemeenten		5.648.798	5.687.624	5.691.260
	Kapitaalopbrengsten		-	-	-
		Subtotaal	5.648.798	5.687.624	5.691.260
III Resultaat voor bestemming			189.556-	189.556-	861.958
IV Mutaties in de reserves					
	Benutting reserve inhuur personeel		189.556-	189.556-	189.556-
		Subtotaal	189.556-	189.556-	189.556-
	Benutting reserve OV-concessie		-	-	77.306-
		Subtotaal	-	-	77.306-
	Benutting bestemmingsreserve personeel		-	-	141.000-
		Subtotaal	-	-	141.000-
	Benutting bestemmingsreserve Opstart		-	-	212.000-
		Subtotaal	-	-	212.000-
	Vrijval egaliseringsreserve Risico 1 (Huisvesting)		-	-	124.366-
		Subtotaal	-	-	124.366-
V Te Bestemmen Resultaat			-	-	1.606.186

Algemeen

De lasten zijn op programmaniveau niet overschreden. De vervoerslasten zijn door de minder intensieve vervoersactiviteiten lager uitgevallen. Deze leiden tevens tot lagere baten als gevolg van een minder grote totale eigen bijdrage van de klanten. De belangrijkste afwijkingen, zoals weergegeven in de begrotingswijziging 2016-1 t.o.v. de oorspronkelijke begroting 2016, komen hieronder aan de orde.

Eerste begrotingswijziging

De vervoerskosten zijn aanzienlijk lager door de vermindering van het vervoersvolume. Ook de opbrengsten in de vorm van eigen bijdrages van de klant zijn daardoor logischerwijs lager. De bijstelling van het aantal zones leidt in evenredigheid tot een daling van de opbrengst klantbijdrage.

In de eerste begrotingswijziging heeft een bijstelling plaatsgevonden van de baten en lasten. De bijdragen van de gemeenten zijn gestegen met € 38.826 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2016 door vernieuwde inzichten gedurende de jaren 2015 en 2016.

Het vervoersresultaat is gestegen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2016 in verband met de verhoging van de door de klant te betalen eigen bijdrage van € 0,66 naar € 0,71 exclusief BTW per zone. Het effect van deze wijziging is € 51.058 positief.

De beheerskosten zijn in de eerste begrotingswijziging verhoogd met € 89.884 wegens de bijdrage van de 10 Omnibuzz gemeenten aan het project doelgroepenvervoer. Per saldo leidt dit tot de aanpassing ad € 38.826 aan extra kosten.

Het uiteindelijke resultaat van de realisatie ten opzichte van de eerste begrotingswijziging bedraagt € 1.606.186 positief.

Voorstel winstbestemming 2016

Door het dagelijks bestuur wordt voorgesteld om het positief resultaat 2016 ad € 1.606.186 als volgt te bestemmen:

- Een deel toe te voegen aan de bestemmingsreserve Personeel (€ 60.000) voor de afhandeling van de afspraken met een langdurig zieke werknemer die niet meer terug zal keren. Hoogte van de reserve is berekend op basis van de gemaakte afspraken en de verplichtingen die vanaf 2017 hieruit voortvloeien;
- Een deel terug te betalen aan de gemeenten (€ 1.546.186).

Het algemeen bestuur van de huidige 10 Omnibuzz gemeenten dient hierover op 5 juli 2017 een besluit te nemen.

NB: Het beleid met betrekking tot de Algemene Reserve is een volledige afwikkeling van het saldo ultimo 2016. Vervolgens zullen de 10 Omnibuzz gemeenten bijdragen aan de nieuw op te bouwen reservepositie. Deze wijziging voltrekt zicht in het boekjaar 2017.

De verplichte paragrafen

In het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient een aantal paragrafen verplicht te worden opgesteld. Het betreft:

- weerstandsvermogen;
- financiering;
- bedrijfsvoering;
- verbonden partijen.

Paragraaf weerstandsvermogen

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele, niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen.

Het Ministerie van BZK schrijft in artikel 11 van het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

1. De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Provincie onderscheidenlijk de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
2. Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekening kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De volgende normale bedrijfsrisico's kunnen zich voordoen:

	<u>Politieke</u> <u>Risico's</u>	<u>Strategische</u> <u>Risico's</u>	<u>Proces</u> <u>Risico's</u>	<u>Personele</u> <u>Risico's</u>	<u>ICT</u> <u>Risico's</u>	<u>Financiële</u> <u>Risico's</u>	<u>Kwaliteit</u> <u>Risico's</u>
Bezuinigingen van de gemeentes	X						
Uittreden van gemeentes uit de GR		X					
Beheersbaarheid van het vervoer		X					
Beperkte bezetting leidt tot kwaliteitsrisico's			X				
Kennis van het personeel				X			
Continuïteit risico tgv serverbeheer					X		
Inkoop						X	
Kwaliteit van informatie Veolia							X

Het grootste "risico" is dat (meer) klanten veel meer dan verwacht zullen gaan reizen, het zogeheten volumerisico. Door het WMO-vervoersbeleid van de gemeenten (indicatiestelling), de (minder) adequate uitvoering en het oneigenlijke gebruik kan het volume worden beïnvloed.

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 door het algemeen bestuur in haar vergadering van 17 december 2009 vastgesteld op € 600.000 welke sinds 2010 is 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 risicomangement 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 horende impactanalyse volgt dat de hoogte van de Algemene Reserve na 10 december 2016 verhoogd dient te worden naar € 1.124.000. Aangezien deze Algemene Reserve gevormd zal worden door de 32 gemeenten die op dat moment deelnemen aan de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz zal de oude Algemene Reserve uitgekeerd worden aan de 10 gemeenten die deze hebben gevormd. Vervolgens zullen zij naar rato bijdragen aan de nieuwe Algemene Reserve.

Naast de reeds aanwezige Algemene Reserve was er begin 2016 sprake van een Bestemmingsreserve ter hoogte van € 313.922. Deze was voor een bedrag ad € 124.366 bestemd voor de mogelijke verhuizing van Omnibuzz naar een nieuwe locatie. De verhuizing heeft in 2016 niet plaatsgevonden. Een bedrag ad € 189.556 was gereserveerd voor inhuur van personeel in verband met vervanging van langdurig zieke medewerkers. Eind 2016 bedraagt deze reserve € 0.

Uit het resultaat van 2015 is daarnaast een additioneel bedrag ad € 250.000 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. 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. Tenslotte is er € 77.306 toegevoegd aan de Bestemmingsreserve OV-concessie, met als doel de financiering van de kosten voor het "Project Doelgroepenvervoer" in 2016.

Het verloop van deze verschillende reserves is in de tabel op de volgende pagina inzichtelijk gemaakt:

Staat van reserves		Productenrekening 2016						
Naam Reserve Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat voorgaand boekjaar	Overige vermeerde- ringen	Verminderen/ beschikking over de reserve/voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Nog te bestemmen resultaat 2016	Bestemming van het resultaat 2016	Reserves na bestemming ultimo 2016
Reserves								
Algemene Reserve								
Algemene Reserve	600.000	-	-	-	600.000	-	-	600.000
Totaal Algemene Reserve	600.000	-	-	-	600.000	-	-	600.000
Bestemmingsreserves								
Programma WMO-vervoer								
Egalisatiereserve								
-Risiko 1 (Huisvesting)	124.366	-	-	124.366-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve								
- Inhuur Personeel	189.556	-	-	189.556-	-	-	-	-
- OV-concessie	-	77.306	-	77.306-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve Personeel	-	250.000	-	141.000-	109.000	-	-	109.000
- Bestemmingsreserve Opstart	-	447.000	-	212.000-	235.000	-	-	235.000
Totaal Bestemmingsreserves	313.922	774.306	-	744.228-	344.000	-	-	344.000
Overige Resultaatbestemming								
Resultaatbestemming								
- Terugbetaling gemeenten	-	291.221	-	291.221-	-	-	-	-
Totaal Resultaatbestemming	-	291.221	-	291.221-	-	-	-	-
Resultaat voor bestemming								
Resultaat boekjaar								
- Te bestemmen resultaat	1.065.527	1.065.527-	-	-	-	1.606.186	-	1.606.186
Totaal Resultaat voor bestemming	1.065.527	1.065.527-	-	-	-	1.606.186	-	1.606.186
Totaal Reserves	1.979.449	-	-	1.035.449-	944.000	1.606.186	-	2.550.186

De verhuizing van Omnibuzz heeft in 2016 niet plaatsgevonden. In 2017 zal naar verwachting wel verhuisd worden, hiervoor zijn echter middelen gereserveerd in de opstartkosten van de "nieuwe" gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. De reserve kan dus vrijvallen ten gunste van het resultaat. De bestemmingsreserve inhuur personeel is in 2016 aangewend om de extra kosten voor additionele formatieve uitbreiding (deels) op te vangen. De bestemmingsreserve OV-concessie is gebruikt om de kosten voor het project Doelgroepenvervoer voor de 10 "oude" Omnibuzz gemeenten af te dekken. Daarnaast is € 212.000 van de bestemmingsreserve Opstart gebruikt om de bijdrage aan het project "Opstartkosten Doelgroepenvervoer" af te dekken, het resterende gedeelte van de bestemmingsreserve zal gebruikt worden om gemaakte kosten in het kader van het project in 2017 af te dekken. Als laatste is € 141.000 van de bestemmingsreserve Personeel gebruikt om gemaakte kosten in het kader van een langdurig zieke medewerker af te dekken.

Financiële kengetallen

Met ingang van de jaarrekening 2015 neemt Omnibuzz op grond van het BBV in de paragraaf weerstandsvermogen een zestal financiële kengetallen op. De stand van zaken van deze kengetallen geven tezamen 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

Korte toelichting op de kengetallen:

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 opcententariaf 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 tezamen.

Het BBV bevat geen normen voor deze kengetallen. In onderstaande tabel zijn de uitkomsten van de zes kengetallen opgenomen:

Jaarverslag 2016 - Verloop van de kengetallen			
	Jaarverslag 2015	Begroting 2016	Jaarverslag 2016
Netto schuldquote	-211%	-173%	-160%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-211%	-173%	-160%
Solvabiliteitsrisico	71%	69%	62%
Structurele Exploitatieruimte	110%	102%	122%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Uit de tabel blijkt dat de netto schuldquote negatief is. Dit komt doordat Omnibuzz géén vreemd vermogen heeft. Er is momenteel ook geen indicatie dat dit in de nabije toekomst zal veranderen.

De solvabiliteitsratio blijft nagenoeg gelijk. Ook hier is er geen indicatie dat deze in de nabije toekomst sterk zal toe- of afnemen.

De structurele exploitatieruimte is bij Omnibuzz 122% in 2016 vanwege het positief gerealiseerde saldo van de structurele baten en lasten. De structurele baten en lasten worden volledig afgedekt door de 10 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.

Paragraaf 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 2016 ruim binnen de kasgeldlimiet gebleven.

De kasgeldlimiet ziet er als volgt uit:

Kasgeldlimiet				
	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld	
Kwartaal 1	€ 423.266	€ 2.525.218	€ -2.101.952	
Kwartaal 2	€ 293.107	€ 2.968.780	€ -2.675.672	
Kwartaal 3	€ 291.122	€ 3.084.016	€ -2.792.895	
Kwartaal 4 (t/m 10 december)	€ 1.571.304	€ 4.104.855	€ -2.533.551	
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 644.700	€ 3.170.717	€ -2.526.018	
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 2.526.018			
(5) Berekening kasgeldlimiet				
(7) Omvang begroting per 1 januari 2016		€ 5.687.624		
(8) in procenten van de grondslag		8,2%		
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 466.385		
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)	€	2.992.403		

De netto vlottende schuld gedurende de kwartalen vertoont een consistent beeld. De stijging van de vlottende schuld en middelen in het laatste kwartaal is te verklaren doordat er reeds middelen ontvangen zijn in het kader van "project Opstartkosten" voor kosten die in 2017 gemaakt zullen worden.

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.

Economische ontwikkeling

De economie is in 2016 uit de recessie gekomen, de economische groei in Nederland komt in 2016 naar verwachting uit op 1,7%. De wereldeconomie groeit in 2017 naar het zich laat zien wat sterker dan in 2016. De opkomende landen zullen iets sterker groeien, met name Rusland, Brazilië en China. Ook de groeiverwachtingen voor de Amerikaanse economie zijn positief.

Voor de eurozone wordt een relatief stabiele economische groei verwacht ten opzichte van 2016 (+1,7%). Omdat Nederland relatief veel handelt met Europa en de Verenigde Staten trekt de relevante wereldhandel voor Nederland echter vrij sterk aan. De Nederlandse uitvoer profiteert hiervan. De Nederlandse economie groeit in 2017 naar verwachting met 2%. De inflatie in het eurogebied blijft waarschijnlijk laag maar loopt in 2017 wel verder op met name door oplopende energieprijzen naar 1,3%. Voor Nederland wordt een stijging van het inflatiepercentage naar 1,5% verwacht. Een aantal bijzondere risico's kunnen de economische groei beïnvloeden: uittreding van het Verenigd Koninkrijk uit de Europese Unie, de zwakke financiële situatie in Zuid-Europa, verdere vertraging van de mondiale handel, onzekerheid over het (monetair) beleid in de Verenigde Staten en het eurogebied en het effect van het economische beleid van de nieuwe president van de Verenigde Staten.

Wat betreft de ontwikkeling van de rente is de verwachting dat het monetaire beleid mondiaal ruim zal blijven. Dit zal ertoe leiden dat de korte rentetarieven laag zullen blijven. De lange rentetarieven zullen onder invloed van de iets oplopende inflatie ook iets gaan stijgen.

Dit alles betekent voor Omnibuzz dat naar alle waarschijnlijkheid de kosten van de dienstverlening in de toekomst gematigd zullen stijgen. De relatief lage rentes, zowel kort als lang, hebben in principe een negatief effect voor Omnibuzz. Zij trekt immers naar verwachting geen vreemd vermogen aan maar zet hoogstens overtollige middelen uit via het Schatkistbankieren zoals eerder omschreven. De lage rente heeft hierdoor een negatief effect op te realiseren rente ontvangsten.

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 procent 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	2016	Begroting 2016	Begroting 2016-1
	x € 1.000,-	x € 1.000,-	x € 1.000,-
	Volgens realisatie 2016	Volgens begroting 2016	Volgens begroting 2016-1
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	862	190	190
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1	0	0
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	17	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	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	0	0	0
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze 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	0	0	0
11 Verkoop van effecten: a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee) b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de	<input type="radio"/> ja <input checked="" type="radio"/> nee	<input type="radio"/> ja <input checked="" type="radio"/> nee	<input type="radio"/> ja <input checked="" type="radio"/> nee
Berekend EMU-saldo	846	190	190

Paragraaf bedrijfsvoering

Ziekteverzuim

In 2016 bedroeg het kortdurend ziekteverzuim 0,65%. Dit percentage is gestegen ten opzichte van 2015 (0,20%).

Het langdurend ziekteverzuim (17,59%) is eveneens gestegen t.o.v. 2015 (12,16 %). Het langdurend ziekteverzuim in 2016 is het gevolg van ziekte bij een drietal medewerkers. Gelet op de omvang van de organisatie heeft dit ziekteverzuim een groot effect op de cijfers. Er is een Bestemmingsreserve Inhuur Personeel gevormd tot maximaal einde 2016 om de kwaliteit en de continuïteit te kunnen waarborgen binnen Omnibuzz. De ziektegevallen zijn niet werkgerelateerd.

Het verloop van het verzuim is in onderstaande tabel weergegeven:

Jaar	Kortdurend	Middellang	Langdurend
2014	0,49%	0%	19,02%
2015	0,20%	0%	12,16%
2016	0,65%	0,32%	17,59%

Paragraaf verbonden partijen

De volgende 10 gemeenten zijn vanaf 2006 aangesloten bij Omnibuzz: Beek, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Meerssen, Schinnen, Stein, Sittard-Geleen, Vaals en Valkenburg a/d Geul. Op 11 mei zijn 22 gemeenten toegetreten tot de GR, vanaf dit moment nemen alle Limburgse gemeenten (behalve de gemeente Mook Middelaar) deel. De reguliere exploitatie van Omnibuzz komt in 2016 nog volledig ten laste van de 10 oorspronkelijke Omnibuzz gemeenten zoals boven vernoemd. Vanaf 11 december 2016 verzorgt Omnibuzz het Wmo-doelgroepenvervoer voor de 32 gemeenten en komt de exploitatie dan ook ten laste van deze gemeenten. Om een duidelijke scheiding tussen deze twee exploitatieperiodes aan te brengen is ervoor gekozen om het boekjaar 2016 op 10 december te laten eindigen. Voor 2017 is er dus sprake van een verlengd boekjaar.

De in 2016 gemaakte opstartkosten voor de nieuwe situatie per 11 december 2016 worden gedragen door alle 32 gemeenten. In bijlage 5 bij de jaarrekening is een overzicht opgenomen van de gemaakte kosten in 2016 en de verdeling hiervan over de deelnemende gemeenten. De benodigde middelen voor de opstart zijn door de gemeenten in 2016 voorgefinancierd voor een totaal bedrag van € 1,77 miljoen. Een deel van deze middelen wordt gebruikt voor nog te maken opstartkosten in 2017.

Voor de 10 gemeenten wordt in 2016 een gelijk pakket aan diensten aangeboden. Voor onderstaande aanvullende diensten wordt door de gemeente Sittard-Geleen apart betaald. Andere gemeenten hebben hier geen voor- of nadeel van. Het handelt hierbij om:

1. Het beheer van de halteplaats Tempelplein te Sittard;
2. Beheer Taxipoints (Tempelplein Sittard, Hanenhof Geleen, Born n.t.b.).

Algemeen

Het algemeen bestuur heeft op 23 juni 2015 de begroting 2016 vastgesteld en op 6 juli 2016 de eerste begrotingswijziging 2016.

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 verkrijgingsprijs, 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. 23 juni 2015 is de aanpassing van de Nota Reserves en Voorzieningen vastgesteld. De maximum omvang van de Algemene Reserve is vastgesteld op € 600.000 voor een periode van maximaal 4 jaar. De vaststelling is geldend voor de periode van 2015 tot uiterlijk 2019.



Rekening van baten en lasten 2016

De programmarekening

Baten en lasten per programma					
<i>Totaal overzicht van de baten en lasten van de programma's</i>			Oorspronkelijke begroting 2016	Gewijzigde Begroting 2016-1	Realisatie 2016
I Programma		Lasten			
	WMO-vervoer		6.618.318	6.716.232	6.413.051
		Subtotaal	6.618.318	6.716.232	6.413.051
	WMO-vervoer	Baten	779.964	839.052	1.583.749
		Subtotaal	779.964	839.052	1.583.749
II Algemene dekkingsmiddelen					
	Bijdrage gemeenten		5.648.798	5.687.624	5.691.260
	Kapitaalopbrengsten		-	-	-
		Subtotaal	5.648.798	5.687.624	5.691.260
III Resultaat voor bestemming			189.556-	189.556-	861.958
IV Mutaties in de reserves					
	Benutting reserve inhuur personeel		189.556-	189.556-	189.556-
		Subtotaal	189.556-	189.556-	189.556-
	Benutting reserve OV-concessie		-	-	77.306-
		Subtotaal	-	-	77.306-
	Benutting bestemmingsreserve personeel		-	-	141.000-
		Subtotaal	-	-	141.000-
	Benutting bestemmingsreserve Opstart		-	-	212.000-
		Subtotaal	-	-	212.000-
	Vrijval egalisatiereserve Risico 1 (Huisvesting)		-	-	124.366-
		Subtotaal	-	-	124.366-
V Te Bestemmen Resultaat			-	-	1.606.186

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 2016-1	
Lasten	
Loonkosten	€ -16.511
Beheerskosten	€ 47.348
Kapitaallasten	€ -2.151
Vervoerskosten WMO	€ 1.421.950
BonusMalus	€ 4.276
Totaal afwijking lasten	€ 1.454.912
Baten	
Klantbijdrage Vervoer WMO	€ -219.862
Bijdrage Jaarkaart OV	€ 12.950
Totaal afwijking baten	€ -206.912
Incidentele Last Project Doelgroepenvervoer	€ -233.964
Incidentele Baat Project Doelgroepenvervoer	€ 246.543
Incidentele Last Project Opstartkosten	€ -847.034
Incidentele Baat Project Opstartkosten	€ 635.034
Bestemmingsreserve OV-Concessie	€ 77.306
Bestemmingsreserve Personeel	€ 141.000
Bestemmingsreserve Opstart	€ 212.000
Vrijval Egalisatiereserve	€ 124.366
Afronding	€ 2.935
Totaal afwijking batig saldo	€ 1.606.186

De totale afwijking batig saldo van € 1.606.186 wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door:

1. de stijging van de gerealiseerde loonkosten ad € 16.511;
2. de lager uitgevallen beheerskosten ad € 47.348;
3. de hoger uitgevallen kapitaallasten ad € 2.151;
4. de daling van vervoerskosten ad € 1.421.950 ten opzichte van de begroting;
5. de te ontvangen Malus van Veolia ad € 4.276;
6. de daling in de klantbijdrage ad € 219.862;
7. de hoger uitgevallen bijdrage Jaarkaart OV ad € 12.950;
8. het saldo van de incidentele baten en lasten inzake het "Project Doelgroepenvervoer" ad € 12.579;
9. het saldo van de incidentele baten en lasten inzake het "Project Opstartkosten" € -212.000;
10. benutting bestemmingsreserve OV-Concessie ad € 77.306;
11. benutting bestemmingsreserve Personeel ad € 141.000;
12. benutting bestemmingsreserve Opstart ad € 212.000;
13. vrijval van de Egalisatiereserve inzake risico Huisvesting ad € 124.366.

De afwijkingen van lasten en baten ten opzichte van de eerste wijziging Beleidsbegroting 2016 worden per post op de volgende pagina's toegelicht.

Alleen de afwijkingen van meer dan 10% en/of groter dan €2.000 ten opzichte van de eerste wijziging Beleidsbegroting 2016 worden nader toegelicht.

Toelichting Lasten

Loonkosten (ad - € 16.511)

De hoger uitgevallen loonkosten worden veroorzaakt doordat de additionele inhuur van personeel € 103.511 hoger uitviel dan begroot. Dit is met name te wijten aan het feit dat Omnibuzz het beleid hanteert om medewerkers via detachering aan te stellen alvorens deze bij Omnibuzz in dienst komen. Hier staat tegenover dat een deel van de loonkosten (€ 56.000) van de directeur overgeheveld konden worden naar het 'Project Doelgroepenvervoer'. Daarnaast is ongeveer € 21.000 minder aan loonkosten en € 10.000 minder aan studiekosten gerealiseerd. Hierdoor vallen de loonkosten per saldo € 16.511 hoger uit dan begroot.

Beheerskosten (ad + € 47.348)

De post beheerskosten is lager uitgevallen. De belangrijkste afwijkingen zijn:

- a. De hoeveelheid klachten is licht gedaald in 2016 (634) ten opzichte van 2015 (683) en het aantal bijeenkomsten van de klachtencommissie is in 2016 gestegen van 4 naar 5 ten opzichte van 2015. De kosten verbonden aan de afhandeling van klachten zijn in 2016 lager dan begroot (- € 8.730);
- b. De post voorlichting is lager uitgevallen dan begroot (- € 20.209). Gedurende 2016 heeft communicatie plaatsgevonden richting klanten die vooral gericht was op de situatie na 10 december, deze kosten zijn dan ook afgedekt vanuit het project Opstartkosten.
- c. De overige kosten (- € 21.909) (o.a. vergaderkosten, portokosten en kantoorbenodigdheden) wijken licht af van de begrote lasten, maar hiervoor zijn geen materiele oorzaken te benoemen.

Kapitaallasten (ad - € 2.151)

De kapitaallasten zijn hoger uitgevallen dan begroot vanwege de afschrijvingslast voor de aanschaf van nieuwe inventaris. Daarnaast zijn geen bankkosten opgenomen in de begroting.

Vervoerskosten WMO (ad + € 1.421.950)

De vervoerskosten zijn gedaald met € 1.421.950. Deze forse daling wordt veroorzaakt door een tweetal oorzaken:

Daling van het vervoersvolume (€ 1.187.455):

Deze daling kan ook weer aan een aantal oorzaken worden toegerekend:

- het aantal klanten neemt af;
- het aantal ritten neemt af;
- door de invoering van de gekantelde indicatiestelling wordt door een aantal gemeenten niet meer automatisch het maximale budget van 750 zones toegekend, maar wordt voor nieuwe klanten een budget afgegeven op basis van het verwachte aantal benodigde zones.

Verkorting van het boekjaar (€ 234.495):

Deze daling kan verklaard worden doordat bij het opstellen van de begroting nog niet de keuze was gemaakt een verkort boekjaar te hanteren. In de eerste begrotingswijziging 2016 is gerekend met vervoerskosten voor een volledig kalenderjaar in plaats van het boekjaar tot en met 10 december 2016.

BonusMalus Veolia (ad + € 4.276)

De BonusMalus betreft zowel uitgekeerde bonussen en malussen in 2016. Waar begin 2016 enkel bonussen zijn uitgekeerd is gedurende 2016 een achteruitgang in de tijdigheid ontstaan die geresulteerd heeft in malussen aan het einde van 2016. Dit in tegenstelling tot 2015 waar

voor € 44.276 aan bonussen is uitgekeerd.

Toelichting baten

Klantbijdrage (ad - € 219.862)

De ontvangen klantbijdrage is € 219.862 lager dan de begrote klantbijdrage. Dit is toe te rekenen aan de daling van de vervoersactiviteiten.

Bijdrage Jaarkaart OV (ad + € 12.950)

Dit betreft de bijdrage voor de jaarkaart. De bijdrage van de jaarkaart is gebaseerd op de kostprijs van de vervoersvergoeding en een toeslag voor de interne- en communicatiekosten. Deze toeslag is gelijk gebleven in 2016. De gekozen uitvoering door de organisatie is voor het jaar 2016 kostendekkend.

Incidentele baten en lasten Project Doelgroepenvervoer (ad € 12.579)

Ter voorbereiding van de regionale vervoersvisie heeft de stuurgroep beslist dat Omnibuzz het project om tot een continuering van het huidige doelgroepenvervoer te komen na 10 december 2016 voor alle 32 Limburgse gemeenten zal leiden. Dit houdt tevens in dat Omnibuzz de projectbegroting die hiermee samenhangt zal beheren. In deze jaarrekening zijn de projectkosten en baten over het jaar 2016 verantwoord als zijnde incidentele baten en lasten. In de eerste begrotingswijziging 2016 is een bedrag ad € 89.884 aan kosten opgenomen. De feitelijke kosten bedragen echter € 77.306, derhalve geeft het saldo van de baten en lasten een onderschrijding weer van € 12.579.

Incidentele baten en lasten Project Opstartkosten (ad - € 212.000)

In het verlengde van het project Doelgroepenvervoer is in 2016 door 32 Limburgse gemeenten besloten het doelgroepenvervoer vanaf 11 december 2016 door Omnibuzz te laten uitvoeren. Hiertoe was het noodzakelijk om kosten te maken ter voorbereiding voor de inrichting van de regiecentrale. Omnibuzz heeft de projectbegroting die hiermee samenhangt beheert. Ter dekking van deze kosten is een bijdrage aan de 32 deelnemende gemeenten gevraagd. Het saldo van de baten en lasten bedraagt - € 212.000. Dit betreft het aandeel van de 10 Omnibuzz "oud" gemeenten in het project Opstartkosten in 2016.

Benutting bestemmingsreserve OV-Concessie (ad + € 77.306)

Vanuit het resultaat 2015 is een bestemmingsreserve OV-concessie gevormd ter afdekking van de kosten voor de 10 gemeenten voor het "project Doelgroepenvervoer". De bestemmingsreserve is in 2016 voor dit doel aangewend.

Benutting bestemmingsreserve Personeel (ad + € 141.000)

Vanuit het resultaat 2015 is een bestemmingsreserve Personeel gevormd voor een langdurig zieke medewerker. De reserve is in 2016 deels gebruikt ter afdekking van gemaakte kosten in 2016 en te verwachten kosten in 2017.

Benutting bestemmingsreserve Opstart (ad + € 212.000)

Vanuit het resultaat 2015 is een bestemmingsreserve Opstart gevormd ter afdekking van de kosten voor de 10 gemeenten voor het "project Opstartkosten". De bestemmingsreserve is gedeeltelijk in 2016 voor dit doel aangewend.

Vrijval Egalisatiereserve (Risico 1: Huisvesting) (ad + 124.366)

De Egalisatiereserve is gevormd ter afdekking van het risico dat Omnibuzz moest verhuizen vanuit de huidige locatie. Deze verhuizing heeft zich in 2016 niet voorgedaan. Omdat

inmiddels duidelijk is dat Omnibuzz "nieuw" in de loop van 2017 zal moeten verhuizen in het kader van de uitbreiding naar 32 gemeenten en deze bijbehorende kosten vanuit het "project Investeringsbegroting" gedekt worden, bestaat het risico op een verplichte verhuizing niet meer. Daarmee kan de Egalisatiereserve vrijvallen ten gunste van de 10 gemeenten die de reserve gevormd hebben.

Toelichting Algemene dekkingsmiddelen

De bijgestelde bijdrage van de gemeenten in de eerste begrotingswijziging bleek meer dan voldoende te zijn voor de dekking van de werkelijke kosten.

Aan het algemeen bestuur wordt voorgesteld om een bedrag ad € 60.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Personeel en het restant ad € 1.546.186 terug te betalen aan de gemeenten.

De onderverdeling van het voorstel naar de individuele gemeenten is terug te vinden in Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten (pagina 42).

Balans

<u>BALANS</u>					
Productenrekening 2016					
ACTIVA	31-dec-2015	10-dec-2016	PASSIVA	31-dec-2015	10-dec-2016
	€	€		€	€
<u>VASTE ACTIVA</u>			<u>VASTE PASSIVA</u>		
Materiele vaste activa	-	16.635	Algemene Reserve	600.000	600.000
Financiële vaste activa	-	-	Egalisatiereserve	124.366	-
			Bestemmingsreserve	189.556	344.000
			Resultaat voor bestemming	1.065.527	1.606.186
			Voorzieningen	-	-
			Langlopende schulden	-	-
<i>Totaal vaste activa</i>	-	16.635	<i>Totaal vaste passiva</i>	1.979.451	2.550.186
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>			<u>VLOTTENDE PASSIVA</u>		
Uitzettingen < 1 jaar					
Overige vorderingen	27.334	263.144	Overige schulden	743.293	547.131
Liquide middelen	2.555.037	3.591.461	Overlopende passiva	59.614	1.024.173
Overlopende activa	199.987	250.250			
<i>Totaal vlottende activa</i>	2.782.358	4.104.855	<i>Totaal vlottende passiva</i>	802.907	1.571.304
<i>Totaal generaal</i>	2.782.358	4.121.490	<i>Totaal generaal</i>	2.782.358	4.121.490

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 € 16.635)

Begin 2016 waren geen investeringen in materiële vaste activa. Gedurende 2016 zijn investeringen gedaan in materiële vaste activa (inventaris) ter grootte van € 17.297. In 2016 zijn ook de afschrijvingen op deze investering gestart.

Op de volgende pagina is een overzicht opgenomen van de activa. Deze betreffen investeringen met een economisch nut en behoren tot de overige materiële vaste activa.

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven					Productenrekening 2016					
Omschrijving van de kapitaaluitgaven <i>Alle bedragen in €</i>	Huidig dienstjaar Oorspronkelijk bedrag vd kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin vh dienstjr.	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderings (anders dan door afschr. of aff.) in het dienstjr.	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het einde van het dienstjr. (kol. 2+3-4)	% of andere maatstaf van afschr.	Totaal van de afschrijving / aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjr.	(Extra) afschrijvingen van kapitaaluitgaven in het dienstjr.	(Extra) aflossingen op kapitaalverstrekingen in het dienstjr.	Boekwaarde aan het begin van het dienstjr. (kol. 2-7)	Boekwaarde aan het einde van het dienstjr. (kol. 10-8-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Programma WMO-vervoer										
Inventaris	-	17.297	-	17.297	10 %	-	662	-	-	16.635
	-	17.297	-	17.297		-	662	-	-	16.635
Totaal WMO-vervoer	-	17.297	-	17.297		-	662	-	-	16.635
Totaal-generaal	-	-	-	17.297		-	662	-	-	16.635

Financiële vaste activa (ad € 0)

Gedurende 2016 zijn geen Financiële vaste activa geactiveerd, derhalve bedraagt het saldo € 0.

Vlottende activa (ad € 4.104.854)

De vlottende activa bestaan uit vorderingen, liquide middelen en overlopende activa. Deze posten worden hieronder nader toegelicht.

Vorderingen (ad € 263.144)

Per 10 december 2016 bedraagt deze post € 263.144. Dit betreft de nog te innen bijdragen van debiteuren. Stijging van deze post ten opzichte van 2015 wordt verklaard door één enkele courante vordering op een debiteur, deze is in boekjaar 2017 ontvangen. De afloop van de overige posten laat een normale afwikkeling zien en er is geen noodzaak om een voorziening voor incurante vorderingen te treffen.

Liquide middelen (ad € 3.591.461)

Het saldo liquide middelen van Omnibuzz ultimo boekjaar 2016 bedraagt in totaal € 3.591.461. De gelden zijn direct opvraagbaar en het saldo is als volgt opgebouwd:

Type	Saldo
Kas	€ 216
Betaalrekening	€ 235.768-
Schatkistrekening	€ 3.827.013
Totaal	€ 3.591.461

Het negatieve saldo op de betaalrekening wordt veroorzaakt door betaalde facturen kort voor einde boekjaar. 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.

Overlopende activa (ad € 250.250)

Per 10 december 2016 bedraagt deze post € 250.250. Dit betreft o.a. de voorfinanciering ad € 82.096 in het kader van de werkgroep WMO-BG, de inhuur van tijdelijk personeel via Driessen ad € 17.404, het servicecontract 2017 Exact ad € 3.532 en de vooruitbetaalde huurkosten voor de periode 11 tot en met 31 december ad € 3.563. Tevens is de vordering BTW van het vierde kwartaal (tot en met 10 december) 2016 ad € 139.487 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 € 2.550.187)

Het eigen vermogen bestaat uit de Algemene Reserve en de bestemmingsreserve. Een overzicht hiervan is in onderstaande tabel opgenomen.

Staat van reserves		Produktenrekening 2016						
Naam Reserve <i>Alle bedragen in €</i>	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat voorgaand boekjaar	Overige vermeerde- ringen	Verminderen/ beschikking over de reserve/voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Nog te bestemmen resultaat 2016	Bestemming van het resultaat 2016	Reserves na bestemming ultimo 2016
Reserves								
Algemene Reserve								
Algemene Reserve	600.000	-	-	-	600.000	-	-	600.000
Totaal Algemene Reserve	600.000	-	-	-	600.000	-	-	600.000
Bestemmingsreserves								
Programma WMO-vervoer								
Egalisatiereserve								
- Risico 1 (Huisvesting)	124.366	-	-	124.366-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve								
- Inhuur Personeel	189.556	-	-	189.556-	-	-	-	-
- OV-concessie	-	77.306	-	77.306-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve Personeel	-	250.000	-	141.000-	109.000	-	-	109.000
- Bestemmingsreserve Opstart	-	447.000	-	212.000-	235.000	-	-	235.000
Totaal Bestemmingsreserves	313.922	774.306	-	744.228-	344.000	-	-	344.000
Overige Resultaatbestemming								
Resultaatbestemming								
- Terugbetaling gemeenten	-	291.221	-	291.221-	-	-	-	-
Totaal Resultaatbestemming	-	291.221	-	291.221-	-	-	-	-
Resultaat voor bestemming								
Resultaat boekjaar								
- Te bestemmen resultaat	1.065.527	1.065.527-	-	-	-	1.606.186	-	1.606.186
Totaal Resultaat voor bestemming	1.065.527	1.065.527-	-	-	-	1.606.186	-	1.606.186
Totaal Reserves	1.979.449	-	-	1.035.449-	944.000	1.606.186	-	2.550.186

De Algemene Reserve (ad € 600.000)

De Algemene Reserve bedraagt primo 2016 € 600.000. Het resultaat 2016 wordt gezien de maximale volstorting van de Algemene Reserve niet hieraan toegevoegd zodat het saldo ultimo 2016 € 600.000 bedraagt.

Bestemmingsreserve Personeel (ad € 109.000)

Aan de bestemmingsreserve Personeel is in 2016 € 141.000 onttrokken. Een bedrag ad € 82.636 is ten laste gekomen van het resultaat 2016, een bedrag ad € 58.364 is opgenomen onder de overlopende passiva op basis van aangegane verplichtingen. Hierdoor bedraagt het saldo ultimo 2016 € 109.000.

Bestemmingsreserve Opstart (ad € 235.000)

Aan de bestemmingsreserve Opstart is in 2016 € 212.000 ter dekking van het aandeel van de 10 gemeenten in het project Opstart. Hierdoor bedraagt het restant van de Bestemmingsreserve Opstart ultimo 2016 € 235.000.

Resultaat voor Bestemming (ad € 1.606.186)

Het resultaat over 2016 bedraagt € 1.606.186 en de bestemming van het resultaat wordt voorgesteld aan het bestuur.

Langlopende schulden (ad € 0)

Gedurende 2016 zijn geen langlopende schulden aangegaan, derhalve bedraagt het saldo € 0.

Vlottende passiva (ad € 1.571.302)

De vlottende passiva bestaat uit de overige schulden en de overlopende passiva.

Overige schulden (ad € 547.131)

De overige schulden bedragen ultimo 2016 € 547.131. In deze post zijn de betalingen onderweg (€131.828) en de crediteuren (€415.303) opgenomen.

Overlopende passiva (ad € 1.024.172)

De overlopende passiva bestaat uit vooruit ontvangen bijdragen inzake "project Opstartkosten" ad € 689.966, nog te betalen salarissen ad € 28.724, af te dragen loonheffing en sociale premies ad € 37.639 en diverse facturen ontvangen in 2017 die betrekking hebben op boekjaar 2016 ad € 144.221. Daarnaast zijn een stelpost voor de accountantscontrole ad € 7.500 en een verplichting vanuit de bestemmingsreserve Personeel ad € 58.364 opgenomen.

Niet uit de balans blijvende verplichting

Op 10 december 2006 is een contract met een looptijd van 10 jaar aangegaan tussen Omnibuzz en Veolia voor o.a. het collectief vervoer in de provincie Limburg. Per 10 december is deze overeenkomst afgelopen en vooruitlopend hierop heeft Omnibuzz het vervoer opnieuw aanbesteed. Als resultaat van de aanbesteding zijn rechtstreeks contracten afgesloten met een achttal taxibedrijven. Deze overeenkomsten hebben een looptijd van twee jaar (31 december 2018) met een mogelijke verlenging van nog een jaar (31 december 2019).

Met PZN is een overeenkomst gesloten voor uitvoering van de ritaanname ten behoeve van het Wmo-doelgroepenvervoer. Deze overeenkomst eindigt van rechtswege op 1 april 2018. Omnibuzz heeft het eenmalige recht om de overeenkomst tussentijds op te zeggen en wel per 1 januari 2018, zulks met inachtneming van een opzegtermijn van drie maanden.

Voor haar huisvesting is Omnibuzz per 1 januari 2008 een huurcontract met de GGD Zuid-Limburg aangegaan voor onbepaalde tijd.

Per 1 april 2015 heeft Omnibuzz een contract voor 24 maanden getekend met Detron voor het ICT beheer.

Financiële positie

Jaarrekeningresultaat 2016 en meerjarenperspectief

De jaarrekening 2016 sluit met een positief resultaat van €1.606.186.

Voor wat betreft de reserves en voorzieningen kan het volgende gemeld worden:

- De Algemene Reserve was primo 2016 € 600.000. Het saldo ultimo 2016 bedraagt € 600.000;
- Bestemmingsreserve was primo 2016 € 313.922. Het saldo ultimo 2016 bedraagt € 344.000.

Overige gegevens

Gegevens in kader van de 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 2016 is de generieke maximum bezoldigingsnorm vastgesteld op € 179.000. Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioen en inclusief de werkgeverslast. De WNT is op Omnibuzz van toepassing.

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.

Naam	Functie	FTE	Periode	Bezoldiging
Dhr. G.M.F. Vreuls	Directeur	1,0	2016	€ 113.224

De bezoldiging bestaat uit de volgende componenten:

	2016
Beloning	€ 102.812
Belastbare en variabele onkostenvergoedingen	€ -
Voorzieningen (pensioen)	€ 9.698
Totale bezoldiging	€ 112.510

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 2016 en niet op het verkorte boekjaar 2016.

Oprichting van de nieuwe GR is op 11 mei 2016 tot stand gekomen. Hierdoor is vanaf die datum het algemeen bestuur uitgebreid met wethouders uit de 22 nieuw toetredende gemeenten.

Naam	Functie	Periode	Bezoldiging
dhr. T. van Es	Lid algemeen bestuur	2016	Onbezoldigd
dhr. B. Jacobs	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
mevr. L. Roefs	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. P. Heinen	Lid algemeen bestuur	> 28-09-2016	Onbezoldigd
Dhr. T. Gelissen	Lid algemeen bestuur	>11-05-2016 - 28-09-2016 <	Onbezoldigd
dhr. G. Frische	Lid algemeen bestuur	2016	Onbezoldigd
dhr. J. Bisscheroux	Lid algemeen bestuur	2016	Onbezoldigd
dhr. E. Vandermeulen	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. P. Laheij	Lid algemeen bestuur	2016	Onbezoldigd
dhr. P. van Zutphen	Lid algemeen bestuur / Lid dagelijks bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
mevr. B. op de Laak	Lid algemeen bestuur / Lid dagelijks bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. L. Jongen	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. H. Leunessen	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. P. Verlinden	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
mevr. J. Smeets-Palmen	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. J. Gerats	Lid algemeen bestuur / Lid dagelijks bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. B. van Rijswijk	Lid algemeen bestuur	2016	Onbezoldigd
dhr. H. Geraats	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. E. Slangen	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. R. Evers	Lid algemeen bestuur / Lid dagelijks bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. R. Janssen	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
mevr. E. Cuijpers	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
mevr. M. Smitsmans	Lid algemeen bestuur / Lid dagelijks bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
mevr. J. Quadvlieg	Lid algemeen bestuur	2016	Onbezoldigd
dhr. T. Gulpen	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. B. Kamphuis	Lid algemeen bestuur / Lid dagelijks bestuur	2016	Onbezoldigd
dhr. H. Janssen	Lid algemeen bestuur	2016	Onbezoldigd
dhr. P. de Graauw	Lid algemeen bestuur	2016	Onbezoldigd
dhr. B. Dauven	Lid algemeen bestuur	2016	Onbezoldigd
mevr. V. Tax	Lid algemeen bestuur / Lid dagelijks bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. L. Peeters	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. P. Leunissen	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016	Onbezoldigd
dhr. P. Sterk	Lid algemeen bestuur	> 28-09-2016	Onbezoldigd
dhr. T. Litjens	Lid algemeen bestuur	> 11-05-2016 - 28-09-2016 <	Onbezoldigd

Voorstel winstbestemming 2016

Voorgesteld wordt:

- Een deel van het positief resultaat 2016 ad € 1.546.186 terug te betalen aan de gemeenten;
- Een deel van het positief resultaat 2016 ad € 60.000 te doteren aan de bestemmingsreserve Personeel.

Controleverklaring

Controle

Roermond, Westhoven 16
Sittard, Geerweg 3
Correspondentieadres:
Postbus 1161
NL-6040 KD Roermond
T +31 (0)475 35 10 00
F +31 (0)475 35 10 10

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz
Postbus 99
6160 AB GELEEN

www.koenenenco.nl
KvK 14091110

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2016

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 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 10 december 2016 en van de baten en lasten over de periode 1 januari 2016 tot en met 10 december 2016 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 2016 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 10 december 2016;
2. de rekening van baten en lasten over de periode 1 januari 2016 tot en met 10 december 2016;
3. 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 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 63.540. 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.

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.

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 gezien 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 klant bijdrage zijn getoetst aan de hand van houden van interviews, lijncontroles en proceduuresten ten aanzien van de inkoop vervoerskosten en verkoop (facturatie) aan rekeningrijders. De functiescheiding en de interne controle van deze processen is vastgesteld. Er is een aansluiting gemaakt op jaarbasis tussen het geheel van verantwoorde ritgegevens, de inkoopfacturen van de vervoerder en de administratie. Tevens steunen we op de controleverklaring van de accountant van PZN hieromtrent.

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 5.

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;
- 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 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.
- 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 gereede 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.

Sittard, 17 maart 2017

KOENEN EN CO
Controle B.V.



H.C.E.J. Hees MSc RA

Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten

Bijdrage deelnemende gemeenten				Produktenrekening 2016				
Gemeente	Aantal inwoners 1-1-2014 bron: CBS	Oorspronkelijke begroting 2016 Bijdrage gemeenten	1e begrotings wijziging Bijdrage gemeenten	Voorschot Gemeenten 2016	Werkelijk Bijdrage gemeenten 2016	Positief Resultaat	Voorstel Dotatie Best.reserve Personeel	Voorstel Terug te betalen gemeenten
				A	B	C = A-B	1	Y = C-1
Beek	16.271	€ 310.292	€ 312.919	€ 312.919	€ 218.067	€ 94.852	€ 3.680	€ 91.172
Echt-Susteren	31.976	€ 701.501	€ 706.033	€ 706.033	€ 476.545	€ 229.488	€ 7.231	€ 222.257
Eijsden-Margraten	24.979	€ 384.265	€ 390.329	€ 390.329	€ 257.163	€ 133.166	€ 5.649	€ 127.517
Gulpen-Wittem	14.484	€ 322.483	€ 324.879	€ 324.879	€ 197.985	€ 126.894	€ 3.276	€ 123.619
Meerssen	19.254	€ 538.254	€ 539.365	€ 539.365	€ 404.562	€ 134.803	€ 4.354	€ 130.448
Schinnen	12.901	€ 222.685	€ 224.614	€ 224.614	€ 155.686	€ 68.928	€ 2.918	€ 66.011
Sittard-Geleen	93.691	€ 2.305.932	€ 2.316.107	€ 2.316.107	€ 1.750.010	€ 566.097	€ 21.189	€ 544.908
Stein	25.390	€ 351.594	€ 357.592	€ 357.592	€ 224.077	€ 133.515	€ 5.742	€ 127.773
Vaals	9.685	€ 175.368	€ 177.209	€ 177.209	€ 126.468	€ 50.741	€ 2.190	€ 48.550
Valkenburg a/d Geul	16.675	€ 336.424	€ 338.577	€ 338.577	€ 270.875	€ 67.702	€ 3.771	€ 63.931
TOTAAL	265.306	€ 5.648.798	€ 5.687.624	€ 5.687.624	€ 4.081.438	€ 1.606.186	€ 60.000	€ 1.546.186
Bedrag per inwoner		€ 21,29	€ 21,44	€ 21,44	€ 15,38			

Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde zones

Gemeente	Vervoerzones BBV 2016-1				Vervoerzones Realisatie 2016				Afwijking Realisatie tov BBV 2016-1				Totaal
	Zones	Puntbestemming	Kamer-Kamer	Toeslag zones	Zones	Puntbestemming	Kamer-Kamer	Toeslag zones	Zones	Puntbestemming	Kamer-Kamer	Toeslag zones	
BEEK LB	64.337	22	-	10.032	45.161	176	215	7.435	19.176-	154	215	2.597-	21.404-
ECHT-SUSTEREN	150.454	798	-	16.920	103.418	1.822	21	6.063	47.036-	1.024	21	10.857-	56.848-
EIJSDEN-MARGRATEN	76.760	3	-	7.291	51.304	456	67	4.596	25.456-	453	67	2.695-	27.631-
GULPEN-WITTEM	67.792	59	-	16.279	40.976	1.094	-	5.495	26.816-	1.035	-	10.784-	36.565-
MEERSSEN	118.993	130	-	20.508	91.696	72	148	14.627	27.297-	58-	148	5.881-	33.088-
SCHINNEN	43.149	396	-	12.579	31.523	660	-	4.995	11.626-	264	-	7.584-	18.946-
SITTARD-GELEEN	483.795	1.443	-	149.058	379.363	5.813	1.711	73.843	104.432-	4.370	1.711	75.215-	173.566-
STEIN	66.353	20	-	12.383	42.763	16	-	5.467	23.590-	4-	-	6.916-	30.510-
VAALS	35.770	217	-	5.376	25.520	1.667	4	514	10.250-	1.450	4	4.862-	13.658-
VALKENBURG	71.246	24	-	8.044	58.887	1.064	41	6.562	12.359-	1.040	41	1.482-	12.760-
TOTAAL	1.178.649	3.112	-	258.470	870.611	12.840	2.207	129.597	308.038-	9.728	2.207	128.873-	424.976-

Gemeente	Vervoerzones BBV 2016-1 in €				Vervoerzones Realisatie 2016 in €				Afwijking Realisatie tov BBV 2016-1 in €				Totaal
	Zones	Puntbestemming	Kamer-Kamer	Toeslag zones	Zones	Puntbestemming	Kamer-Kamer	Toeslag zones	Zones	Puntbestemming	Kamer-Kamer	Toeslag zones	
BEEK LB	€ 241.265	€ 104	€ -	€ 9.129	€ 169.354	€ 829	€ 2.389	€ 6.766	€ 71.911-	€ 725	€ 2.389	€ 2.363-	€ 71.160-
ECHT-SUSTEREN	€ 564.204	€ 3.759	€ -	€ 15.397	€ 387.818	€ 8.582	€ 233	€ 5.517	€ 176.387-	€ 4.823	€ 233	€ 9.880-	€ 181.210-
EIJSDEN-MARGRATEN	€ 287.851	€ 14	€ -	€ 6.635	€ 192.390	€ 2.148	€ 744	€ 4.182	€ 95.461-	€ 2.134	€ 744	€ 2.452-	€ 95.035-
GULPEN-WITTEM	€ 254.221	€ 278	€ -	€ 14.814	€ 153.660	€ 5.153	€ -	€ 5.000	€ 100.561-	€ 4.875	€ -	€ 9.813-	€ 105.500-
MEERSSEN	€ 446.226	€ 612	€ -	€ 18.662	€ 343.860	€ 339	€ 1.644	€ 13.311	€ 102.366-	€ 273-	€ 1.644	€ 5.352-	€ 106.346-
SCHINNEN	€ 161.809	€ 1.865	€ -	€ 11.447	€ 118.211	€ 3.109	€ -	€ 4.545	€ 43.598-	€ 1.243	€ -	€ 6.901-	€ 49.256-
SITTARD-GELEEN	€ 1.814.232	€ 6.797	€ -	€ 135.643	€ 1.422.611	€ 27.379	€ 19.009	€ 67.197	€ 391.621-	€ 20.583	€ 19.009	€ 68.446-	€ 420.475-
STEIN	€ 248.825	€ 94	€ -	€ 11.269	€ 160.361	€ 75	€ -	€ 4.975	€ 88.464-	€ 19-	€ -	€ 6.294-	€ 94.776-
VAALS	€ 134.139	€ 1.022	€ -	€ 4.892	€ 95.700	€ 7.852	€ 44	€ 468	€ 38.439-	€ 6.830	€ 44	€ 4.424-	€ 35.989-
VALKENBURG	€ 267.173	€ 113	€ -	€ 7.320	€ 220.826	€ 5.011	€ 456	€ 5.971	€ 46.346-	€ 4.898	€ 456	€ 1.349-	€ 42.341-
TOTAAL	€ 4.419.943	€ 14.658	€ -	€ 235.208	€ 3.264.791	€ 60.476	€ 24.520	€ 117.933	€ 1.155.152-	€ 45.819	€ 24.520	€ 117.274-	€ 1.202.088-

In bovenstaand overzicht is de vergelijking gemaakt tussen de vervoerszones zoals opgenomen in de BBV 2016-1 en de vervoerszones die in 2016 gerealiseerd zijn. In het overzicht zijn de klantbijdragen reeds verwerkt, het gaat hier dus om de netto prijzen die de gemeenten betalen in 2016.

Bijlage 3: Overzicht baten en lasten naar kostensoorten

Rekening 2016		Lasten		
functie/ growth.nr.	Omschrijving	begroting 2016	Begroting na wijziging 2016-3	Rekening 2016
		€	€	€
Programma				
Wet Maatschappelijke Ondersteuning				
WMO VERVOER				
40101	VERGOEDING FIETSREGLING - VRUIM	-	-	246
40109	OVERIGE PERSONEELSKOSTEN - VRUIM	-	-	41
40208	OVERIGE PERSONEELSKOSTEN - BELAST	-	-	-
40304	STUURKOSTEN - GVRJ	11.348	11.348	1.201
40500	SALARISSEN - BSAL	567.403	582.984	345.149
40501	VAKANTIEGELD - BSAL	-	-	28.983
40502	EINDEJAARUITKERING - BSAL	-	-	21.362
40503	GRATIFICATIES / EENMALIGE UITKERINGEN - BSAL	-	-	1.487
40504	AAN- EN VERKOOP VERLOF - BSAL	-	-	9.123
40505	KORTING BRUTO-SALARIS - BSAL	-	-	-
40506	PERSONOOLIJKE TOELAGEN - BSAL	-	-	8.090
40507	WAARNEMINGSTOELAGEN - BSAL	-	-	1.306
40508	PREMIE OP'NP - BSAL	-	-	38.220
40509	PREMIE IP - BSAL	-	-	835
40510	PREMIE FRJ - BSAL	-	-	9.286
40511	AFDRACHT ZVW WERKGEVER -BSAL	-	-	24.255
40512	PREMIE WIA - BSAL	-	-	25.395
40513	PREMIE LFO - BSAL	-	-	2.087
40514	OUDERSCHAPSVERLOF - BSAL	-	-	-
40515	ONTVANGEN UITKERING UWV - BSAL	-	-	15.647
40516	VERGOEDING WOON-WERK ONBELAST - BSAL	-	-	-
40517	UTRIBUL WOON-WERK - BSAL	-	-	-
40518	LEVENSLOOP - BSAL	-	-	5.341
40519	BRV-BSAL	-	-	220
40600	INHUUR PERSONEEL - OV/SAL	198.056	189.556	293.109
40601	ARBO KOSTEN - OV/SAL	1.500	1.500	3.109
40602	OV_PERS.KSTN. - OV/SAL	1.900	1.900	-
40603	KINDEROPVIJANG - OV/SAL	-	-	-
	Subtotaal Looskosten	780.207	787.287	803.798
40100	REISKOSTEN - VRUIM	-	-	1.492
40102	MAALTJIDEN OP DE WERKPLEK - VRUIM	-	-	-
40103	CONSUMPTIES - VRUIM	-	-	-
40104	EXTERNE REPRESENTATIE - VRUIM	-	-	72
40105	INTERNE REPRESENTATIE - VRUIM	-	-	1.210
40106	ADVOCAAJKOSTEN - VRUIM	-	-	4.235
40107	DIENTSTLIJDUITKERING - VRUIM	-	-	-
40108	ZORGVERZEKERING - VRUIM	-	-	-
40200	REISKOSTEN - BELAST	-	-	-
40201	VERGOEDING FIETSREGLING - BELAST	-	-	-
40202	MAALTJIDEN OP DE WERKPLEK - BELAST	-	-	-
40203	EXTERNE REPRESENTATIE - BELAST	-	-	-
40204	INTERNE REPRESENTATIE - BELAST	-	-	-
40205	ADVOCAAJKOSTEN - BELAST	-	-	-
40206	DIENTSTLIJDUITKERING - BELAST	-	-	-
40207	ZORGVERZEKERING - BELAST	-	-	-
40300	VERGOEDINGEN DIENSTREIS - GVRJ	-	-	404
40301	KOSTEN OV EN TAXI DIENSTREIS - GVRJ	-	-	-
40302	REISKOSTEN - GVRJ	-	-	3.322
40303	EXTERNE REPRESENTATIE - GVRJ	-	-	476
40305	TELEFONE / COMPUTERS - GVRJ	-	-	1.216
40306	TELEFONE / COMPUTERS TOEBEHOREN - GVRJ	-	-	3.006
40308	EXTERNE VERGADERING - GVRJ	-	-	416
40400	OV-KAART - NHIL	-	-	-
40401	CONSUMPTIES - NHIL	-	-	1.292
40402	INTERNE REPRESENTATIE - NHIL	-	-	48
42100	TELEFOONKOSTEN	21.000	21.000	11.048
42110	KOPIEERPRIJNKOSTEN	8.400	8.400	7.316
42120	POSTKOSTEN	12.700	12.700	17.053
42130	TELECOM EN DATAVERKEER	6.400	6.400	5.120
42210	AUTOMATISERING	53.800	62.500	58.710
42510	KANTOORBEHOEVENHEDEN	18.600	18.600	7.692
42520	OVERIGE MATERIALEN	3.850	3.850	299
42530	ABONNEMENTEN/DOKUMENTATIE	1.450	1.450	1.123
42550	DRUKWERK	11.600	11.600	560
42560	EXTERNE REPRESENTATIE	1.450	1.450	-
42570	INTERNE REPRESENTATIE	-	-	661
42610	VERGADERINGKOSTEN	4.150	4.150	570
42620	REIS- EN VERBLIJFSKOSTEN	-	-	-
42650	VOORLICHTING	22.500	22.500	2.291
42710	ACCOUNTANTS-KOSTEN	11.000	11.000	20.512
42720	RECHTS- EN DEKUNING ADV.	44.250	55.000	49.799
42730	VERSCHTINGEN DOOR DERDEN	13.250	13.250	4.322
42750	VERZEKERINGEN	2.200	2.200	2.941
42760	KLACHTENPROCEDURE	11.250	11.250	2.520
42770	KLANTTEVREDENHEIDSONDERZOEK	26.250	26.250	14.946
43000	HUUR	35.750	35.750	40.454
43010	DIENTSVRENDING	4.400	4.400	12.913
	Subtotaal Beheerskosten	314.250	333.700	278.642
45200	ZONES COL	4.640.955	4.640.955	3.437.463
45210	ZONES PB COL	4.472	4.472	59.528
45220	TOESLAG TAXI COL	-	-	-
45230	TOESLAG IND COL	11.458	11.457	64
45240	TOESLAG VOORIN COL	-	-	12.250
45250	TOESLAG NACHT COL	-	-	445
45270	TOESLAG KAMER COL	-	-	8.532
45280	TOESLAG DIRECT	-	-	6.800
	Subtotaal WMO Collectief	4.656.884	4.656.883	3.525.082
45300	ZONES IND	443.017	443.017	271.449
45310	ZONES PB IND	12.396	12.396	2.846
45320	TOESLAG TAXI IND	223.750	223.750	34.302
45330	TOESLAG IND IND	-	-	55.849
45340	TOESLAG VOORIN IND	-	-	644
45350	TOESLAG NACHT IND	-	-	33
45370	TOESLAG KAMER IND	-	-	14.710
	Subtotaal WMO Individueel	679.163	679.163	379.821
45600	ZONES COL HC	172.814	172.814	146.400
45610	ZONES PB COL HC	-	-	7.219
45640	TOESLAG VOORIN COL HC	-	-	476
45650	TOESLAG NACHT COL HC	-	-	2
45670	TOESLAG KAMER COL HC	-	-	644
45680	TOESLAG DIRECT COL HC	-	-	530
45700	ZONES IND HC	-	-	18.999
45720	TOESLAG TAXI IND HC	-	-	3.225
45730	TOESLAG IND IND HC	-	-	3.868
45770	TOESLAG KAMER IND HC	-	-	633
45780	TOESLAG DIRECT IND HC	-	-	40
	Subtotaal IHC	172.814	172.814	181.997
45800	ZONES BA	-	-	7.564
45840	TOESLAG VOORIN IND BA	-	-	131
	Subtotaal BA	-	-	7.695
46300	BEHEER HALTE EN TAXIPOINTS SITTARD-GELEEN-BORN	-	-	3.712
46325	BEHEER TAXIPOINTS ZIEKENHUIZEN	4.100	4.100	-
46350	BEHEER TAXIPOINT MAAKDO	-	-	403
	Subtotaal Taxioints	4.100	4.100	4.115
49010	AFSCHRIJVING DUBIEUZE DEBITEUREN	-	-	-
49020	AFSCHRIJVING VASTE ACTIVA	20.000	-	662
49910	BANKKOSTEN	-	-	1.489
	Subtotaal Kapitaalasten	20.000	-	2.151
49999	BONUSMALUS	-	-	4.276
44600	VERVOERSKOSTEN SOLIDARITEIT SYSTEMATIEK	-	-	1.256
43000	JAARKAARTEN OV WMO	66.100	66.100	54.557
46200	PROJECT WENSBUS	-	-	4.850
46250	PROJECT DOELGROEPENVERVOER	-	89.884	323.948
46260	OPSTARTKOSTEN DOELGROEPENVERVOER	-	-	847.034
88000	Betalingsverschillen	66.100	155.984	2.469
	Subtotaal Dorsing	66.100	155.984	1.229.739
	Totale lasten WMO-vervoer	6.693.519	6.789.931	6.413.051
	Totale lasten WMO-vervoer	6.693.519	6.789.931	6.413.051
	Totale baten WMO-vervoer	6.583.962	6.480.376	7.275.009
	Resultaat voor bestemming	189.557	189.555	861.958
	Mutatie Reserve	-	-	-
	Totaal mutatie reserve	-	-	-
	Te bestemmen resultaat	-	-	-

Rekening 2016		Baten		
Functie / grooth.nr.	Omschrijving	Begroting 2016	Begroting na wijziging 2016-1	Rekening 2016
		€	€	€
Programma				
Wet Maatschappelijke Ondersteuning				
WMO VERVOER				
85200	KLANTBIJDRAGE COL	687.323	739.392	553.169
85210	KLANTBIJDRAGE COL RR	-	-	1.154
85300	KLANTBIJDRAGE IND	67.068	72.149	43.435
85310	KLANTBIJDRAGE IND RR	-	-	1.285
85600	KLANTBIJDRAGE COL HC	25.573	27.511	24.168
85610	KLANTBIJDRAGE COL HC RR	-	-	2.675
85700	KLANTBIJDRAGE IND HC	-	-	3.008
85710	KLANTBIJDRAGE IND HC RR	-	-	1.784
	Subtotaal Klantbijdrage	779.964	839.052	619.199
80220	BIJDRAGE VAN GEMEENTEN	5.648.798	5.687.624	5.687.624
	Subtotaal Bijdrage Gemeenten	5.648.798	5.687.624	5.687.624
86300	BIJDRAGE HALTE EN TAXIPOINTS SITTAARD	-	-	3.636
	Subtotaal Bijdrage Taxipoints	-	-	3.636
80225	BIJDRAGE VAN GEMEENTEN AANV.DIENSTEN	-	-	-
80230	BIJDR.V.DERDEN GEEN OVERH	2.500	2.500	2.500
80240	BIJDRAGE NIEUWE PAS	1.700	1.700	1.287
80260	BIJDRAGE JAARKAART OV	71.000	69.500	70.907
86800	BIJDRAGE BA	-	-	8.289
80270	BIJDRAGE PROJECT DOELGROEPENVERVOER	-	-	246.543
80280	BIJDRAGE OPSTARTKOSTEN DOELGROEPENVERVOER	-	-	1.325.000
80290	VOORUJT GEFACTUREERDE BIJDRAGE OPS	-	-	689.966
80430	ONTTREKING RESERVES TGV RESULTAAT	-	-	-
	Subtotaal Bijdrage Overig	75.200	73.700	964.559
89140	RENTE/DEPOSITO	-	-	-
	Subtotaal Opbrengst Overig	-	-	-
Totale baten WMO-vervoer		6.503.962	6.600.376	7.275.009
Totale baten WMO-vervoer		6.503.962	6.600.376	7.275.009
Totale lasten WMO-vervoer		6.693.519	6.789.931	6.413.051
		189.557	189.555	861.958
Mutatie Reserve				
- Bestemmingsreserve OV-Concessie				
		-	-	77.306
- Bestemmingsreserve Inhuur Personeel				
		189.556	189.556	189.556
- Bestemmingsreserve Personeel				
		-	-	141.000
- Bestemmingsreserve Opstart				
		-	-	212.000
- Egalisatiereserve Risico 1 (Huisvesting)				
		-	-	124.366
Totaal mutatie reserve		189.556	189.556	744.228
Te bestemmen resultaat		-	-	1.606.186

Bijlage 4: Projectverantwoording Doelgroepenvervoer

Gemeente	Inwonersaantallen (Bron: CBS 1-1- 2015)	Bijdrage project per inwoner (€ 0,55)	Gerealiseerde Kosten 2015 Project DGV	Gerealiseerde Kosten 2016 Project DGV	Saldo gefactureerd aan Gemeenten 2015 + 2016	Restant Budget Project DGV 2016
Beek	16.154	€ 8.884,70	€ 4.171,68	€ 4.789,14	€ 8.884,70	€ 76-
Echt-Susteren	31.998	€ 17.598,90	€ 8.263,31	€ 9.486,38	€ 17.598,90	€ 151-
Eijsden-Margraten	24.994	€ 13.746,70	€ 6.454,57	€ 7.409,92	€ 13.746,70	€ 118-
Gulpen-Wittem	14.610	€ 8.035,50	€ 3.772,95	€ 4.331,40	€ 8.035,50	€ 69-
Meerssen	19.061	€ 10.483,55	€ 4.922,40	€ 5.650,98	€ 10.483,55	€ 90-
Schinnen	13.200	€ 7.260,00	€ 3.408,83	€ 3.913,38	€ 7.260,00	€ 62-
Sittard-Geleen	93.630	€ 51.496,50	€ 24.179,44	€ 27.758,30	€ 51.496,50	€ 441-
Stein	25.128	€ 13.820,40	€ 6.489,17	€ 7.449,65	€ 13.820,40	€ 118-
Vaals	9.639	€ 5.301,45	€ 2.489,22	€ 2.857,66	€ 5.301,45	€ 45-
Valkenburg aan de Geul	16.554	€ 9.104,70	€ 4.274,98	€ 4.907,73	€ 9.104,70	€ 78-
Westelijke Mijnstreek en Heuvelland	264.968	€ 145.732,40	€ 68.426,56	€ 78.554,54	€ 145.732,40	€ 1.249-
Beesel	13.490	€ 7.419,50	€ 3.483,72	€ 3.999,35	€ 7.419,50	€ 64-
Bergen	13.133	€ 7.223,15	€ 3.391,53	€ 3.893,51	€ 7.223,15	€ 62-
Gennep	17.207	€ 9.463,85	€ 4.443,62	€ 5.101,33	€ 9.463,85	€ 81-
Horst aan de Maas	41.595	€ 22.877,25	€ 10.741,68	€ 12.331,59	€ 22.877,25	€ 196-
Leudal	36.250	€ 19.937,50	€ 9.361,37	€ 10.746,97	€ 19.937,50	€ 171-
Maasgouw	23.779	€ 13.078,45	€ 6.140,80	€ 7.049,71	€ 13.078,45	€ 112-
Nederweert	16.777	€ 9.227,35	€ 4.332,57	€ 4.973,84	€ 9.227,35	€ 79-
Peel en Maas	43.315	€ 23.823,25	€ 11.185,87	€ 12.841,51	€ 23.823,25	€ 204-
Roerdalen	20.723	€ 11.397,65	€ 5.351,60	€ 6.143,71	€ 11.397,65	€ 98-
Roermond	57.001	€ 31.350,55	€ 14.720,20	€ 16.898,98	€ 31.350,55	€ 269-
Venlo	100.425	€ 55.233,75	€ 25.934,22	€ 29.772,80	€ 55.233,75	€ 473-
Venray	43.222	€ 23.772,10	€ 11.161,85	€ 12.813,94	€ 23.772,10	€ 204-
Weert	48.951	€ 26.923,05	€ 12.641,33	€ 14.512,41	€ 26.923,05	€ 231-
Noord- en Middenlimburg	475.868	€ 261.727,40	€ 122.890,35	€ 141.079,66	€ 261.727,40	€ 2.243-
Maastricht	122.358	€ 67.296,90	€ 31.598,29	€ 36.275,24	€ 67.296,90	€ 577-
Maastricht	122.358	€ 67.296,90	€ 31.598,29	€ 36.275,24	€ 67.296,90	€ 577-
Brunssum	28.577	€ 15.717,35	€ 7.379,86	€ 8.472,17	€ 15.717,35	€ 135-
Heerlen	87.429	€ 48.085,95	€ 22.578,07	€ 25.919,90	€ 48.085,95	€ 412-
Kerkrade	46.785	€ 25.731,75	€ 12.081,97	€ 13.870,26	€ 25.731,75	€ 220-
Landgraaf	37.431	€ 20.587,05	€ 9.666,35	€ 11.097,10	€ 20.587,05	€ 176-
Nuth	15.489	€ 8.518,95	€ 3.999,95	€ 4.591,99	€ 8.518,95	€ 73-
Onderbanken	7.865	€ 4.325,75	€ 2.031,09	€ 2.331,72	€ 4.325,75	€ 37-
Simpelveld	10.818	€ 5.949,90	€ 2.793,69	€ 3.207,19	€ 5.949,90	€ 51-
Voerendaal	12.412	€ 6.826,60	€ 3.205,33	€ 3.679,76	€ 6.826,60	€ 58-
Parkstad	246.806	€ 135.743,30	€ 63.736,32	€ 73.170,09	€ 135.743,30	€ 1.163-
TOTAAL	1.110.000	€ 610.500,00	€ 286.651,52	€ 329.079,53	€ 610.500,00	€ 5.231-

Conform besluit vergadering DB 07-09-2016 is het tekort van de projectbegroting afgedekt uit de investeringsbegroting.

Bijlage 5: Projectverantwoording Opstartkosten

Gemeente	Verdeelsleutel 50/50 aantal klanten / aantal inwoners per gemeente*	Bijdrage investerings begroting	Gefactureerde bijdrage aan Gemeenten in 2016	Gerealiseerde kosten investerings begroting 2016	Resterend budget investerings begroting 2017
Beek	1,45%	€ 26.000	€ 26.000	€ 12.183	€ 13.817
Echt-Susteren	3,15%	€ 56.000	€ 56.000	€ 26.467	€ 29.533
Eijsden-Margraten	1,97%	€ 34.000	€ 34.000	€ 16.552	€ 17.448
Gulpen-Wittem	1,35%	€ 24.000	€ 24.000	€ 11.343	€ 12.657
Meerssen	1,88%	€ 34.000	€ 34.000	€ 15.796	€ 18.204
Schinnen	1,14%	€ 20.000	€ 20.000	€ 9.579	€ 10.421
Sittard-Geleen	9,71%	€ 172.000	€ 172.000	€ 81.586	€ 90.414
Stein	2,14%	€ 38.000	€ 38.000	€ 17.981	€ 20.019
Vaals	0,91%	€ 16.000	€ 16.000	€ 7.646	€ 8.354
Valkenburg aan de Geul	1,55%	€ 28.000	€ 28.000	€ 13.023	€ 14.977
Westelijke Mijnstreek en Heuvelland	25,25%	€ 448.000	€ 448.000	€ 212.156	€ 235.844
Beesel	1,20%	€ 22.000	€ 22.000	€ 10.083	€ 11.917
Bergen	0,97%	€ 18.000	€ 18.000	€ 8.150	€ 9.850
Gennep	1,65%	€ 30.000	€ 30.000	€ 13.864	€ 16.136
Horst aan de Maas	2,86%	€ 50.000	€ 50.000	€ 24.030	€ 25.970
Leudal	3,27%	€ 58.000	€ 58.000	€ 27.475	€ 30.525
Maasgouw	2,12%	€ 38.000	€ 38.000	€ 17.813	€ 20.187
Nederweert	1,28%	€ 22.000	€ 22.000	€ 10.755	€ 11.245
Peel en Maas	3,55%	€ 62.000	€ 62.000	€ 29.828	€ 32.172
Roerdalen	1,66%	€ 30.000	€ 30.000	€ 13.948	€ 16.052
Roermond	4,63%	€ 82.000	€ 82.000	€ 38.902	€ 43.098
Venlo	10,06%	€ 178.000	€ 178.000	€ 84.526	€ 93.474
Venray	3,15%	€ 56.000	€ 56.000	€ 26.467	€ 29.533
Weert	4,03%	€ 72.000	€ 72.000	€ 33.861	€ 38.139
Noord- en Middenlimburg	40,43%	€ 718.000	€ 718.000	€ 339.702	€ 378.298
Maastricht	10,68%	€ 188.000	€ 188.000	€ 89.736	€ 98.264
Maastricht	10,68%	€ 188.000	€ 188.000	€ 89.736	€ 98.264
Brunssum	2,71%	€ 48.000	€ 48.000	€ 22.770	€ 25.230
Heerlen	8,21%	€ 146.000	€ 146.000	€ 68.982	€ 77.018
Kerkrade	5,13%	€ 90.000	€ 90.000	€ 43.103	€ 46.897
Landgraaf	3,72%	€ 66.000	€ 66.000	€ 31.256	€ 34.744
Nuth	1,36%	€ 24.000	€ 24.000	€ 11.427	€ 12.573
Onderbanken	0,57%	€ 10.000	€ 10.000	€ 4.789	€ 5.211
Simpelveld	1,07%	€ 18.000	€ 18.000	€ 8.990	€ 9.010
Voerendaal	0,87%	€ 16.000	€ 16.000	€ 7.310	€ 8.690
Parkstad	23,64%	€ 418.000	€ 418.000	€ 198.628	€ 219.372
TOTAAL	100,00%	€ 1.772.000	€ 1.772.000	€ 840.222	€ 931.778

* peildatum 01-01-2015, bron CBS