regiotaxi noordoost brabant

Jaarstukken 2024



Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer

Concept vastgesteld door het Dagelijks Bestuur op 26 maart 2025

Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag en de jaarrekening van de GR-KCV Brabant Noordoost over het jaar 2024.
Op 1 januari 2024 is Connexxion Taxi Service BV gestart als opdrachtnemer voor het regiotaxivervoer in Noordoost-Brabant. Connexxion voert de regie en verzorgt met drie lokale onderaannemers het vervoer in de regio Noordoost-Brabant. De overgang van het contract plus de tekorten op de arbeidsmarkt zorgde ervoor dat het regiotaxivervoer niet probleemloos verliep. Met het nieuwe contract is de punctualiteit teruggebracht van 95% naar 90%. Dit houdt in dat in plaats van 95% in de voorgaande jaren, met ingang van het nieuwe contract 90% van de ritten volgens afspraak gereden moet worden. Aan deze verplichting is in 2024 voldaan.

In 2024 had de Regiotaxi Noordoost-Brabant bijna 11.000 klanten, goed voor bijna 200.000 ritten en ruim 2,7 miljoen kilometers. Geconstateerd kan worden dat de coronapandemie blijvende effecten heeft op het vervoer. Met uitzondering van de gemeente Boekel is het vervoersvolume nog altijd 84% ten opzichte van 2019.

Ook in 2024 waren de zorgen over de gevolgen van het chauffeurstekort groot. De vervoerders moeten veel moeite doen om voldoende gekwalificeerd personeel te vinden en te binden. De gevolgen van dit chauffeurstekort ervaren met name onze klanten. In combinatie met het terugdringen van de punctualiteit naar 90% betekende dit dat er in 2024 meer klachten bij het Servicepunt zijn ontvangen dan voorgaande jaren.

Om de tevredenheid onder de klanten te monitoren zijn we in het vierde kwartaal 2024 gestart met een doorlopend klanttevredenheidsonderzoek. Dit onderzoek wordt uitgevoerd door Moventem. Iedere dag worden vijf klanten gebeld en gevraagd naar hun ervaringen over de rit die zij de dag ervoor hebben gemaakt. De klanten gaven in het laatste kwartaal van 2024 gemiddeld een het cijfer 7,9 voor de uitvoering van de rit.

Rik Compagne
Voorzitter GR-KCV Brabant Noordoost

José Ie
Secretaris GR-KCV Brabant Noordoost

INHOUDSOPGAVE

Voorwoord *2*

JAARVERSLAG

1. Inleiding 6
2. Vervoer Regiotaxi Noordoost-Brabant 7
   - 2.1 Vervoersvolume 7
   - 2.2 Kwaliteit 9
   - 2.3 Exploitatiekosten vervoer 10
3. Organisatie 13
   - 3.1 Onze dienstverlening 13
   - 3.2 Bestuur 14
4. Ontwikkeling, inzicht en opgaven 15
   - 4.1 Rollen 15
   - 4.2 Servicepunt Regiotaxi 15
5. Bedrijfsvoering 20
6. Financieel overzicht 23
   - 6.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing 23
   - 6.2 Financiering 28
   - 6.3 Programmaverantwoording 28
   - 6.4 Taakvelden 29
   - 6.5 Beleidsindicatoren 30

JAARREKENING

1. Waarderingsgrondslagen Jaarrekening 32
   - 1.1 Algemene grondslagen 32
   - 1.2 Balans 32
   - 1.3 Rechtmatigheid 33
2. Balans per 31 december 2024 34
3. Overzicht Baten en Lasten 35
   - 3.1 Programma Exploitatie: Taakveld 0.8 Overige baten en lasten 35
   - 3.2 Overhead: Taakveld 0.4 Bestuur en ondersteuning 36
4. Toelichting op de balans per 31 december 2024 37
   - 4.1 Activa 37
   - 4.2 Passiva 38
   - 4.3 Schatkistbankieren 40
   - 4.4 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 41

5. Toelichting overzicht baten en lasten 2024 42
6. Verschillenanalyse programma Vervoer en de Overhead 43
6.1 Wmo – OV 43
6.2 Projecten 44
6.3 Vervoer 44
7. Samenwerkingsbijdrage OV van de provincie 44
8. Verwerking resultaat 44
9. Rechtmatigheidsverantwoording 2024 44
10. Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen (WNT) 46
10.1 Bezoldiging topfunctionarissen 46
10.2 Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen 47
10.3 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT 48

Bijlage 1. Taakvelden – Overzicht baten en lasten per taakveld 49
Bijlage 2. Begrippen en afkortingen 50

CONTROLEVERKLARING 51

JAARVERSLAG













1. Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2024. In de jaarstukken wordt de verantwoording op de inhoudelijke voornemens en de financiële resultaten in gezamenlijkheid gepresenteerd.
Het eerste deel van de jaarstukken bevat het jaarverslag. In het jaarverslag legt de GR-KCV Brabant Noordoost verantwoording af ten aanzien van de realisatie in het vervoer en de eigen organisatie.

Het tweede deel bevat de jaarrekening. Dit is de financiële verantwoording opgesteld volgens het daarvoor geldende wettelijk kader en gecontroleerd door onze accountant.

Het gerealiseerd resultaat bedroeg € 141.035 voordelig. In 2026 bereikt de huidige manager de pensioengerechtigde leeftijd. Voorgesteld wordt om uit dit resultaat voor een bedrag van € 86.276 een bestemmingsreserve voor de opvolging van de manager te vormen. Verder wordt voorgesteld het resterend voordelig resultaat ad € 54.759 ten gunste te brengen van de algemene reserve.

Over ons

De GR-KCV Brabant Noordoost is een samenwerkingsverband, samengesteld uit 6 gemeenten uit de regio Noordoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant. In deze regio verzorgt de GR-KCV onder de werknaam ‘Regiotaxi Noordoost-Brabant’ voor de gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss deur-tot-deur vervoer voor mensen met een Wmo-indicatie. Daarnaast is het regiotaxivervoer ook een aanvulling op het reguliere openbaar vervoer. Deze vorm van deur-tot-deur vervoer vormt daarmee een vangnet wanneer mogelijkheden voor het openbaar vervoer ontbreken. In 2024 had de regiotaxi heeft 10.976 klanten, 9.277 Wmo-pashouders en 1.699 OV-pashouders.

Onze dienstverlening

Om deel te kunnen nemen aan het maatschappelijk leven is mobiliteit voor mensen met een beperking van groot belang. De GR-KCV Brabant Noordoost stimuleert het gebruik van eigen mogelijkheden en algemene voorzieningen. Waar maatwerk nodig is, of openbaar vervoer ontbreekt, is er de Regiotaxi Noordoost-Brabant.
Onze dienstverlening is gericht op het creëren van een optimaal vervoersaanbod, dat betaalbaar en toekomstbestendig is; waarin duurzaam gebruik wordt gemaakt van alle vervoersmiddelen.
Zo dragen wij bij aan een inclusieve samenleving. Een samenleving waaraan iedereen kan deelnemen die dat wil, of je in een landelijk- of stedelijk gebied woont en ongeacht welke ondersteuning je nodig hebt.

2. Vervoer Regiotaxi Noordoost-Brabant

Vanaf 1-1-2024 is Connexxion Taxi Services B.V. de opdrachtnemer voor het regiotaxivervoer. Connexxion voert de regie over het Regiotaxivervoer in Noordoost-Brabant. Samen met drie lokale onderaannemers zorgen zij voor het Wmo- en OV-regiotaxivervoer in de regio Noordoost-Brabant.

Door de coronapandemie en de daarmee gepaard gaande maatregelen is het vervoer sinds 2020 afgenomen. Begin 2023 zijn alle maatregelen opgeheven, maar nog steeds heeft de pandemie effect op het vervoersvolume. Ook in 2024 blijft het vervoersvolume voor het Wmo-vervoer steken rond 84% van het volume voor de pandemie. Tijdens de pandemie was het OV-regiotaxivervoer vrijwel stabiel gebleven. Na de opheffing van alle maatregelen is het OV-regiotaxigebruik gedaald naar uiteindelijk 62% ten opzichte van 2019.

Tabel 1: Kerngegevens

	Wmo						OV-regiotaxi					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Unieke reizigers	7.192	5.158	4.932	4.749	4.934	5.456	1.020	663	811	673	580	566
Aantal afgelegde kilometers	1.858.298	1.001.563	1.166.882	1.408.504	1.463.789	1.627.627	157.593	95.706	131.100	114.034	94.153	99.889
Aantal declarabele kilometers	2.766.254	1.470.795	1.688.938	2.080.388	2.174.129	2.571.792	222.345	135.934	181.308	165.838	137.893	148.690
Gemiddeld aantal reiskilometers per reiziger	258	194	237	297	297	298	155	144	162	169	162	176
Gemiddeld aantal declarabele kilometer per reiziger	385	285	342	438	441	471	218	205	224	246	238	263
Aantal ritten	226.989	117.308	130.514	167.971	177.585	177.065	16.188	10.057	12.552	12.951	10.935	9.966
Gemiddeld aantal km per rit	8	9	9	8	8	9	10	10	10	9	9	10
Gemiddeld aantal declarabele km per rit	12	13	13	12	12	15	14	14	14	13	13	15
Aantal vervoerders	4	5	5	5	5	3	4	5	5	5	5	3
Contractwaarde	€ 3.998.846	€ 3.544.889	€ 3.185.663	€ 3.546.115	€ 3.986.310	€ 4.225.230	€ 376.677	€ 326.534	€ 299.256	€ 306.874	€ 272.719	€ 244.316
Ritten volgens afspraak	95,1%	96,9%	96,6%	95,0%	90,8%	90,6%	95,1%	96,9%	96,6%	95,0%	90,8%	90,6%
Aantal klachten	421	143	166	243	346	743	27	16	24	23	17	39
% klachten per rit	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,2%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,3%

* *Unieke pashouders zijn pashouders die met de regiotaxi hebben gereisd*

Reizigers

In 2024 bestond ons klantbestand uit 9.277 Wmo-pashouders en 1.699 OV-pashouders. Van de Wmo-pashouders heeft 59% daadwerkelijk gereisd met de regiotaxi (zie tabel 1).

2.1 Vervoersvolume

In 2024 zijn 187.031 ritten uitgevoerd, goed voor 1.727.516 afgelegde kilometers. We zien dat het vervoer ten opzichte van 2023 vrij stabiel blijft. Het aantal Wmo-ritten is iets gedaald, terwijl het aantal (declarabele) kilometers is toegenomen.

Tabel 2. Aantal ritten

Ritten	2024	Realisatie			Afwijking			Percentage t.o.v.		
Gemeente	Begroting	2022	2023	2024	2022	2023	Begroting	2022	2023	Begroting
Bernheze	14.576	11.531	13.251	12.492	961	-759	-2.084	108%	94%	86%
Boekel	8.718	6.744	7.925	7.080	336	-845	-1.638	105%	89%	81%
Land van Cuijk	41.501	34.074	37.728	34.132	58	-3.596	-7.369	100%	90%	82%
Maashorst	29.285	22.708	26.623	24.652	1.944	-1.971	-4.633	109%	93%	84%
Meierijstad	37.837	28.877	34.397	31.621	2.744	-2.776	-6.216	110%	92%	84%
Oss	84.699	70.389	76.999	67.088	-3.301	-9.911	-17.611	95%	87%	79%
Totaal Wmo	**216.615**	**174.323**	**196.923**	**177.065**	**2.742**	**-19.858**	**-39.550**	**102%**	**90%**	**82%**
OV	13.661	12.986	12.419	9.966	-3.020	-2.453	-3.695	77%	80%	73%
Totaal vervoer	**230.276**	**187.309**	**209.342**	**187.031**	**-278**	**-22.311**	**-43.245**	**100%**	**89%**	**81%**

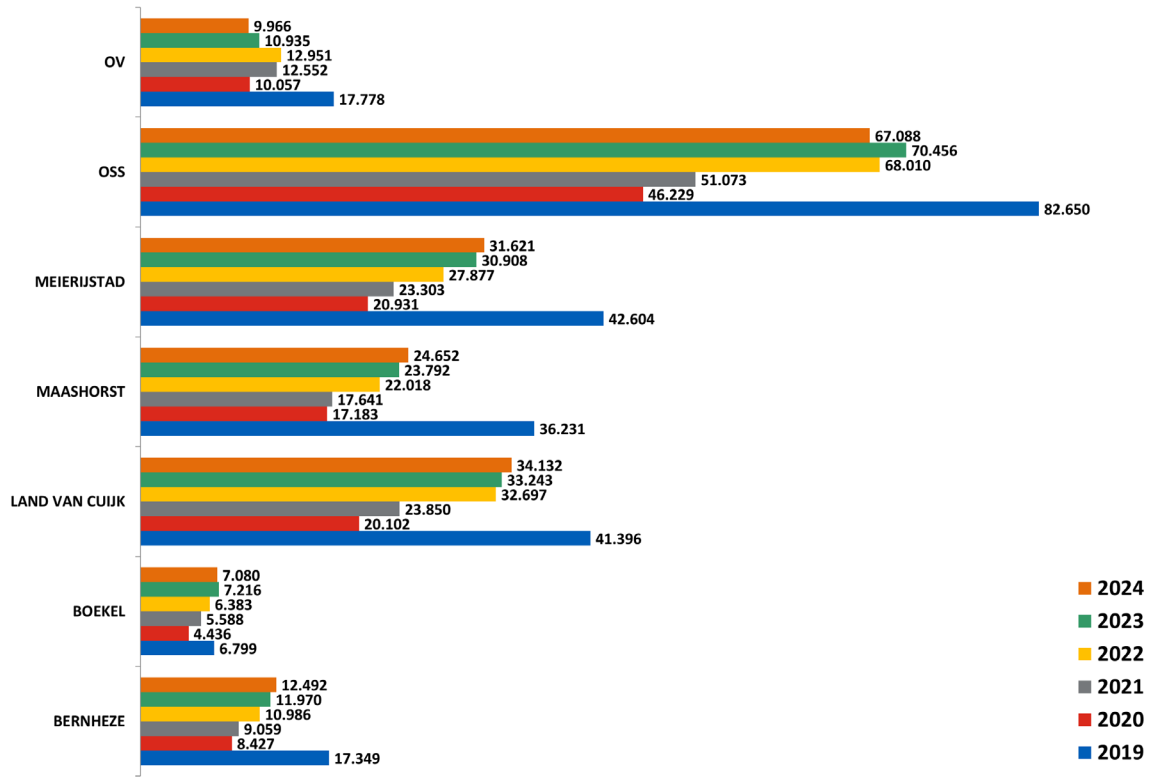
Tabel 3. Aantal gereden kilometers

Gereden kilometers	2024	Realisatie			Afwijking			Percentage t.o.v.		
Gemeente	Begroting	2022	2023	2024	2022	2023	Begroting	2022	2023	Begroting
Bernheze	114.249	103.863	106.740	112.771	8.907	6.030	-1.479	109%	106%	99%
Boekel	87.129	79.208	81.626	84.235	5.027	2.609	-2.894	106%	103%	97%
Land van Cuijk	335.410	304.918	310.366	344.540	39.622	34.175	9.130	113%	111%	103%
Maashorst	185.473	168.612	192.489	215.209	46.597	22.720	29.736	128%	112%	116%
Meierijstad	286.389	260.354	278.606	345.497	85.143	66.891	59.108	133%	124%	121%
Oss	540.704	491.549	493.962	525.375	33.826	31.413	-15.329	107%	106%	97%
Totaal Wmo	**1.549.355**	**1.408.504**	**1.463.789**	**1.627.627**	**219.123**	**163.838**	**78.273**	**116%**	**111%**	**105%**
OV	125.438	114.034	94.153	99.889	-14.145	5.736	-25.549	88%	106%	80%
Totaal vervoer	**1.674.793**	**1.522.539**	**1.557.943**	**1.727.516**	**204.978**	**169.574**	**52.724**	**113%**	**111%**	**103%**

In tegenstelling tot het Wmo-vervoer is het OV-regiotaxivervoer 20% gedaald ten opzichte van 2023. Maar net al bij het Wmo-vervoer is het aantal (declarabele) kilometers gestegen. Een verklaring voor de daling in het OV-gebruik van de regiotaxi is moeilijk te geven. Wanneer er geen reguliere OV-verbinding voor handen is, kan iedereen gebruik maken van de regiotaxi tegen het OV-regiotaxitarief. Dit noemen we de vrije-reiziger. In tegenstelling tot de Wmo-reiziger heeft men voor het reizen met de OV-regiotaxi geen geregistreerde pas nodig. Indien men geen OV-regiotaxipas heeft, wordt de rit geboekt op een algemeen pasnummer. Dit zijn de anonieme reizigers. De toename van thuiswerken kan één van de redenen zijn dat het OV-gebruik is afgenomen, maar het blijft gissen.

In figuur 2 is per deelnemer het vervoersvolume weergegeven door de jaren heen. We zien hier dat het vervoer, met uitzondering van Boekel, langzaam is toegenomen, maar nog altijd achterblijft ten opzichte van 2019. In Boekel daarentegen zien we juist dat het vervoersvolume vanaf 2023 hoger is dan het volume in 2019.

Figuur 1. Vervoersvolume (aantal ritten) 2019-2024



2.2 Kwaliteit

Het chauffeurstekort speelt de vervoerders nog altijd parten. De problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs zijn hardnekkig. Om het vervoer zo optimaal mogelijk te laten verlopen proberen we de ritten zoveel mogelijk te spreiden over de dag. We vragen klanten, indien mogelijk, om zoveel mogelijk buiten de piekuren te reizen.

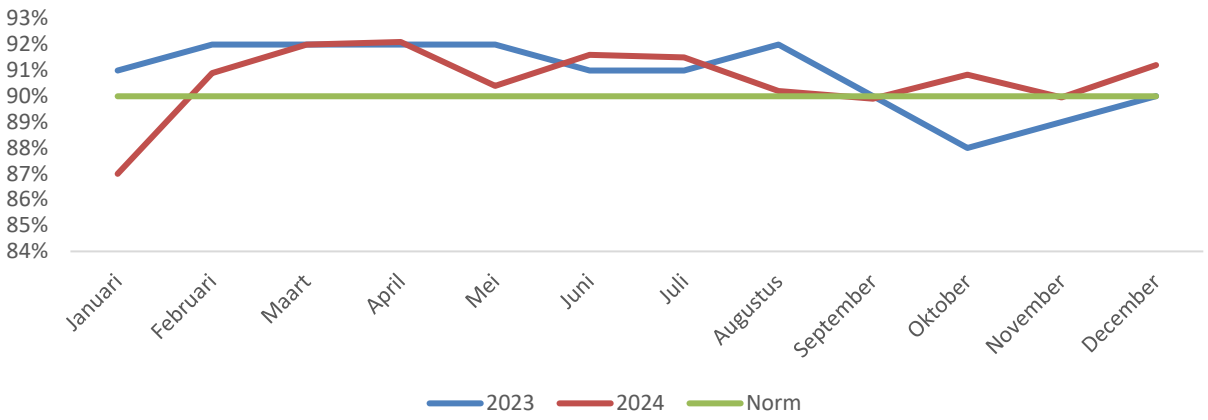
Ook de Tweede Kamer maakt zich zorgen over het chauffeurstekort. De staatssecretaris van VWS erkent deze problemen en heeft maatregelen getroffen. Iedereen met een rijbewijs, een gezondheidsverklaring en een Verklaring Omtrent het Gedrag (VOG), kon al een 'leer-werktraject' aanvragen en voor vier maanden aan de slag als chauffeur. Het kabinet heeft deze periode verlengd naar een half jaar. Verder kijkt het CBR of het taalniveau van de examens voor taxichauffeurs kan worden aangepast. Dit mag echter niet ten kosten gaan van de basiskwaliteiten die nodig zijn voor het vervoer van kwetsbare groepen.

De achterstanden bij het CBR zijn eind 2024 nog steeds niet weggewerkt. Steeds meer chauffeurs kunnen daardoor niet op tijd hun praktijkexamen doen, waardoor de instroom van nieuwe chauffeurs stagneert. Het tekort aan chauffeurs kan leiden tot rituitval en daaropvolgend ongemak bij klanten die afhankelijk zijn van het doelgroepenvervoer. Bij vervoerders en chauffeurs zorgt dit voor onzekerheid, stress en extra uitval door ziekteverzuim door de hoge werkdruk. Het aanhoudende chauffeurstekort en de toenemende drukte op de weg zorgt dan ook voor een enorme uitdaging om aan de vraag te voldoen.

Onze insteek is zoveel mogelijk mensen vervoeren. Door het personeelstekort moeten bepaalde ritten gecombineerd worden en dat verhoogt het risico op vertraging. Hierdoor kunnen chauffeurs soms noodgedwongen afspraken niet nakomen. Daarbij is het verkeer op de weg sinds de pandemie sterk toegenomen. De chauffeurs staan in dezelfde file als alle andere weggebruikers. Door het combineren van ritten is de ophaaltijd iets later of de rijtijd iets langer geworden.

Door de inzet van vervoerders, chauffeurs en het callcenter hebben we kwaliteit voor een groot deel kunnen waarborgen. De punctualiteit was in 2024 gemiddeld 90,6% en ligt hiermee binnen de gestelde norm van 90%. Dit houdt in dat in 91% van de ritten binnen de afgesproken kaders is uitgevoerd.

Sinds oktober 2024 voert Moventem voor ons een doorlopend klanttevredenheidsonderzoek uit. Iedere dag worden vijf klanten gebeld waarin hen gevraagd wordt naar hun ervaringen over de rit van de dag ervoor. De klanten gaven in het laatste kwartaal van 2024 gemiddeld een het cijfer 7,9 voor de uitvoering van de rit, een 7,8 voor de reisduur en een 7,7 voor de stiptheid.

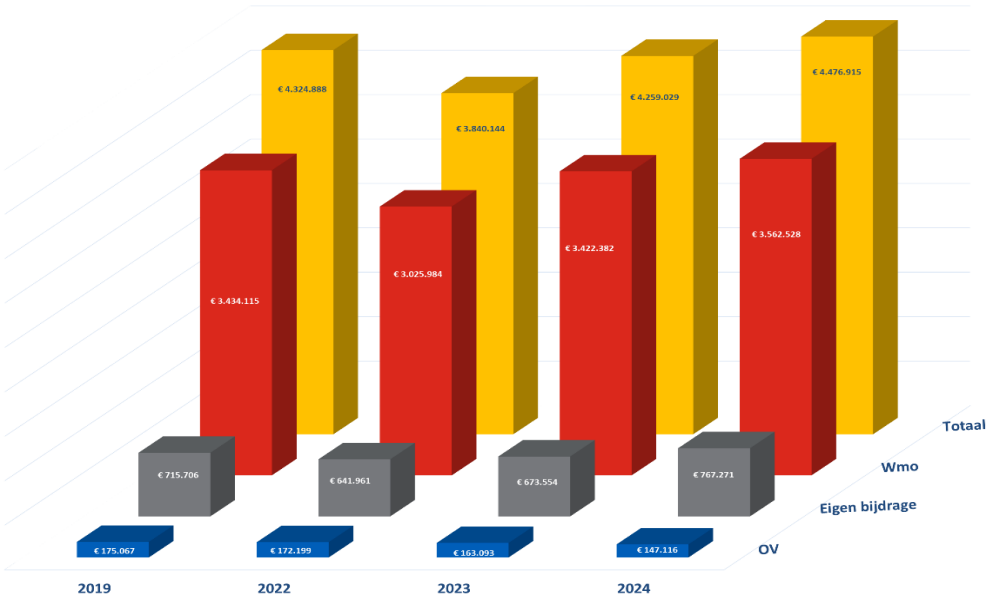


Figuur 2. Punctualiteit 2023-2024

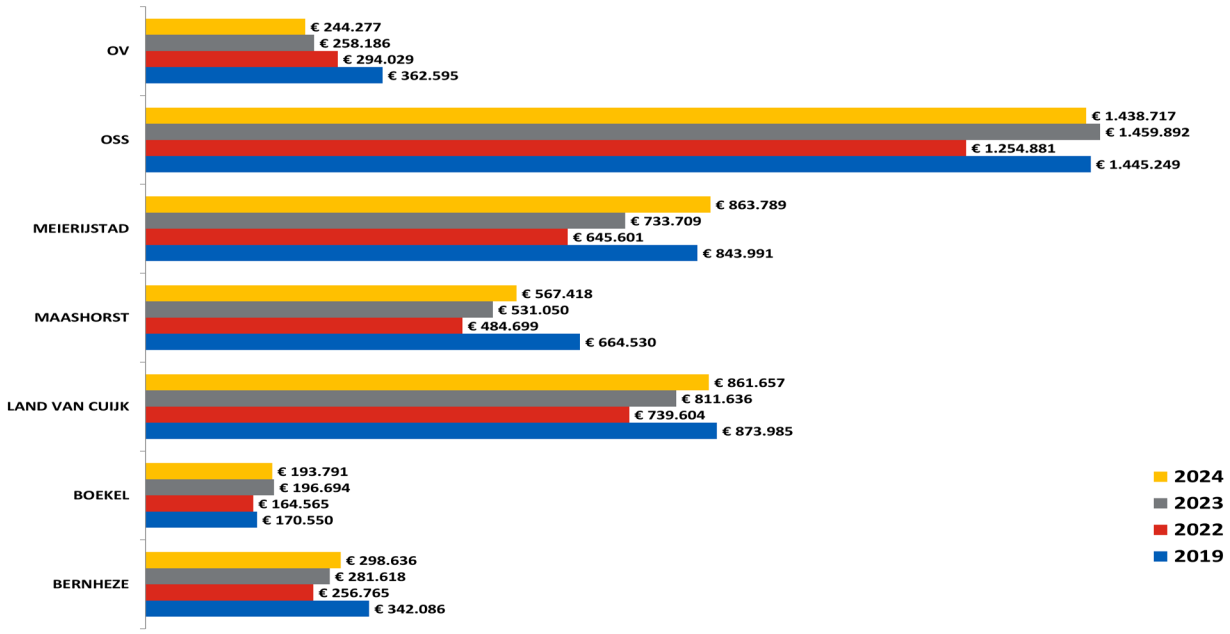
2.3 Exploitatiekosten vervoer

Het aandeel Wmo-vervoer is 95% tegenover 5% voor het OV-vervoer. Van de totale kosten komt 80% ten laste van de gemeenten, 4% ten laste van de provincie en 17% van de kosten wordt gedekt door de eigen bijdrage van de klant. De eigen bijdrage van de Wmo-klant in vervoerskosten is 16%, terwijl de OV-klanten voor het gebruik van de regiotaxi 43% bijdragen in de vervoerskosten.

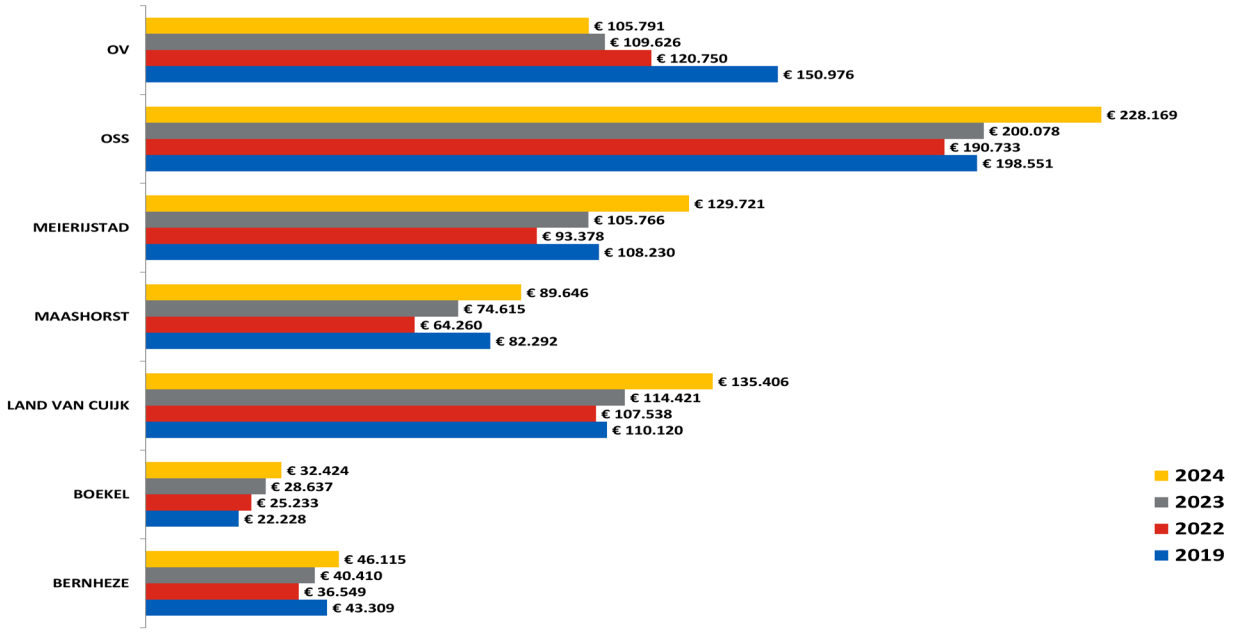
Figuur 3. Verdeling exploitatiekosten 2022-2024 plus referentiejaar 2019



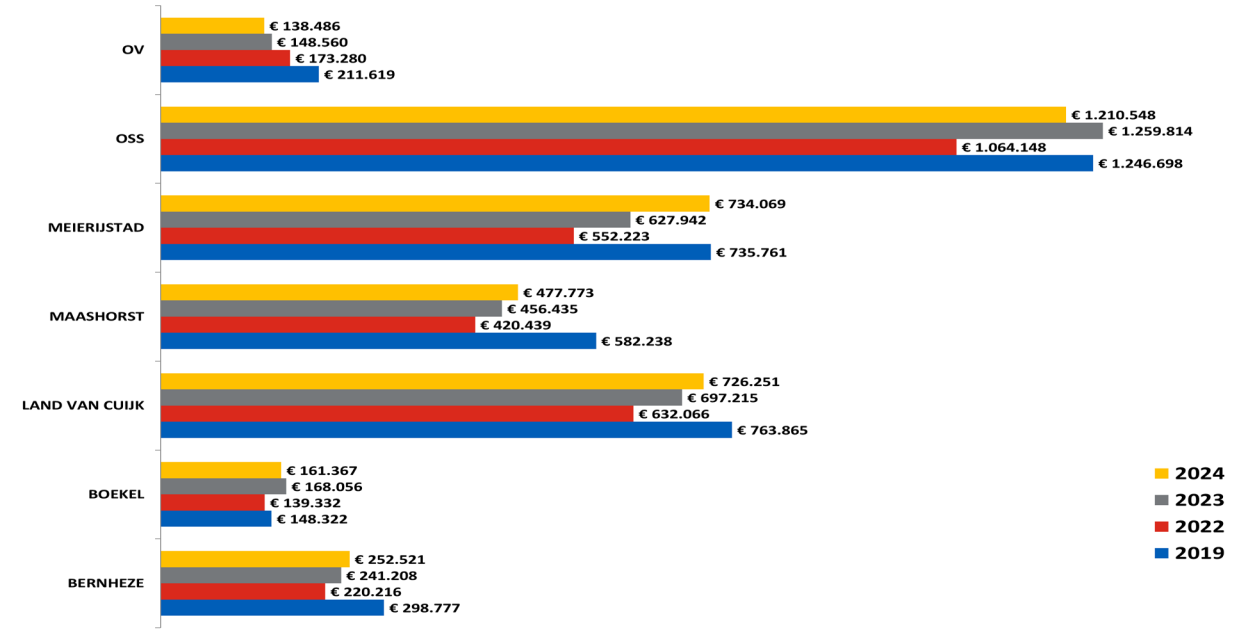
Figuur 4. Bruto exploitatiekosten 2022-2024 plus referentiejaar 2019



Figuur 5. Eigen bijdrage 2022-2024 plus referentiejaar 2019



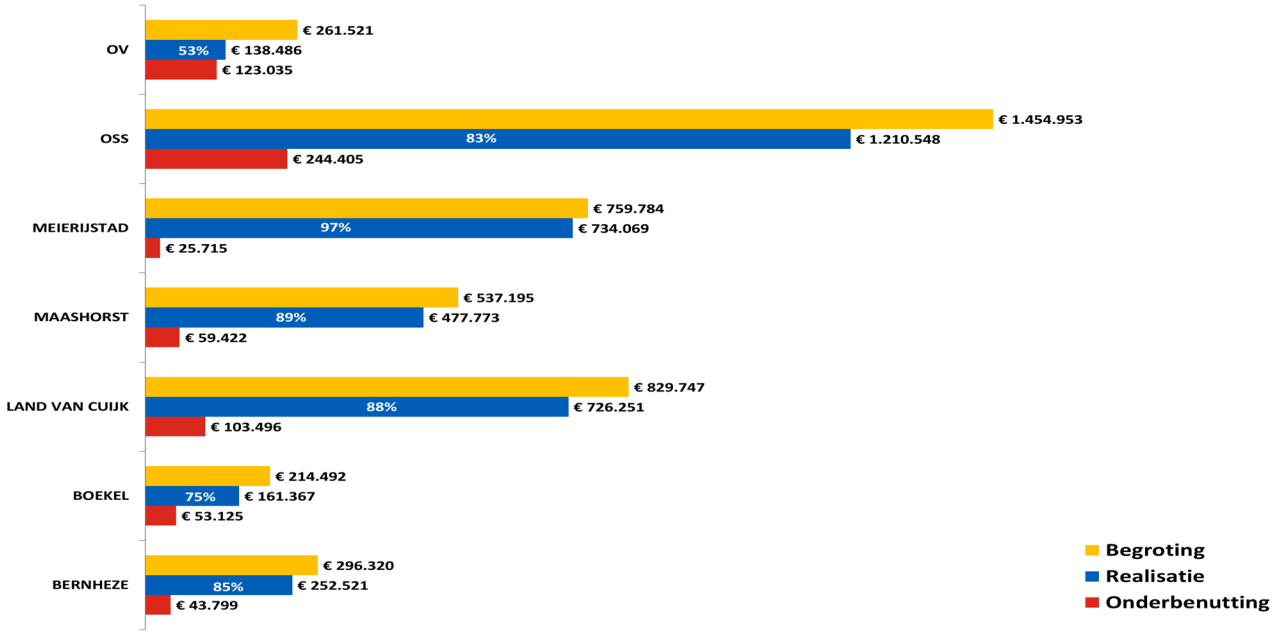
Figuur 6. Netto exploitatiekosten 2022-2024 plus referentiejaar 2019



Realisatie versus begroting

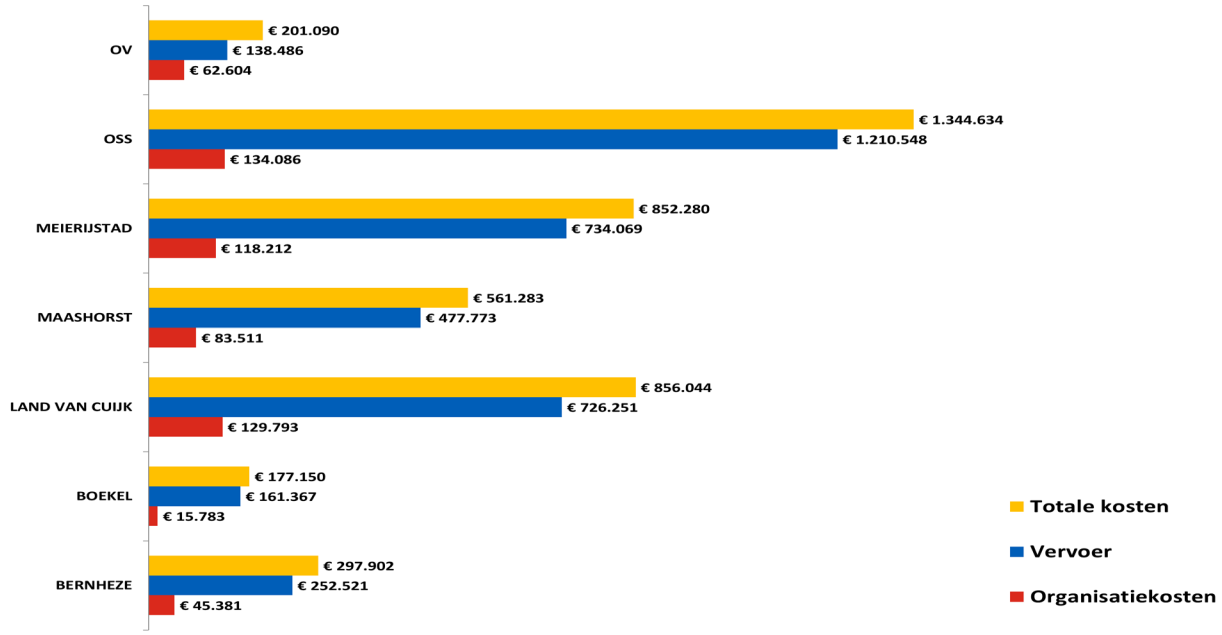
Ten tijde van het opstellen van de begroting 2024 liep een nieuwe aanbesteding voor het vervoer die per 1-1-2024 zou ingaan. In de begroting was dan ook rekening gehouden met een aantal onzekerheden. Het resultaat van de aanbesteding was in financiële zin positief, waardoor de vervoerskosten voor 2024 bij gelijkblijvend volume lager zijn uitvallen dan begroot. In figuur 7 zien we de netto-exploitatiekosten 2024 ten opzichte van de begroting 2024. De blauwe balk geeft de realisatie van de vervoerskosten weer, uitgedrukt in percentage ten opzichte van de begroting. De rode balk geeft het onbenutte deel van de begroting weer. De exploitatiekosten blijven voor zowel de provincie als de gemeenten ruim binnen de begroting.

Figuur 7. Netto exploitatiekosten 2024 t.o.v. begroting 2024



Figuur 8 geeft de totale kosten voor de gemeenten en de provincie uitgesplitst naar exploitatiekosten vervoer en de bijdrage in de organisatiekosten per gemeente. De verdeling van de organisatiekosten vindt, na aftrek van de vaste bijdrage van de provincie, plaats naar rato van het aantal inwoners per gemeente.

Figuur 8. Totale kosten 2024



3. Organisatie

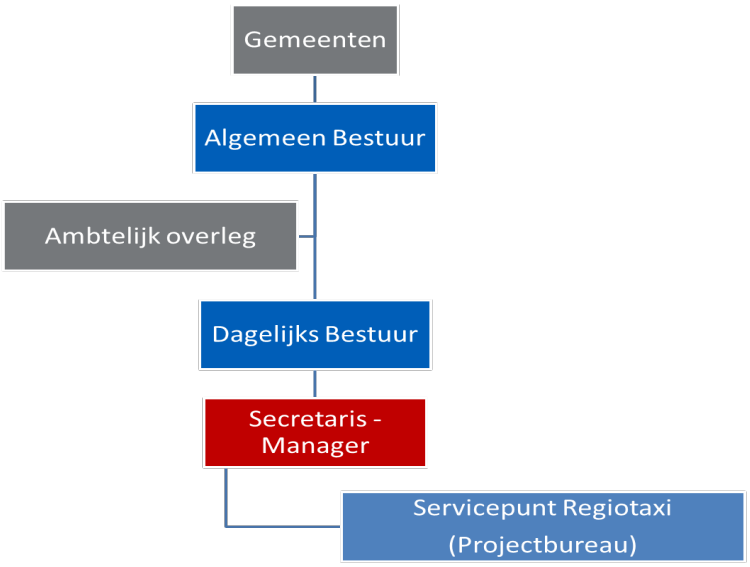
Statutaire naam : Gemeenschappelijk Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant-Noordoost
Werknaam : Servicepunt Regiotaxi Noordoost-Brabant
Vestigingsplaats : Uden
Rechtsvorm : Openbaar Lichaam, volgens de Wet gemeenschappelijke Regelingen
Kantoorhoudend : Oss

De GR-KCV Brabant Noordoost is een samenwerkingsverband, in 2024 samengesteld uit 6 gemeenten uit de regio Noordoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant. In deze regio verzorgt de GR-KCV onder de werknaam 'Regiotaxi Noordoost-Brabant' voor de gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss deur-tot-deur vervoer voor mensen met een Wmo-indicatie. Daarnaast is het regiotaxivervoer ook een aanvulling op het reguliere openbaar vervoer. Deze vorm van deur-tot-deur vervoer vormt daarmee een vangnet wanneer mogelijkheden voor het openbaar vervoer ontbreken. In 2024 had de GR-KCV heeft 10.976 klanten, 9.277 Wmo-pashouders en 1.699 OV-pashouders.

Het Servicepunt Regiotaxi voert namens de GR-KCV de volgende taken uit:

- contractbeheer en relatiemanagement
- klachtenloket en klantparticipatie
- kennis en adviesfunctie (incl. doorontwikkeling)

Het organogram van de GR-KCV Brabant Noordoost is als volgt:



3.1 Onze dienstverlening

Om deel te kunnen nemen aan het maatschappelijk leven is mobiliteit voor mensen met een beperking van groot belang. De GR-KCV Brabant Noordoost stimuleert het gebruik van eigen mogelijkheden en algemene voorzieningen. Waar maatwerk nodig is, of openbaar vervoer ontbreekt, is er de Regiotaxi Noordoost-Brabant.
Onze dienstverlening is gericht op het creëren van een optimaal vervoersaanbod, dat betaalbaar en toekomstbestendig is; waarin duurzaam gebruik wordt gemaakt van alle vervoersmiddelen. Zo dragen wij bij aan een inclusieve samenleving. Een samenleving waaraan iedereen kan deelnemen die dat wil. Of je in een landelijk- of stedelijk gebied woont en ongeacht welke ondersteuning je nodig hebt.

Dit doen we door te zoeken naar manieren om efficiënter te reizen. Bijvoorbeeld door meer samen te reizen waar dat kan. En door samen met reizigers en aanbieders te blijven werken aan de doorontwikkeling van het regiotaxivervoer. Samen zorgen we voor een goed ontwikkeld vervoersnetwerk in Noordoost-Brabant.

Doelgroep

De doelgroep van de GR-KCV bestaat uit:

- Reizigers die een rit van deur-tot-deur willen maken zonder tot een bijzondere doelgroep te behoren (OV-functie).
- Reizigers die wonen in een kern die geheel of gedeeltelijk niet voorzien is van OV, kunnen een reis van deur naar OV-knooppunt maken voor een OV-tarief.
- Inwoners die in aanmerking komen voor een voorziening volgens de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo).

De gemeenten zijn tevens verantwoordelijk voor door de gemeente zelf aangewezen inwoners (bv minima en/of senioren). Het AB kan besluiten om op verzoek van één of meer partners, de regie te voeren over (delen van) dit vervoer.

3.2 Bestuur

Het Servicepunt Regiotaxi wordt aangestuurd door de secretaris-manager. De manager legt verantwoording af aan het bestuur. In het bestuur zijn alle deelnemende gemeenten en de provincie vertegenwoordigd. In het DB, AB en de ambtelijke organisatie (AO) komen de betrokken belanghebbenden op gezette tijden bij elkaar.

Samenstelling bestuur 31 dec 2024	
Wethouder gemeente Bernheze	Dhr. M. Tielemans (DB lid)
Wethouder gemeente Boekel	Mw. J. van Eert
Wethouder gemeente Land van Cuijk	Mw. W. Hendriks-van Haren (DB lid)
Wethouder gemeente Maashorst	Mw. R. Sour
Wethouder gemeente Meierijstad	Dhr. R. Compagne (Voorzitter AB en DB)
Wethouder gemeente Oss	Mw. H. de Wit
Gedeputeerde Provincie Noord-Brabant	Dhr. S. Smeulders
Ambtelijk secretaris	Mw. J. Ie

4. Ontwikkeling, inzicht en opgaven

4.1 Rollen

De gemeenten zijn verantwoordelijk voor het beleid van het Wmo-vervoer en de provincie is verantwoordelijk voor het beleid op het gebied van het OV-regiotaxivervoer. De GR-KCV is opdrachtgever voor het regiotaxivervoer. Het Servicepunt Regiotaxi voert namens de GR het contractmanagement uit, zorgt voor een onafhankelijk klachtenloket en is een kennis- en adviescentrum voor de gemeenten en de provincie, zodat zij het vervoer verder kunnen ontwikkelen en verbeteren.

Connexxion Taxi Services B.V. verzorgt samen met drie taxibedrijven het vervoer onder de naam Regiotaxi Noordoost-Brabant.



Figuur 9. Rolverdeling GR-KCV Brabant Noordoost

4.2 Servicepunt Regiotaxi

Het Servicepunt Regiotaxi Noordoost Brabant draagt zorg voor de uitvoering van het collectief en vraagafhankelijk vervoer voor de regio Noordoost-Brabant.
Het Servicepunt heeft drie taken:

- Contractbeheer en relatiemanagement
- Klachtafhandeling en reizigersparticipatie
- Kennis- en adviescentrum (incl. doorontwikkeling)

Het Servicepunt blijft zich verder ontwikkelen als kennispartner voor de gemeenten. Met de inzet van data en kennis wil het Servicepunt de toekomstbestendigheid van het doelgroepenvervoer borgen. Voor het Servicepunt zijn de volgende kernwaarden van belang:

- Klantgericht en betrouwbaar
- Kostenefficiënt en duurzaam Innovatief en flexibel
- Kwaliteit en deskundigheid

Contractbeheer en relatiemanagement

Het Servicepunt beheert namens de GR-KCV het vervoerscontract van het regiotaxivervoer. Hieronder vallen het Wmo-vervoer en het OV-regiotaxivervoer. Totaal gaat het hier om een contract met een waarde van ongeveer vijf miljoen euro per jaar.

Het contractbeheer houdt in dat erop toegezien wordt dat de vervoerder het contract conform bestek uitvoert. In het verlengde hiervan zetten we ook in op het verzamelen en beheren van data die hiervoor nodig is, zoals het monitoren en het doorontwikkelen van het vervoer naar een hoger kwaliteitsniveau. Dit gebeurt in goede samenwerking met de vervoerder. Juist in die samenwerking kunnen we elkaar stimuleren en inspireren. Contractbeheer is geen eenzijdige benadering vanuit het contract. Tevens houdt contractbeheer in dat de relatie wordt onderhouden met de deelnemers. Het contractbeheer krijgt vorm door veelvuldig overleg met de vervoerder, de gemeenten en de provincie.

Inflatie en personeelstekorten

De hoge inflatie, de schaarste in brandstoffen en de grote chauffeurstekorten zorgen voor onrust bij de vervoerders. Daarnaast is de vraag naar vervoer nog niet stabiel. Nog steeds ligt het vervoersvolume rond 80% van het niveau voor de coronapandemie.

Doorlooptijd contract

Het contract met Connexxion Taxi Services B.V. heeft een doorlooptijd van vijf jaar. Dit betekent dat dit contract eind december 2028 ten einde loopt. In het contract is de mogelijkheid van verlenging opgenomen, met maximaal drie keer een jaar.

Klachtafhandeling en reizigersparticipatie

Naast het beheren van het contract, verzorgt het Servicepunt ook de klachtafhandeling. Een klant kan binnen 21 dagen na een uitgevoerde rit een klacht indienen bij het Servicepunt Regiotaxi. Het Servicepunt stuurt deze klacht door naar Connexion voor onderzoek naar de oorzaak van de klacht. Na terugkoppeling beoordeelt het Servicepunt inhoudelijk de onderzoeksresultaten en handelt de klacht af richting de klant.
Naast het afhandelen van klachten krijgen we op grond van een analyse van de klachten inzicht waar verbeterpunten liggen.

Klachten in 2024

In 2024 waren 187.031 ritten ingepland. Op dit aantal zijn 782 klachten ingediend. Van deze klachten zijn 599 klachten gegrond verklaard. Een percentage van 0,3% van de geplande ritten. De meest voorkomende klachten waren het ‘te laat’ komen van de taxi (46%), ‘taxi niet verschenen’(17%), het gedrag van de chauffeur (9%) en te ver omrijden met de taxi (9%).

Met de nieuwe aanbesteding is de norm voor punctualiteit verlaagd van 95% naar 90%. Dit houdt in dat vanaf 1-1-2024 90% van de ritten volgens afspraak gereden dient te worden. Met een punctualiteit van 90,6% heeft de vervoerder hieraan voldoen.

Voor de klanten is de verlaging van de norm een achteruitgang. Was het eerst 5% van de ritten die niet op tijd gereden mochten worden, met het nieuwe contract is dit nu 10% van de ritten. Een verdubbeling. Kwaliteit heeft echter een prijs. Met het oog op het ravijnjaar 2026 is de GR-KCV gevraagd om de kosten zoveel mogelijk binnen de perken te houden. Wil je hetzelfde serviceniveau houden, dan vergt dit meer voertuigen en chauffeurs. Met de huidige chauffeurstekorten is dit niet reëel.

Daarbij hebben de congestie in het verkeer en het feit dat onze doelgroep meer tijd nodig heeft met in- en uitstappen ook effect op de punctualiteit. Wanneer tijdens een route eenmaal vertraging optreedt, heeft dit effect op de hele keten van de reis.

Tabel 4. Klachten per gemeente

Gemeente	Ritten	Klachten		
	Aantal	Ingediend	Gegrond	%
Bernheze	12.492	42	29	0,2%
Boekel	7.080	12	6	0,1%
Land van Cuijk	34.132	70	58	0,2%
Maashorst	24.652	133	99	0,4%
Meierijstad	31.621	140	96	0,3%
Oss	67.088	346	278	0,4%
Totaal Wmo	**177.065**	**743**	**566**	**0,3%**
Provincie OV	9.966	39	33	0,3%
Totaal	**187.031**	**782**	**599**	**0,3%**

Reizigersplatform

Het Reizigersplatform Regiotaxi Noordoost-Brabant is een onafhankelijk advies- en inspraakorgaan. De leden van het Reizigersplatform hebben een preventieve en signalerende rol vanuit hun ervaring en/of deskundigheid. Daarnaast zijn zij voor de GR-KCV een belangrijke sparringpartner als het gaat om het ontwikkelen van nieuw beleid. Zij zijn een schakel tussen de GR-KCV en klanten en voorzien hen, daar waar nodig, van relevante informatie. Het Reizigersplatform is actief betrokken bij onderwerpen die klanten van de Regiotaxi aangaan.

Kennis en adviescentrum

Onze derde taak is kennis delen en advies geven. Binnen deze taak is het adviseren over doorontwikkelingen van belang. De behoefte om informatie met de spreekwoordelijke druk op de knop beschikbaar te hebben, neemt in hoog tempo toe. De behoefte aan kennis, data en ervaring neemt toe. Instrumenten die ingezet kunnen worden om gemeenten te adviseren op welke punten beleid verbeterd, effectiever of efficiënter kan worden, met als doel: het creëren van een optimaal, duurzaam en toekomstbestendig vervoerssysteem waarin vervoer op langere termijn goed en betaalbaar aangeboden kan blijven aan alle inwoners van de regio Noordoost-Brabant. De verdere ontwikkeling op het gebied van informatie- en kennismanagement en kwaliteitsbeheer ten behoeve van de bestuurlijke informatievoorziening is een continu proces.

Kwaliteitskeurmerken

NEA

De NEA is een index die van toepassing is op het merendeel van de overeenkomsten op het gebied van het doelgroepenvervoer in Nederland. Deze index is ook van toepassing op de vervoersovereenkomst van Regiotaxi Noordoost-Brabant. De index is opgebouwd uit diverse segmenten als brandstofprijs, verzekeringen en personeelskosten.

TX

TX (Keur) is een belangrijk keurmerk voor de taxibranche. Vanuit TX worden onderzoeken gedaan naar de kwaliteit van het vervoer in brede zin. Er wordt bijvoorbeeld gekeken naar de juiste afdracht van belastingen, premies en verzekeringen, maar ook naar de kwaliteit en staat van de voertuigen. Ook wordt aandacht besteed aan de kwaliteit en opleiding van chauffeurs. De onderzoeken worden zowel aangekondigd als onaangekondigd uitgevoerd. Het dragen van het keurmerk TX of gelijkwaardig keurmerk is verplicht in onze vervoersovereenkomst. Alle vervoerders die voor de regiotaxi rijden zijn TX gecertificeerd.

Kleinschalige mobiliteitsoplossingen (KMO's)

Mobiliteit is een belangrijke voorwaarde om mee te kunnen doen en een bepalende factor voor de leefbaarheid en zelfredzaamheid van mensen. Om ouderen langer zelfstandig te laten wonen en functioneren, zijn onder meer goede vervoersmogelijkheden een vereiste. Hierdoor kunnen zij blijven deelnemen aan activiteiten in de kernen en kunnen sociale contacten in stand worden gehouden.

Kleinschalige mobiliteitsoplossingen kunnen uitkomst bieden om te blijven participeren in de eigen woonomgeving. Eenzaamheid wordt niet zelden veroorzaakt door het niet kunnen deelnemen aan het sociale verkeer. Een breed scala aan vervoersvoorzieningen biedt de mogelijkheid om maatwerk te leveren aan ouderen en mensen met een beperking.

Data Portal

Collectief vervoer is vaak een grote kostenpost. Wanneer de kosten te hoog oplopen, staat de bereikbaarheid van de voorzieningen onder druk. Door van data informatie te maken en deze te ontsluiten via een platform willen we meer inzicht krijgen tussen welke punten veel verplaatsingen plaatsvinden. Met dit inzicht kan gericht gezocht worden naar kleinschalige mobiliteitsoplossingen om de bereikbaarheid van voorzieningen beter en betaalbaar te houden.

Sinds 2019 wordt van elke gereden rit een grote hoeveelheid aan data verzameld. De verzamelde data bieden belangrijke informatie die gemeenten kunnen gebruiken om hun beleid te ontwikkelen en te verbeteren. Deze dataverzameling zal alleen maar in waarde toenemen.

Om middels een AVG-goedgekeurd koppelsysteem data te delen met andere partijen is het Servicepunt eind 2023 aangesloten op een data-portal, een platform waar op een veilige manier informatie uitgewisseld kan worden. Hierbij hoeft de data zelf niet te worden verzonden, maar kunnen de partijen de voor hun toegankelijke data wel uit het portal halen. De focus ligt op het ontsluiten van informatie voor het collectief vervoer.

De ontwikkeling van het Data Portal is een continu proces en wordt ingezet om data te ontsluiten, om op grond daarvan de gemeenten te adviseren.

VervoerVoorMij

Regiotaxi Noordoost-Brabant wil haar klanten overzichtelijke reisinformatie aanbieden. Regiotaxi Noordoost-Brabant was kartrekker van de website www.ikwilvervoer.nl, een platform waar algemene reisinformatie wordt gecombineerd met informatie over lokale vervoersmogelijkheden per gemeente met reisinformatie over OV, doelgroepenvervoer, (lokaal) alternatief vervoer en andere maatwerk varianten.

Omdat de bekendheid van Ikwilvervoer onder de Wmo-consulenten in Noord-Brabant erg laag (42%) was, en onder deze groep maar iets meer dan de helft gebruik maakt van dit platform, heeft Babel Communicatie in 2024 samen met Stichting Vervoer Voor Elkaar een nieuw platform opgezet. Het platform biedt voor een deel dezelfde functionaliteit als Ikwilvervoer, maar heeft als belangrijke plus dat hieraan de Toolbox ‘Mobiliteit is Meedoen’ is gekoppeld. Die toolbox draagt eraan bij dat inwoners de website kunnen vinden en dat lokale bemiddelaars - professionals en vrijwilligers in zorg en welzijn- gemakkelijker mensen op weg kunnen helpen.

Alle regiotaxiregio’s van Noord-Brabant zijn op dit platform aangesloten. De provincie financiert de opstartkosten van de vernieuwde website middels een tweejarige pilot.

Voor Elkaar Pas

Een belangrijke doelstelling van de GR-KCV is het optimaliseren van de toeleiding van reizigers van het doelgroepenvervoer naar het Openbaar Vervoer. Dit streven past binnen de ontwikkelingen van de kanteling en het streven naar een inclusieve samenleving.

In 2022 en 2023 heeft een pilot plaatsgevonden met als doel, de barrières en belemmeringen voor het reizen met het OV weg te nemen. Hiervoor hebben we aan de Wmo-reizigers de Voor Elkaar Pas aangeboden (VEP). De VEP is een reisproduct van Arriva welke op maat wordt gemaakt voor de Wmo-klanten van de Regiotaxi Noordoost-Brabant. Met de VEP worden drempels voor OV-gebruik weggenomen, doordat klanten een volledig gereed product ontvangen. Hierdoor wordt de mogelijkheid geboden om daadwerkelijk met het OV te reizen. Naar aanleiding van deze pilot wordt de pas ook in 2024 en 2025 aangeboden.

	2023	2024
Aantal actieve passen	276	234
Aantal ritten	10.997	11.651
Aantal reiskilometers	158.020	164.530
Ritten per actieve pas	40	50

Populairste Busroutes

Het traject Cuijk-Nijmegen is het populairst met 606 reizigers, gevolgd door het traject Boxmeer-Cuijk met 561 reizigers en het traject Boxmeer-Nijmegen met 537 reizigers.

Dagelijkse Ritten

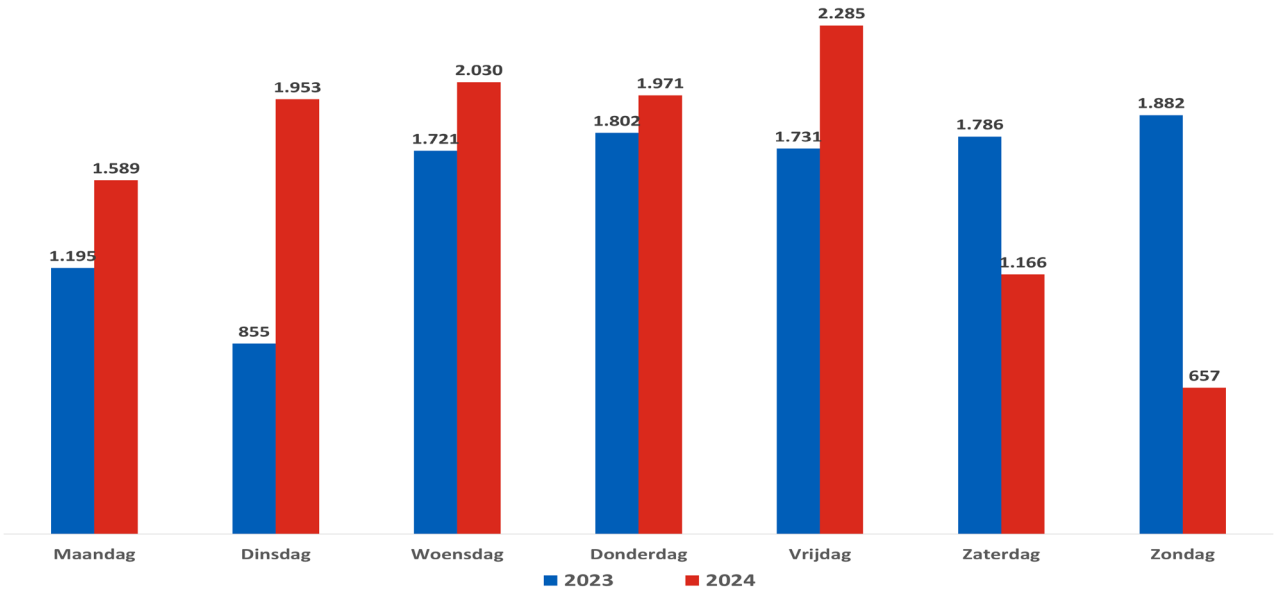
Het hoogste aantal ritten per dag vindt plaats op vrijdag (2.285 ritten), met aanmerkelijk lagere aantallen op zaterdag en zondag .

Afgelegde Afstand per Maand

Augustus, september en oktober tonen de hoogste gereisde afstanden (ongeveer 14-15,42K km) .

Ritten per Uur Blok

De piektijd voor reizen is tussen 8-9 uur 's ochtends, met een duidelijke afname in ritten tussen 5-6 uur 's ochtends en na 22 uur.



Figuur 10. Ritten verdeeld over de dagen

Effect VEP op het regiotaxivervoer.

Wanneer de actieve VEP-pashouder in 2024 de ritten in plaats van het openbaar vervoer met de regiotaxi had gemaakt zouden de vervoerskosten voor deze ritten voor de GR bij benadering € 275.000,-. bedragen. Minus de bijdrage aan de abonnementen voor 267 pashouders ten bedrage van totaal € 5.850,- is de besparing door het gebruik van de VEP bij benadering € 270.000,- .

Projectsubsidie Provincie

Vanuit de projectengelden van de provincie is voor Noordoost-Brabant jaarlijks een bedrag beschikbaar van €212.129 inclusief BTW voor projecten die bijdragen aan de visie 'Gedeelde mobiliteit' van de provincie. Van deze subsidie dient 60% aangewend te worden voor Bravo Flex- of Bravo Samen- projecten. Maximaal 15% voor de doorontwikkeling van de regiotaxi en maximaal 25% voor mentale toegankelijkheid.

Iedere gemeente of vrijwilligersorganisatie kan een beroep doen op deze subsidie en rechtstreeks een aanvraag indienen bij de provincie. Zij toetsen of de aanvraag voldoet aan de gestelde criteria en past binnen het beschikbare budget. Voor 2024 heeft Regiotaxi Noordoost Brabant geen beroep gedaan op de projectsubsidie.

5. Bedrijfsvoering

Het Servicepunt Regiotaxi voert namens de GR-KCV de regie over het Wmo- en OV Regiotaxivervoer en ziet erop toe dat de contractafspraken met de vervoerder worden nageleefd. De GR heeft een manager in dienst die leiding geeft aan het uitvoerende Servicepunt. De manager is, naast het uitvoering geven aan de doelstellingen van de GR, verantwoordelijk voor de professionalisering en doorontwikkeling van het Servicepunt. De gemeenschappelijke regeling verricht diensten voor de aangesloten overheden, overeenkomstig de verkregen opdrachten. Deze diensten worden middels regievoering in opdracht van de GR-KCV verricht door het Servicepunt Regiotaxi.

De werkzaamheden zijn:

1. (Door-)ontwikkeling Servicepunt Regiotaxi binnen de gegeven kaders
2. Ondersteuning ambtelijke organisatie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur
3. Contractbeheer voor het Wmo- en OV-personenvervoer
4. Opstellen kadernota, begroting en jaarrekening
5. Financiële- en klantadministratie
6. Communicatie
7. Klantenservice
8. Klachtafhandeling
9. Relatiebeheer
10. Regionale info- en meldpunt voor burgerinitiatieven op het gebied van kleinschalige mobiliteitsoplossingen (KMO's)

Het Servicepunt is gevestigd in het gemeentehuis van Oss. Het Servicepunt neemt van de gemeente Oss tegen vergoeding diensten af betreffende huur en inrichting werkplekken, facilitaire dienstverlening, P&O diensten en salarisadministratie. De afspraken zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst.

Om de dagelijkse operationele taken te verrichten en de doorontwikkeling van het Servicepunt te realiseren, bestaat de bezetting in 2024 uit 3,44 fte, te weten een manager Servicepunt (1,00 fte) en drie medewerkers operationele zaken (2,44 fte). Het Servicepunt ontvangt jaarlijks een bijdrage van de 6 gemeenten op basis van inwoneraantal. De Provincie draagt bij met een vast percentage op basis van de organisatiekosten over 2023, verhoogt met 6,1% DPI om het niveau van 2024 te bereiken.
Naast de genoemde taken, hebben we ook de taak dat de GR-KCV voldoet aan de wet- & regelgeving. We constateren dat er steeds meer regelgeving komt en deze complexer wordt. Dit betreft vooral specialistische werkzaamheden. Hiervoor zullen we steeds vaker personeel moeten inhuren. Gevolg is dat we steeds meer afhankelijk worden van derden en hierin kwetsbaar zijn. Onze organisatie heeft een te kleine omvang en niet de kennis om dit zelf te organiseren. We gaan verder met het onderzoeken van opties hoe hiermee om te gaan.De jaarlijkse accountantscontrole wordt verzorgd door KSG Accountants.

Dienst	Financiële verantwoordelijkheid exploitatie
Regiotaxi OV	Provincie Noord-Brabant
Regiotaxi Wmo	Deelnemende gemeenten

Wet openheid overheid

De GR-KCV heeft nog geen systeem voor het verstrekken van overheidsinformatie geïmplementeerd. Voorlopig wordt volstaan met het openbaar maken van deze informatie in de (digitiale) nieuwbrieven, indien dit relevant is. Verder worden de ontwikkelingen op dit gebied afgewacht en toegepast indien noodzakelijk.

Duurzaamheid

In 2024 was 38,5% van de voertuigen die ingezet zijn voor het regiotaxivervoer in Noordoost-Brabant elektrisch. Daarnaast werken de medewerkers parttime thuis en reizen met openbaar vervoer, indien dit past binnen de uitvoering van de werkzaamheden.

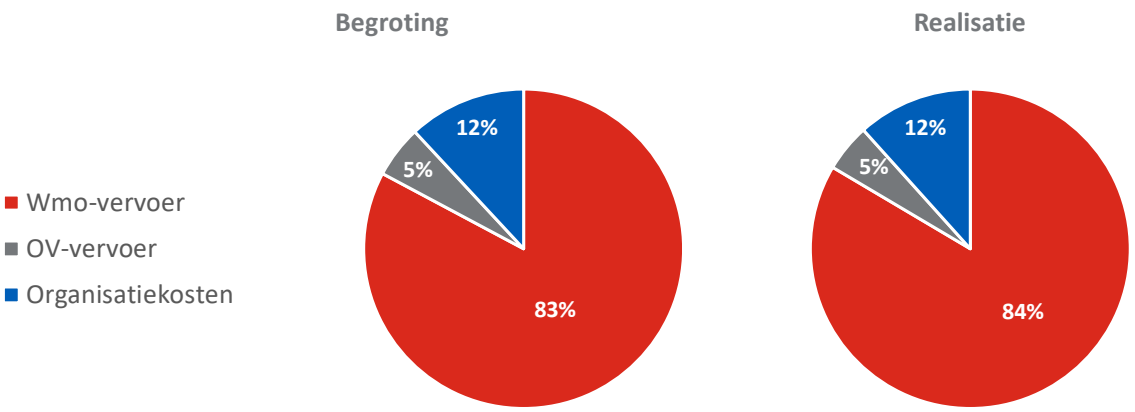
Fraude en integriteit

De organisatie heeft geen integriteitsbeleid gedefinieerd. Gezien de grootte van de organisatie en de directe communicatie en aandacht met betrekking tot dit onderwerp zou dit overdone zijn. De interne beheersingsmaatregelen waarborgen dat mogelijke fraude op korte termijn aan het licht zal komen. Bij het management zijn overigens geen gevallen van fraude of vermoedens daaromtrent bekend.

Verdeling kosten

Figuur 9 geeft een verdeling van de begrote kosten en de daadwerkelijke kosten in 2024 weer. De verhouding in de kosten is vrijwel gelijk aan de kosten in de begroting.

Figuur 11. Verdeling kosten



Juridische werkzaamheden en data

Omdat de provincie alleen in de regio Noordoost-Brabant deelnemer is van de gemeenschappelijke regeling heeft de provincie in 2023 aangegeven uit de GR te willen treden. Door een verandering in de wet gemeenschappelijke regelingen moest de regeling worden aangepast. De gewijzigde regeling is dan ook een Gemeenschappelijke Regeling met alleen de zes deelnemende gemeenten. Deze gewijzigde regeling is in 2024 in alle gemeenteraden ter besluitvorming voorgelegd. De regeling is inmiddels vastgesteld en gepubliceerd. Met de inwerkingtreding van de gewijzigde regeling GR-KCV Brabant Noordoost is de provincie per 1-1-2025 uit de GR getreden.

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid Dagelijks Bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criteria. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criteria zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het Algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur op 8 april 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 1%

van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 49.000 op basis van de jaarrekeningcijfers over 2024 (op basis van de begroting over 2024 is het grensbedrag € 56.000).
De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van november 2024.

Bevindingen

Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.
Om deze mening te kunnen uiten, zijn diverse maatregelen genomen:

1. De limiet voor het beschikken over liquide middelen is begrensd. De administratief medewerker kan betalingen uitvoeren tot een maximum van € 50.000, daarboven is tevens een handtekening van de manager noodzakelijk. De manager kan tot maximaal € 500.000 betalingen verrichten,
2. De financieel adviseur controleert tweemaal per jaar de wijzigingen in bankrekeningnummers en legt dit vast ten behoeve van bewijs daarvan,
3. De financieel adviseur controleert of geen dubbele betalingen zijn gedaan en legt dit vast,
4. De financieel adviseur controleert over het gehele jaar steekproefsgewijs of tegenover de aan de GR-KCV gefactureerde bedragen prestatie ten behoeve van de GR-KCV zijn verricht en legt dit vast,
5. De financieel adviseur controleert de verbanden en aansluitingen in de financiële administratie, zodat zekerheid bestaat over de volledigheid van de opbrengsten en de betrouwbaarheid van de financiële rapportages.

In 2024 is geen sprake geweest van onrechtmatigheden en zijn geen aanwijzingen geconstateerd van fraude of oneigenlijke gebruik van middelen van de GR-KCV.

Samenstelling Dagelijks Bestuur t/m 31-12-2024

Naam	Standplaats	Functie
De heer R. Compagne	Meierijstad	Voorzitter
Mevrouw. W. Hendriks-van Haren	Land van Cuijk	Bestuurslid
De heer M. Tielemans	Bernheze	Bestuurslid
Mevrouw. J.A. Ie	Oss	Ambtelijk Secretaris

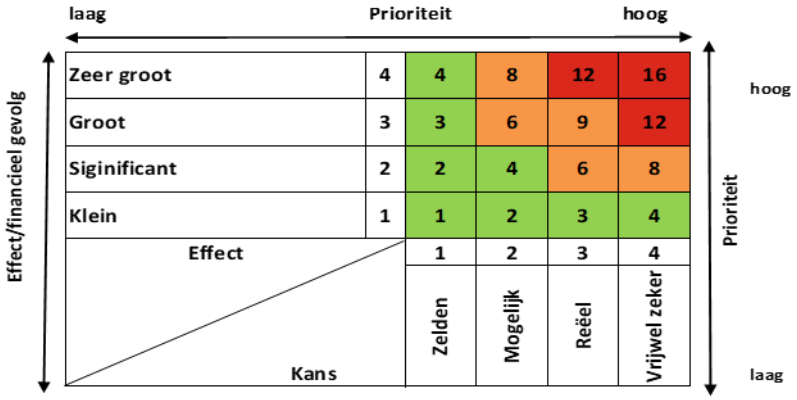
6. Financieel overzicht

6.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing

In de vergadering van 6 juli 2015 heeft het AB besluit genomen over de methode van berekening van de algemene reserve van de GR-KCV. Het gaat om risico's zoals het uitvallen van medewerkers, systemen, huurverhoging en faillissementen van leveranciers van cruciale systemen. Daarbij is nog een ratio van 1,4 afgesproken: indien het weerstandsvermogen (de algemene reserve) boven deze 1,4 uitkomt, wordt het surplus aan de gemeenten uitgekeerd.

Elk jaar vindt een inventarisatie plaats van de risico's die de GR-KCV loopt en kan onderkennen. Deze risico's worden zoveel mogelijk gekwantificeerd (hoogte van de mogelijke kosten maal kans-percentage dat dit zal voorkomen). De uitkomst van deze berekening wordt vermenigvuldigd met maximaal de factor 1,4 om een marge in te bouwen voor overige, onvoorziene risico's. Voor de uitkomst van deze berekening houdt de GR-KCV een weerstandvermogen aan, zodat mogelijke risico's gedekt kunnen worden.

Figuur 10 geeft weer hoe de risico's bepaald worden naar mate de kans dat een risico optreedt en de impact die dit risico heeft wanneer deze optreedt. In tabel 5 zijn de financiële risico's weergegeven.



Figuur 12: Risico bepaling

Bij een algemene reserve van € 628.798 (algemene reserve ad € 574.039 vermeerderd met de toevoeging over 2024 ad € 54.759) en een berekende risicowaarde van € 444.977 bedraagt de ratio voor de algemene reserve 1,41. Hiermee bevindt de ratio zich 0,01 boven het afgesproken niveau van € 1,4. Gezien het geringe surplus (€ 5.830) wordt voorgesteld dit bedrag niet uit te betalen.

Onze GR is een openbaar lichaam dat als een publiekrechtelijk rechtspersoon is ingesteld krachtens de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr), door 6 gemeenten in de regio Noordoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant. Het openbare lichaam is verantwoordelijk voor de uitvoering van het Collectief Vraagafhankelijk Vervoersysteem (CVV) Regiotaxi. Dit systeem voeren we uit onder de werknaam 'Regiotaxi Noordoost-Brabant'.

Tabel 5: Risico inventarisatie

Risico	Kans	Effect	risico score	Fin.gevolg	%	Risico waarde
Bedrijfskosten						
Huurverhoging cq. opzegging contract door verhuurder	1	1	1	4.248	25%	1.062
Dienstverlening verhoging cq opzegging door verhuurder	1	1	1	4.784	25%	1.196
Schade aan gebouw - tijdelijke vervanging	1	1	1	21.945	25%	5.486
Langdurige uitval van computer, telefoon, internet	1	1	1	5.700	25%	1.425
Failissement c.q. overname van leverancier van klachtenregistratiesysteem	1	1	1	26.250	25%	6.563
Failissement c.q. overname, ziekte van leverancier van Maris	2	1	2	26.250	50%	13.125
Failissement c.q. overname van leverancier van passensysteem	1	2	2	94.500	25%	23.625
Faillissement c.q. overname van leverancier van boekhoudprogramma	1	1	1	3.150	10%	315
De koppeling van de systemen van vervoerder met de andere systemen	1	1	1	15.750	25%	3.938
Personeelskosten						
Leidinggevende - langdurig ziek	1	1	1	46.944	35%	16.430
Financieel medewerker - langdurig ziek	1	1	1	-	0%	-
Medewerkers - zwangerschapsverlof, ouderschapsverlof, zorgverlof, langdurig ziek, conflict	2	2	4	52.175	50%	26.088
Exploitatiekosten						
Failissement c.q. overname vervoerder	2	2	4	632.500	50%	316.250
Bedrijfsschade bij vervoerder	1	1	1	52.500	25%	13.125
< 650.000 declarabele zones afnemen	1	2	2	65.400	25%	16.350
Totaal						**444.977**

Tabel 6: Verloop reserve

	2024	2023
Stand per 1 januari	**812.527**	**843.960**
Verwerkte mutaties reserves:		
Af: kosten projecten	-7.192	-35.521
	-7.192	35.521-
	805.335	**808.439**
Voorgestelde bestemming resultaat:		
Bij: ten gunste van de Bestemmingsreserve opvolging manager	86.276	-
Bij/af: toevoeging/onttrekking algemene reserve	54.759	4.088
Stand per 31 december	**946.369**	**812.527**

Voor de organisatiekosten geldt een taakstellende begroting en worden niet-uitgegeven middelen gereserveerd voor toekomstige tekorten en benoemen we deze als algemene reserve.

Binnen het openbare lichaam wordt voor de exploitatiekosten geen algemene reserve opgebouwd en zijn de risico's voor de deelnemende partijen. Hier is sprake van outputfinanciering met een open eind karakter.

Kengetallen

Voor de GR-KCV Brabant Noordoost zijn de volgende kengetallen relevant:

Kengetal netto schuldquote	**(A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%**		
	Rekening 2024	**2023**	**Begroting 2024**
Totaal vaste schulden	-	-	-
Netto vlottende schulden	349.076	349.076	600.000
Overlopende passiva	29.323	31.197	88.200
Financiële vaste activa (> 1 jaar)	-	-	-
Uitzettingen < 1 jaar	1.009.095	999.641	1.157.070
Liquide middelen	309.449	309.449	159.314
Overlopende activa	-	1.831	60.000
Saldo van de baten	5.097.527	5.097.527	5.418.421
		-	
Netto schuldquote	**-18%**	**-18%**	**-13%**

Solvabiliteitsratio	(A/B)*100%		
	Rekening 2024	**2023**	**Begroting 2024**
Eigen vermogen	946.368	812.527	688.245
Totaal passiva	1.324.766	1.230.039	1.376.445
Solvabiliteitsratio	**71%**	**66%**	**50%**

Structurele exploitatieruimte	((B-A)+(D-C))/E * 100%		
	Rekening 2024	2023	Begroting 2024
Structurele lasten (totaal lasten - incidentele lasten)	4.875.715	4.344.895	5.388.113
Structurele baten (totaal baten - incidentele baten)	5.072.854	4.287.278	5.388.113
Structurele toevoegingen aan reserves	-	-	-
Structurele onttrekkingen aan reserves	-	-	-
Totaal saldo van de baten	5.072.854	4.287.278	5.418.421
Ratio structurele exploitatieruimte	**4%**	**-1%**	**0%**
Belastingcapaciteit			
Niet van toepassing			

De netto schuld quote is negatief, hetgeen inhoudt dat de GR-KCV voldoende eigen middelen heeft om de kortlopende schulden te kunnen betalen. Hoe hoger de netto schuldquote is, hoe hoger de externe financiering zou moeten zijn om de activiteiten te financieren. De GR-KCV financiert de activiteiten volledig met eigen vermogen.

De solvabiliteitsratio bevindt zich op 71% van het balanstotaal, hetgeen eveneens positief is. De GR-KCV heeft geen vreemd vermogen nodig om de activiteiten te financieren. Financiering vindt volledig plaats via het schatkistbankieren. De GR-KCV is voor het programma Vervoer volledig neutraal wat financiering betreft. Alle in rekening gebrachte kosten worden door gefactureerd aan de gemeenten (Wmo) en aan de provincie (OV).

Voor de uitvoering van de Overhead worden bijdragen ontvangen van de gemeenten en de provincie. Deze bijdragen zijn de afgelopen jaren voldoende gebleken om de kosten te dekken. Eventuele tekorten of overschotten worden met de Algemene reserve verrekend.

De ratio structurele exploitatieruimte is voor de GR-KCV niet van belang. De structurele lasten worden, zoals boven beschreven, volledig afgedekt door de gemeenten en de provincie.

Geprognosticeerde balans en EMU-saldo

ACTIVA	Jaarrekening per 31-12-2024	Prognose Per 31-12-2025	Begroting Per 31-12-2026	Per 31-12-2027	Per 31-12-2028	Per 31-12-2029	Per 31-12-2030
Vaste activa							
Investeringen met een economisch nut	6.223	6.223	6.223	6.223	6.223	6.223	6.223
Vlottende activa							
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar							
Vorderingen op openbare lichamen	695.714	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Uitzetting in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	313.382	310.697	181.171	138.009	94.938	51.964	27.797
	1.009.096	960.697	831.171	788.009	744.938	701.964	677.797
Liquide middelen	309.449	304.449	299.449	294.449	289.449	284.449	279.449
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.552	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Totaal activa	1.327.320	1.281.369	1.146.843	1.098.681	1.050.610	1.002.636	973.469
PASSIVA							
Vaste financieringsmiddelen							
Eigen vermogen							
Algemene reserve	574.039	628.798	628.798	628.798	628.798	628.798	628.798
Bestemmingsreserve projecten	231.295	231.295	181.295	131.295	81.295	31.295	1
Bestemmingsreserve opvolging manager	86.276	86.276	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	54.759	0	0	0	0	0	0
	946.369	946.369	810.093	760.093	710.093	660.093	628.799
Netto Vlottende Schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar							
Overige schulden	349.076	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Overlopende passiva							
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	-	0	0	0	0	0	0
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	31.875	35.000	36.750	38.588	40.517	42.543	44.670
	31.875	35.000	36.750	38.588	40.517	42.543	44.670
Totaal passiva	1.327.320	1.281.369	1.146.843	1.098.681	1.050.610	1.002.636	973.469

Solvabiliteit	71%	74%	71%	69%	68%	66%	65%

6.2 Financiering

Schatkistbankieren voor decentrale overheden

Met ingang van december 2013 is het schatkistbankieren ingevoerd. De GR-KCV is in dit kader gehouden alle overtollige liquide middelen via schatkistbankieren te laten lopen. Deze verplichting is opgenomen in de wet Fido. Overtollige liquide middelen zijn alle saldi op de bankrekeningen. De GR-KCV mag per saldo maximaal € 1.000.000 op de eigen bankrekeningen laten staan.

De GR-KCV heeft hiervoor een bankrekening die los staat van de reguliere rekeningen en alleen gebruikt wordt voor het schatkistbankieren. Schatkistbankieren is gebaseerd op het principe van zero-balancing; de rente-inkomsten vervallen hierdoor nagenoeg. Een kasgeldlimiet en renterisiconorm is niet van toepassing.

Verbonden partijen

De GR-KCV wordt in 2024 gevormd door de gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss en de provincie Noord-Brabant. Alle verbonden partijen zijn vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur (AB). De bevoegdheden van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur (DB) liggen vast in de regeling Kleinschalig Collectief Vervoer. De GR-KCV is een verbonden partij voor de provincie en de deelnemende gemeenten. De gemeenten en de provincie Noord-Brabant nemen deel op basis van de Gemeenschappelijk Regeling (verdeling kosten op basis van het aantal inwoners per gemeente).

De verplichte paragrafen lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen en grondbeleid zijn niet van toepassing.

6.3 Programmaverantwoording

Programma 1 Wmo vervoer

Ook in 2024 waren de effecten van het coronavirus nog merkbaar in het vervoer. De realisatie van het vervoer is in 2024 blijven steken rond 84% ten opzichte van de realisatie 2019.

Programma 2: Aanvullend OV-vervoer

Ook het OV-vervoer is in 2024 nog beïnvloed door corona. In de eerste jaren van de pandemie daalde het OV-regiotaxivervoer, door het uitvallen van het OV, niet zo sterk als het Wmo-vervoer. In 2023 lag het vervoersvolume voor het OV-vervoer weer in lijn met het Wmo-vervoer. In 2024 is het OV-regiotaxi vervoer met 8% gedaald ten opzichte van 2023. Het vervoersvolume van het OV-regiotaxivervoer lag in 2024 slechts op 62% van het niveau van 2019.

Programma 3: Bestedingsplan projecten

Begin 2023 hebben OV-opstapdagen plaatsgevonden voor alle inwoners van de deelnemende gemeenten om kennis te maken met het OV. Aansluitend zijn voor de mensen die naar aanleiding van deze dagen een OV-chipkaart hebben aangeschaft praktijkdagen georganiseerd waarin mensen begeleid worden bij het reizen met het OV. In 2024 zijn de OV-opstapdagen niet meer georganiseerd.

Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi

De organisatiekosten voor het Servicepunt Regiotaxi laten een onderschrijding zien van € 141.035. Deze onderschrijding is voornamelijk veroorzaakt door nieuwsbrieven niet meer per post te verzenden en een hogere bijdrage van de Provincie.

6.4 Taakvelden

GR-KCV Brabant Noordoost

Taakveld		Begroting 2024	Jaarrekening 2024	Jaarrekening 2023	Verschil jaarrekening 2024 tov 2023
BATEN					
	Programma 1: Wmo-vervoer				
6.71	Bijdrage gemeenten: Wmo-vervoer	4.223.458	4.224.008	3.572.218	651.790
6.71	Bijdrage gemeenten: Regiekosten	495.438	0	442.381	-442.381
	Totaal Programma 1	**4.718.896**	**4.224.008**	**4.014.599**	**209.409**
	Programma 2: Aanvullend OV-vervoer				
2.5	Bijdrage Provincie: OV-regiotaxivervoer	342.443	244.277	224.768	19.508
2.5	Bijdrage Provincie: Regiekosten	40.171	0	33.418	-33.418
2.5	Bijdrage Provincie: OV-adviezen	18.686	8.630	14.533	-5.903
	Totaal Programma 2	**401.300**	**252.907**	**272.719**	**-19.813**
	Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi				
0.4	Bijdrage gemeenten: organisatiekosten	547.465	547.464	526.766	20.698
0.4	Bijdrage Provincie: organisatiekosten	41.207	65.881	62.604	3.277
0.4	Bijdrage Provincie: projecten incl. opbrengsten \	25.000	7.268	21.905	-14.637
	Totaal inkomsten organisatiekosten	**613.672**	**620.613**	**611.275**	**9.338**
	Totaal baten	**5.733.868**	**5.097.528**	**4.898.593**	**198.935**
LASTEN					
	Programma 1: Wmo-vervoer				
6.71	Exploitatiekosten Wmo-vervoer	4.223.458	4.224.008	3.572.218	651.790
2.5	Exploitatiekosten regie	495.438	0	442.381	-442.381
	Totaal Programma 1	**4.718.896**	**4.224.008**	**4.014.599**	**209.409**
	Programma 2: Aanvullend OV-vervoer				
2.5	Exploitatiekosten OV-vervoer	342.443	244.277	224.768	19.508
2.5	Exploitatiekosten regie	40.171	0	33.418	-33.418
2.5	Exploitatiekosten OV-adviezen	18.686	8.630	14.533	-5.903
	Totaal Programma 2	**401.300**	**252.907**	**272.719**	**-19.813**
	Programma 3: Bestedingsplan projecten				
0.4	Personeelslasten Projecten	-	0	21.422	-21.422
0.4	Overige bedrijfskosten Projecten	125.000	14.460	36.004	-21.544
	Totaal Programma 3	**125.000**	**14.460**	**57.426**	**-42.966**
	Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi				
0.4	Personeelslasten	388.460	390.439	420.187	-29.748
0.4	Overige bedrijfskosten	190.212	81.871	165.095	-83.223
0.8	Onvoorzien	10.000			
	Totaal organisatiekosten	**588.672**	**472.310**	**585.282**	**-112.971**
	Totaal lasten	**5.833.868**	**4.963.685**	**4.930.026**	**33.660**
	Resultaat vóór bestemming	**100.000-**	**133.842**	-31.433	165.275
	Bestemming resultaat				
	Ten laste (+)/gunste (-) van Bestemmingsreserve Projecten	60.000	7.192	35.521	-28.329
	Ten laste (+)/gunste (-) van Bestemmingsreserve opvolging manager	0	-86.276		
	Ten laste (+)/gunste (-) van het Weerstandsvermogen	40.000	0	0	0
	Rekeningresultaat	**-**	**54.759**	**4.088**	**136.946**

6.5 Beleidsindicatoren

Taakveld 0. bestuur en ondersteuning			Beleidsindicator	
nr	Indicator	Eenheid	Begroting	Jaarrekening
1	formatie	FTE per 1.000 inwoners	0,0093	0,0093
2	Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	0,0093	0,0093
3	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	1,60	1,28
4	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	13,7%	13,0%
5	Overhead	% van totale lasten	10,1%	9,5%

De cijfers zijn ontleend aan de eigen begroting en jaarrekening.

JAARREKENING



1. Waarderingsgrondslagen Jaarrekening

1.1 Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Dit besluit is met ingang van 1 januari 2004 in werking getreden.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende balansrubriek anders is vermeld, worden de activa en passiva tegen nominale waarden opgenomen.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen als ze op de balansdatum gerealiseerd zijn. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het begrotingsjaar worden opgenomen als ze vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Formeel is het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume echter verboden. Om deze reden worden sommige personele lasten daarom toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en subsidieontvangsten.

De GR-KCV is ondernemer voor de omzetbelasting en met ingang van 1 januari 2012 BTW verschuldigd over haar activiteiten. De lasten en baten in de jaarrekening zijn exclusief BTW.

1.2 Balans

De toegepaste waarderingsgrondslagen met betrekking tot de balans zijn als volgt:

Vaste activa
De vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs verminderd met de jaarlijkse afschrijvingen. De afschrijving geschiedt lineair en de afschrijvingstermijn is 5 jaar.

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar
De uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs (nominale waarde). Het debiteurenrisico wordt als zeer minimaal beschouwd omdat het vorderingen in het algemeen op overheidslichamen zijn. Een voorziening voor oninbaarheid is om deze reden dan ook niet gevormd.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn tegen nominale waarde opgenomen. Op grond van art.2 Wet FIDO (Wet Financiering decentrale overheden) worden overtollige liquiditeiten bij ’s Rijks schatkist aangehouden.

Overlopende activa
Overlopende activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs (nominale) waarde.

Eigen vermogen
Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het saldo van de rekening van baten en lasten.

- De algemene reserve dient om incidentele tegenvallers in de organisatiekosten en de exploitatiekosten op te vangen.
- Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan het Algemeen Bestuur een bepaalde bestemming heeft gegeven. Dit zijn vermogensbestanddelen die alleen in de aangegeven richting zijn aan te wenden.

Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar
Deze post betreft crediteuren en kortlopende schulden.

1.3 Rechtmatigheid

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van november 2024.
Dat betekent dat:

- rechtmatigheid het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
- Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 23 oktober 2024 door het algemeen bestuur is vastgesteld
- Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld.
- Ten aanzien van het M&O criterium is er geen M&O beleid opgesteld.
- De rechtmatigheidsverordening is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de commissie BBV van november 2024 alsmede onze eigen financiële verordening.

Dit betekent dat:

- Een verantwoordingsgrens van 1% (€ 58.000) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen.
- Een rapporteringstolerantie van 1% (€ 58.000) is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

2. Balans per 31 december 2024

BEDRAGEN IN EURO

BALANS					
ACTIVA	31-dec-24 €	31-dec-23 €	PASSIVA	31-dec-24 €	31-dec-23 €
Vaste activa			**Vaste passiva**		
			Eigen vermogen		
Investeringen met een economisch nut	6.223	7.589			
			Algemene reserve	574.039	569.952
			Bestemmingsreserve projecten	231.295	238.487
			Bestemmingsreserve opvolging manager	86.276	0
			Gerealiseerd resultaat	54.759	4.088
Totaal vaste activa	**6.223**	**7.589**	**Totaal vaste passiva**	**946.369**	**812.527**
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar			**Netto Vlottende Schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar**		
Vorderingen op openbare lichamen	695.713	680.386	**Overige schulden**	349.076	355.021
			Overlopende passiva		
Uitzetting in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	313.382	375.189	Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	0	0
Liquide middelen	309.449	83.257			
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.552	83.618	Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	31.876	62.491
Totale vlottende activa	**1.321.097**	**1.222.450**	**Totaal vlottende passiva**	**380.951**	**417.512**
Totale Activa	**1.327.320**	**1.230.039**	**Totale Passiva**	**1.327.320**	**1.230.039**

3. Overzicht Baten en Lasten

3.1 Programma Exploitatie: Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
Baten			
4.32. Bijdrage exploitatiekosten Wmo	4.223.458	4.224.008	3.572.218
4.32. Bijdrage regiekosten WMO	495.438	0	442.381
4.34. Bijdrage exploitatiekosten OV (Provincie)	342.443	244.277	224.768
4.34. Bijdrage Provincie regiekosten OV	40.171	0	33.418
4.34. Bijdrage Provincie OV-advies	18.686	8.630	14.533
Totaal baten	**5.120.196**	**4.476.915**	**4.287.318**
Lasten			
3.8. Exploitatiekosten WMO	4.223.458	4.224.008	3.572.218
3.8. Regiekosten WMO	495.438	0	442.381
3.8. Exploitatiekosten OV (Provincie)	342.443	244.277	224.768
3.8. Exploitatiekosten regiekosten OV	40.171	0	33.418
3.8. Exploitatiekosten OV-advies	18.686	8.630	14.533
Totaal lasten	**5.120.196**	**4.476.915**	**4.287.318**
0.11. Gerealiseerd saldo van baten en lasten op exploitatie	**0**	**0**	**0**

3.2 Overhead: Taakveld 0.4 Bestuur en ondersteuning

Overhead Taakveld 0.4. Bestuur en ondersteuning

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Baten			
4.32./4.34. Bijdrage beheerkosten	588.672	613.345	589.370
4.34. Bijdragen projecten	25.000	-	21.905
4.38. Eigen bijdragen VEP	-	7.268	-
Totaal baten	**613.672**	**620.613**	**611.275**
Lasten			
1.1. Personele kosten	388.460	390.439	441.609
3.8. Overige kosten	325.212	96.332	201.099
Totaal lasten	**713.672**	**486.771**	**642.708**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten op beheer	**100.000-**	**133.842**	**31.433-**
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten			
Gerealiseerd saldo van baten en lasten op exploitatie	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten op beheer	100.000-	133.842	31.433-
Totaal Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	**100.000-**	**133.842**	**31.433-**
Mutaties reserves			
7.1. T.l.v. Bestemmingsreserve projecten	60.000	7.192	35.521
7.1. T.g.v. Bestemmingsreserve opvolging manager	-	86.276	-
Gerealiseerd resultaat	**40.000-**	**54.759**	**4.088**

4. Toelichting op de balans per 31 december 2024

4.1 Activa

**Bedragen in euro*

	31-12-2024	31-12-2023
Vaste activa		
Investeringen met een economisch nut		
Boekwaarde begin boekjaar	7.589	6.947
Aanschaf mobiele telefoon	1.093	2.217
Afschrijving boekjaar	- 2.459	-1.575
Boekwaarde einde boekjaar	**6.223**	**7.589**

De vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs verminderd met de jaarlijkse afschrijvingen. De afschrijving geschiedt lineair en de afschrijvingstermijn is 5 jaar.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen

Per 31 december 2024 nog te vorderen voor:

Deelnemende gemeenten, exploitatie WMO november en december 2024	695.713	680.386
Vorderingen Voor Elkaar Pas	0	0
Totaal	**695.713**	**680.386**
Uitzetting in Rijksschatkist met een rente-typische looptijd korter dan één jaar	**313.382**	**375.189**

Het gaat hierbij om verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, Wet van de financiering decentrale overheden.

Liquide middelen		
Rabobank	**309.449**	**83.257**
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		
Facturering Provincie 4e kwartaal 2024	0	48.022
Te ontvangen rente schatkistbankieren 4e kwartaal 2024	2.552	3.740
Nog te ontvangen BTW (2023: incl. suppletie-aangifte)	0	31.856
Totaal Overlopende activa	**2.552**	**83.618**

4.2 Passiva

Vaste passiva

Het verloop van het eigen vermogen kan als volgt worden weergegeven:

Reserves	1-1-2024					31-12-2024
	Voor resultaat-bestemming	Resultaatbestemming 2023	Na resultaatbestemming 2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	
Algemene reserve (weerstandvermogen)	569.950	4.088	574.038	0	0	574.038
Bestemmingsreserve projecten	238.489	0	238.489	0	7.192	231.297
Bestemmingsreserve opvolging manager	0	0	0	86.276	0	86.276
Te bestemmen resultaat	4.088	-4.088	0	54.759	0	54.759
	812.527	**0**	**812.527**	**141.035**	**7.192**	**946.369**

Algemene reserve (weerstandsvermogen)

In 2024 is het voordelig resultaat van 2023 ad € 4.088 ten gunste van de algemene reserve gebracht, conform het bestuursbesluit bij de vaststelling van de jaarrekening 2023.

Bestemmingsreserve projecten

De reserve is gevormd uit nog niet bestede subsidies van de provincie over de jaren tot en met 2015. De reserve wordt aangewend ten behoeve van de kosten die gemaakt moeten worden voor projecten, indien de jaarlijkse bijdrage van de provincie voor projecten niet voldoende is om de projectkosten te dekken. In 2024 wordt € 7.192 ten laste van de reserve gebracht met betrekking tot het project Voor Elkaar Pas.

Bestemmingsreserve opvolging manager

De reserve is gevormd om de dubbele personeelskosten te dekken die voortvloeien uit de pensionering van de manager in 2026. Over een periode van ca. 9 maanden (januari tot en met september 2026) zal vervanging voor de manager aangetrokken zijn. Deze periode is inclusief 6 maanden (gekocht) verlof van de manager, waarvoor geen voorziening is gevormd.

Vlottende passiva

Netto Vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan een jaar		
	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren en Overige schulden		
Per 31 december was te betalen aan:		
Connexxion, december 2024	332.465	347.002
Overige crediteuren	16.611	8.019
Totaal crediteuren	**349.076**	**355.021**
verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten en gerelateerde verplichtingen van		
Accountantskosten	10.080	9.875
Nog te betalen BTW	678	-
Pensioen, sociale lasten en belasting	10.601	17.618
Nog te betalen kosten nieuwsbrief en folders nieuwe vervoerder	-	26.436
Overige kosten	10.518	8.563
Totaal Overige schulden	**31.877**	**62.492**

4.3 Schatkistbankieren

Het verloop van het schatkistbankieren in 2024 is opgenomen in onderstaande tabel.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**311**	**716**	**656**	**460**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	689	284	344	540
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	589			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	589			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1.000	1.000	1.000	1.000
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	28.336	65.193	60.315	42.276
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	311	716	656	460

4.4 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Per 31 december 2024 bedroeg de waarde van het niet opgenomen verlof € 27.070.

In onderstaande tabel zijn de langlopende contracten met leveranciers opgenomen.

Leverancier	Inzake	Einddatum	Jaarlijkse kosten	Opzeggen per
Connexxion	Vervoer Wmo/OV	31-12-2028	€ 4.625.000	
Gemeente Oss	Huur kantoorruimte	31-12-2024	€ 10.495	Jaar
DHS	ICT-dienstverlening	31-12-2024	€ 6.258	Jaar
Mybility	Klantportaal/vervoerspas	31-12-2024	€ 15.020	Jaar
DataStreams	DataPortal	31-12-2024	€ 22.946	Jaar
Exact Online	Financiële administratie	31-12-2024	€ 2.076	Jaar
Moventem	Klanttevredenheid	31-12-2027	€ 31.968	Jaar
Babel Communicatie	Website vervoervoormij	31-12-2024	€ 5.290	Jaar

5. Toelichting overzicht baten en lasten 2024

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de baten en lasten van de reguliere organisatiekosten en de projecten over 2024.

Rekening van baten en lasten	Totaal			WMO-OV			Projecten		
	Begroot	Realisatie	Afwijking	Begroot	Realisatie	Afwijking	Begroot	Realisatie	Afwijking
Bijdrage beheerkosten Provincie	41.207	65.881	24.674	41.207	65.881	24.674	0	0	0
Bijdrage beheerkosten gemeenten	547.465	547.464	-1	547.465	547.464	-1	0	0	0
Samenwerkingsbijdrage Provincie	25.000	0	-25.000	0	0	0	25.000	0	25.000
Eigen bijdragen Voor Elkaar pas	0	7.267	7.267	0	0	0	0	7.267	-7.267
Totaal opbrengsten	**613.672**	**620.612**	**6.940**	**588.672**	**613.345**	**24.673**	**25.000**	**7.267**	**17.733**
Personeel in dienst	349.828	339.756	10.072	349.828	339.756	10.072	0	0	0
Kosten inhuur personeel	55.300	50.683	4.617	55.300	50.683	4.617	0	0	0
Overige personeelskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal personeelskosten	405.128	390.439	14.689	405.128	390.439	14.689	0	0	0
Totaal Overige bedrijfskosten	308.544	96.332	212.212	183.544	81.871	101.673	125.000	14.460	110.540
Totaal bedrijfslasten	**713.672**	**486.770**	**226.902**	**588.672**	**472.310**	**116.362**	**125.000**	**14.460**	**110.540**
Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten	**-100.000**	**133.842**	**233.842**	**0**	**141.035**	**141.035**	**-100.000**	**-7.193**	**-92.807**
Mutaties reserves	60.000	-79.083	-139.083	0	-86.276	86.276	60.000	7.193	52.807
Gerealiseerd resultaat	**-40.000**	**54.759**	**94.759**	**0**	**54.759**	**227.311**	**-40.000**	**0**	**-40.000**

6. Verschillenanalyse programma Vervoer en de Overhead

Onderstaand worden de verschillen tussen de begrote organisatie- en de werkelijke organisatiekosten op hoofdlijnen verklaard.

6.1 Wmo – OV

Bijdrage organisatiekosten provincie (€ 24.674 hogere opbrengst)

De bijdrage van de provincie is hoger als gevolg van de gewijzigde subsidieverstrekking door de provincie. Met de provincie is voor 2024 een vast bedrag afgesproken op basis van de hoogte van de organisatiekosten over 2023. In de begroting 2024 van bijdrage door de provincie werd nog uitgegaan van de verhouding tussen het WMO -en OV-vervoer. Deze was lager dan de in de afspraken met de provincie vastgelegde vergoeding.

Personeelskosten WMO-OV (€ 10.072 lagere kosten)

De personeelskosten zijn over 2024 binnen de begroting gebleven. In de begroting was rekening gehouden met mogelijke effecten van een functiewaardering. De functiewaardering dateerde van 2014 op basis van de werkzaamheden van destijds. Op basis van de huidige werkzaamheden zijn de functies in 2024 opnieuw gewaardeerd. De effecten van de functiewaardering passen binnen het huidige begrotingsniveau.

Kosten inhuur personeel WMO-OV (€ 4.617 lagere kosten)

De kosten van externe inhuur onderschrijden de begroting met € 4.617.

Overige bedrijfskosten WMO-OV (€ 101.673 lagere kosten)

Het verschil (lagere kosten) ad € 101.673 bestaat voornamelijk uit de volgende componenten:

- ✓ € 12.836 lagere kosten voor ICT. Deels is dit veroorzaakt doordat in 2024 geen nieuwsbrieven per post zijn uitgebracht. In de begroting was rekening gehouden met twee fysieke nieuwsbrieven.
- ✓ € 53.537 lagere kosten op de post Nieuwsbrieven. In 2024 is geen fysieke nieuwsbrief uitgebracht, terwijl in de begroting met twee nieuwsbrieven rekening was gehouden. Dit betreft een incidentele onderschrijding.
- ✓ € 8.774 hogere opbrengsten uit rente uit schatkistbankieren. In hoeverre dit een structureel voordeel is, is uiteraard afhankelijk van de renteontwikkeling.
- ✓ € 10.000 niet benutte post onvoorzien. Vooralsnog wordt dit als incidenteel beoordeeld.
- ✓ € 16.526 per saldo lagere kosten op diverse andere kostencategorieën. Deze hebben geen structureel karakter.

Begrotingsrechtmatigheid

In beginsel zijn alle begrotingsoverschrijdingen onrechtmatig. De overschrijdingen zijn getoetst of deze onrechtmatig zouden zijn. Voor alle overschrijdingen is geconstateerd dat deze rechtmatig zijn. Voor zover relevant zijn overschrijdingen op individuele posten gecompenseerd door direct-gerelateerde opbrengsten of onderschrijdingen op andere individuele posten binnen hetzelfde programma. Voor een toelichting op de belangrijkste afwijkingen, zie onderdeel 6.1. en 6.2.

6.2 Projecten

Samenwerkingsbijdrage Provincie (begroot € 25.000)

In 2024 heeft het Servicepunt bij de provincie geen aanvraag ingediend voor het uitvoeren van projecten en is er derhalve geen bijdrage van de Provincie ontvangen.

Eigen bijdragen Voor Elkaar Pas (opbrengsten € 7.267)

In 2024 zijn eigen bijdragen binnen gekomen voor de Voor Elkaar Pas van € 7.267.

Overige bedrijfskosten Projecten (kosten €14.460)

In 2024 zijn nog kosten gemaakt ten behoeve van het project Voor Elkaar Pas.

6.3 Vervoer

In onderdeel 5.5 van het jaarverslag zijn de cijfers van de begroting en de gerealiseerde baten en lasten weergegeven in relatie tot de begroting 2024.

7. Samenwerkingsbijdrage OV van de provincie

Met ingang van 2024 worden de exploitatiekosten voor het OV-vervoer (vervoer, regie en verstrekken OV-adviezen) met de provincie afgerekend op factuurbasis. Tot 2024 werd de vergoeding door de provincie nog verkregen na subsidieaanvraag. Op basis van de goedgekeurde aanvraag werd een voorschot ontvangen en werd na afloop van het jaar afgerekend. Deze methodiek is om efficiency-redenen verlaten en vervangen door facturering door de GR-KCV. Het gevolg is tevens dat geen definitieve subsidieafrekening hoeft worden ingediend.

8. Verwerking resultaat

Het gerealiseerd resultaat bedroeg € 141.035 voordelig. Voorgesteld wordt om uit dit resultaat voor een bedrag van € 86.276 een bestemmingsreserve voor de opvolging van de manager te vormen. Verder wordt voorgesteld het resterend voordelig resultaat ad € 54.759 ten gunste te brengen van de algemene reserve.

9. Rechtmatigheidsverantwoording 2024

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruikscriterium.
In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het Algemene Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 23 oktober 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Grensbedrag

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 56.000.

Bevindingen

Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Voorwaardencriterium: geen afwijkingen
Begrotingscriterium: geen afwijkingen
Misbruik- en oneigenlijk gebruik-criterium: geen afwijkingen

Aanvullende toelichting

In de paragraaf bedrijfsvoering is aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. Deze uitleg is gebaseerd op de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur vastgelegd in de financiële verordening.

10. Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)

De WNT is van toepassing op de GR-KCV Brabant Noordoost. Het voor de GR-KCV Brabant Noordoost toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 223.000 en betreft het algemeen bezoldigingsmaximum.

10.1 Bezoldiging topfunctionarissen

In onderstaande tabellen zijn de leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en, indien aanwezig, de leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking opgenomen.

Tabel 1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Bedragen X € 1,-	**J. le**
Functiegegevens	
Functie	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2024	1/1– 31/12
Omvang dienstverband	1,00 fte
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 93.782
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.712
Subtotaal	€ 110.494
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	€ 233.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	€ 0
Bezoldiging	***€ 110.494***
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Gegevens 2023	**J. le**
Functiegegevens	
Functie	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1-31/12
Omvang dienstverband	1,00 fte
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 90.685
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.124
Subtotaal	€ 103.809
Individueel toepasselijk bezoldigings-maximum	€ 223.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	€ 0
Bezoldiging	***€ 103.809***
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Bedragen X € 1,-	Y. Trigallez	
Functiegegevens		
Kalenderjaar	**2024**	**2023**
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1/11-31-12	N.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar [5]	2	N.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar[6]	19,5	N.v.t.
Individueel bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 221	€ 212
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 46.800	N.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 4.310	N.v.t.
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 2.184	N.v.t.
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 2.184	N,v,t,
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	€ 0	N.v.t.
Bezoldiging	***€ 2.184***	***N.v.t.***
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Niet van toepassing voor de GR-KCV in 2024.

Tabel 1d:Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder.

Naam	Gemeente	Bestuur	Periode
Rik Compagne	Meierijstad	AB/DB	01-01-2024 t/m 31-12-2024
Marius Tielemans	Bernheze	AB/DB	01-01-2024 t/m 31-12-2024
Willy Hendriks- van Haren	Land van Cuijk	AB/DB	01-01-2024 t/m 31-12-2024
Stijn Smeulders	Provincie Noord-Brabant	AB	01-01-2024 t/m 31-12-2024
Ramona Sour	Maashorst	AB	01-01-2024 t/m 31-12-2024
Henri Willems	Boekel	AB	01-01-2024 t/m 31-10-2024
Thijs van Kessel	Oss	AB	01-01-2024 t/m 22-05-2024
Hilde de Wit	Oss	AB	23-05-2024 t/m 31-12-2024
Jeanne van Eert	Boekel	AB	14-11-2024 t/m 31-12-2024

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900

Niet van toepassing voor de GR-KCV in 2024.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

Niet van toepassing voor de GR-KCV in 2024.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing voor de GR-KCV in 2023.

10.2 Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt hebben in 2024 niet plaatsgevonden.

10.3 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Gebeurtenissen na balansdatum:

Per 31 december 2024 zijn er geen omstandigheden bekend die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum.

Bijlage 1. Taakvelden – Overzicht baten en lasten per taakveld

GR-KCV Brabant Noordoost

Taakveld		Begroting 2024	Jaarrekening 2024	Jaarrekening 2023	Verschil jaarrekening 2024 tov 2023
BATEN					
	Programma 1: Wmo-vervoer				
6.71	Bijdrage gemeenten: Wmo-vervoer	4.223.458	4.224.008	3.572.218	651.790
6.71	Bijdrage gemeenten: Regiekosten	495.438	0	442.381	-442.381
	Totaal Programma 1	**4.718.896**	**4.224.008**	**4.014.599**	**209.409**
	Programma 2: Aanvullend OV-vervoer				
2.5	Bijdrage Provincie: OV-regiotaxivervoer	342.443	244.277	224.768	19.508
2.5	Bijdrage Provincie: Regiekosten	40.171	0	33.418	-33.418
2.5	Bijdrage Provincie: OV-adviezen	18.686	8.630	14.533	-5.903
	Totaal Programma 2	**401.300**	**252.907**	**272.719**	**-19.813**
	Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi				
0.4	Bijdrage gemeenten: organisatiekosten	547.465	547.464	526.766	20.698
0.4	Bijdrage Provincie: organisatiekosten	41.207	65.881	62.604	3.277
0.4	Bijdrage Provincie: projecten incl. opbrengsten V	25.000	7.268	21.905	-14.637
	Totaal inkomsten organisatiekosten	**613.672**	**620.613**	**611.275**	**9.338**
	Totaal baten	**5.733.868**	**5.097.528**	**4.898.593**	**198.935**
LASTEN					
	Programma 1: Wmo-vervoer				
6.71	Exploitatiekosten Wmo-vervoer	4.223.458	4.224.008	3.572.218	651.790
2.5	Exploitatiekosten regie	495.438	0	442.381	-442.381
	Totaal Programma 1	**4.718.896**	**4.224.008**	**4.014.599**	**209.409**
	Programma 2: Aanvullend OV-vervoer				
2.5	Exploitatiekosten OV-vervoer	342.443	244.277	224.768	19.508
2.5	Exploitatiekosten regie	40.171	0	33.418	-33.418
2.5	Exploitatiekosten OV-adviezen	18.686	8.630	14.533	-5.903
	Totaal Programma 2	**401.300**	**252.907**	**272.719**	**-19.813**
	Programma 3: Bestedingsplan projecten				
0.4	Personeelslasten Projecten	-	0	21.422	-21.422
0.4	Overige bedrijfskosten Projecten	125.000	14.460	36.004	-21.544
	Totaal Programma 3	**125.000**	**14.460**	**57.426**	**-42.966**
	Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi				
0.4	Personeelslasten	388.460	390.439	420.187	-29.748
0.4	Overige bedrijfskosten	190.212	81.871	165.095	-83.223
0.8	Onvoorzien	10.000			
	Totaal organisatiekosten	**588.672**	**472.310**	**585.282**	**-112.971**
	Totaal lasten	**5.833.868**	**4.963.685**	**4.930.026**	**33.660**
	Resultaat vóór bestemming	**100.000-**	**133.842**	-31.433	165.275
	Bestemming resultaat				
	Ten laste (+)/gunste (-) van Bestemmingsreserve Projecten	60.000	7.192	35.521	-28.329
	Ten laste (+)/gunste (-) van Bestemmingsreserve opvolging manager	0	-86.276		
	Ten laste (+)/gunste (-) van het Weerstandsvermogen	40.000	0	0	0
	Rekeningresultaat	**-**	**54.759**	**4.088**	**136.946**

Bijlage 2. Begrippen en afkortingen

Begrip / afkorting	Omschrijving
Cao	Collectieve Arbeidsovereenkomst.
Code VVR	Voorschriften voor het Veilig Vastzetten van Rolstoelen.
CPI	Consumenten Prijs Index.
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer.
GR-KCV	Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Regio Brabant Noordoost.
HICP-index	Geharmoniseerde inflatie Nederland.
KMO's	Kleinschalige Mobiliteitsoplossingen.
Loosmelding	Van een loosmelding is sprake als een chauffeur binnen de marges van de afgesproken ophaaltijd voorrijdt, en de klant niet aanwezig blijkt op het afgesproken adres. De chauffeur maakt hiervan in het systeem een loosmelding.
NEA	De afkorting NEA is ontstaan uit een samenwerkingsverband van het Nederlands Vervoerswetenschappelijk Instituut (NVI) het Economisch Bureau voor het Wegvervoer (EWB) en het Administratief Centrum Beroepsvervoer (ACB).
NEA-index	Het jaarlijkse indexeringspercentage van de prijs vastgesteld door Panteia. In opdracht van Sociaal Fonds Mobiliteit maakt Panteia jaarlijks een overzicht van de laatste gemiddelde kostenontwikkelingen voor het taxivervoer. Panteia berekent de kostenontwikkelingsindex in absolute onafhankelijkheid.
No show	De benaming van een mislukt contact tussen chauffeur en gebruiker op het moment van ophalen op het ophaaladres. De chauffeur maakt hier een loosmelding van.
OV	Openbaar Vervoer: voor iedereen openstaand personenvervoer volgens een dienstregeling met een auto, bus, trein, metro, tram of een via een geleidesysteem voortbewogen voertuig.
OV-advies	Wanneer binnen een loopafstand van 10 minuten een reguliere OV-verbinding is krijgt de vrije reiziger een OV-advies en kan dan niet tegen het OV-regiotaxitarief met de regiotaxi reizen.
OV Knooppunt	Aangewezen punt waar verschillende vormen van OV bij elkaar kunnen komen.
Puntbestemming	Aanvullend reisbereik dat door Aanbestedende Dienst wordt aangewezen voor de doelgroep Wmo, zowel voor als tijdens de contractperiode, ongeacht de overschrijding van de toegestane straal van 25 kilometer.
Regiotaxi	Aanvullend en/of vervangend vraagafhankelijk openbaar vervoersysteem waarbij gebruik gemaakt wordt van voertuigen voor het vervoeren van maximaal 8 personen, de chauffeur daaronder niet meegerekend.
Regiotaxi Noordoost-Brabant	De naam van het vervoersysteem.
Servicepunt Regiotaxi Noordoost-Brabant	Ambtelijke organisatie die namens de GR-KCV de doelstellingen realiseert en uitvoering geeft aan de daaruit voortvloeiende overeenkomsten en het aanspreekpunt is voor de Opdrachtnemer en de Gebruiker.
Taxipoint	Aanmeldpunt voor ritten vanaf een locatie waar veel taxi's aan- en afrijden waarbij alleen de pas door een pashouder gehaald hoeft te worden om direct een rit te bestellen.
Vrije reiziger	De reiziger die zonder indicatie uit het sociaal domein (thans Wmo-indicatie) gebruik maakt van de Regiotaxi. Reizigers die een indicatie sociaal domein (thans Wmo- indicatie) hebben, maar het hun ter beschikking gestelde reisbudget hebben opgebruikt, worden ook beschouwd als vrije reiziger.
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning.

CONTROLEVERKLARING